

**广发证券股份有限公司关于
天津凯华绝缘材料股份有限公司
2023 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告**

广发证券股份有限公司（以下简称“广发证券”或“保荐机构”）作为天津凯华绝缘材料股份有限公司（以下简称“凯华材料”或“公司”）向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市的保荐机构，根据《北京证券交易所股票上市规则（试行）》《北京证券交易所证券发行上市保荐业务管理细则》《上市公司监管指引第 2 号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022 年修订）》《北京证券交易所上市公司持续监管指引第 9 号—募集资金管理》等有关法规和规范性文件的要求，对凯华材料 2023 年度募集资金存放与使用情况进行了核查，具体情况如下：

一、募集资金基本情况

（一）募集资金取得情况

2022 年 11 月 25 日，中国证券监督管理委员会出具《关于同意天津凯华绝缘材料股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2022〕3000 号），同意公司向不特定合格投资者公开发行股票注册的申请。公司本次向不特定合格投资者公开发行（以下简称“本次发行”）的发行价格为 4.00 元/股，发行股数 1,800.00 万股，募集资金总额为 72,000,000.00 元，扣除发行费用 10,617,836.11 元（不含增值税）后，募集资金净额为人民币 61,382,163.89 元，其中增加股本为人民币 18,000,000.00 元，增加资本公积为人民币 43,382,163.89 元。本次发行募集资金（不含超额配售资金）已由广发证券于 2022 年 12 月 15 日汇入公司募集资金监管账户。上述募集资金（不含超额配售资金）到位情况已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（XYZH/2022JNAA6B0021 号）。

2023 年 1 月 20 日，公司本次发行超额配售选择权行使完毕。公司在北京证券交易所上市之日起 30 个自然日内（即自 2022 年 12 月 22 日至 2023 年 1 月 20

日)，广发证券作为本次发行的获授权主承销商，未利用本次发行超额配售所获得的资金以竞价交易方式从二级市场买入本次发行的股票。公司按照本次发行价格4.00元/股，在初始发行规模1,800.00万股的基础上全额行使超额配售选择权，新增发行股票数量270.00万股，由此增加募集资金10,800,000.00元，连同初始发行规模1,800.00万股股票对应的募集资金总额72,000,000.00元，本次发行最终募集资金总额为82,800,000.00元，扣除发行费用10,805,394.88元（不含增值税），募集资金净额为71,994,605.12元。本次行使超额配售权获得的募集资金已由广发证券于2023年1月30日汇入公司募集资金监管账户。上述超额配售募集资金到位情况已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（XYZH/2023JNAA6B0002号）。

单位：元

项目	金额
本次发行募集资金总额	82,800,000.00
其中：2022年度发行募集资金金额	72,000,000.00
2023年行使超额配售选择权募集资金金额	10,800,000.00
减：发行费用（不含增值税）	10,805,394.88
其中：2022年度发行费用（不含增值税）	10,617,836.11
2023年行使超额配售选择权的发行费用（不含增值税）	187,558.77
本次发行募集资金净额	71,994,605.12
其中：2022年度发行募集资金净额	61,382,163.89
2023年行使超额配售选择权的募集资金净额	10,612,441.23

（二）募集资金使用与结余情况

截至2023年12月31日，公司募集资金专户余额50,450,835.41元，募集资金专户的具体情况如下：

单位：元

项目	金额
2022年度发行募集资金金额	72,000,000.00
减：保荐承销费（含税额）	7,100,000.00
2022年度募集资金到账金额	64,900,000.00
加：利息收入	9,680.83
减：其他相关发行费用	1,907,000.00
减：银行手续费	53.40
2022年12月31日募集资金余额	63,002,627.43

加：行使超额配售选择权募集资金【注】	10,604,000.00
加：利息收入	605,498.62
减：置换以自有资金支付的电子专用材料生产基地建设项目建设款	14,117,947.64
减：置换以自有资金支付的发行费用	1,229,245.28
减：支付发行费用	666,000.00
减：本期支付电子专用材料生产基地建设项目建设款	7,747,456.42
减：手续费	641.30
2023年12月31日募集资金余额	50,450,835.41

注：公司收到的行使超额配售选择权募集资金为扣除承销费（含税额）后的金额。

二、募集资金管理情况

为规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，公司按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》《北京证券交易所上市公司持续监管办法（试行）》《北京证券交易所上市公司持续监管指引第9号—募集资金管理》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《天津凯华绝缘材料股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称《管理制度》）。根据《管理制度》的规定，公司对募集资金实行专户存储，在中国工商银行天津先锋路支行设立募集资金专户，并连同保荐机构广发证券股份有限公司于2022年12月15日签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。

截至2023年12月31日，公司有2个募集资金专户，募集资金存放情况如下：

单位：元

开户银行	银行账号	募集资金余额
中国工商银行天津先锋路支行	0302042129300595740	0.00
中国工商银行天津先锋路支行	0302042129300595864	50,450,835.41

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募投项目情况

截至2023年12月31日，公司募集资金投资项目的资金使用情况详见“附表1：募集资金使用情况对照表”。

（二）募集资金置换情况

2023年1月19日，公司召开第三届董事会第十六次会议、第三届监事会第十一次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，公司独立董事就该事项发表了同意的独立意见，同意公司以募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用的自筹资金，置换资金总额共计15,347,192.92元。信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于天津凯华绝缘材料股份有限公司使用募集资金置换已预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的鉴证报告》（报告编号为XYZH/2023JNAA6F0001）。广发证券就置换事宜出具了《广发证券股份有限公司关于天津凯华绝缘材料股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用的自筹资金的核查意见》。

（三）闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2023年度，公司不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

（四）闲置募集资金购买理财产品情况

2023年度，公司不存在使用暂时闲置募集资金购买理财产品的情况。

四、变更募集资金用途的资金使用情况

2023年度，公司不存在变更募集资金用途的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

截至本报告签署日，公司已及时、真实、准确、完整地披露了募集资金使用相关信息，不存在募集资金存放、使用、管理及披露违规情形。

六、会计师鉴证意见

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2023年度募集资金存放与使用情况出具了《募集资金年度存放与使用情况鉴证报告》（XYZH/2024JNAA6F0017），认为公司管理层编制的《2023年度募集资金存放与使用情况的专项报告》已经按照北京证券交易所相关规定编制，在所有重大方面如实反映了凯华材料公司2023年度募集资金的实际存放与使用情况。

七、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为，凯华材料 2023 年度募集资金存放与使用符合《北京证券交易所股票上市规则（试行）》《北京证券交易所证券发行上市保荐业务管理细则》《上市公司监管指引第 2 号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022 年修订）》《北京证券交易所上市公司持续监管指引第 9 号—募集资金管理》等有关法规和规范性文件的相关要求，符合《公司章程》《天津凯华绝缘材料股份有限公司募集资金管理制度》关于募集资金管理的相关规定，公司对募集资金进行了专户存储和专项使用，有效执行募集资金监管协议，不存在违规改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

附表 1:

募集资金使用情况对照表

单位: 元

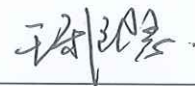
募集资金净额			71,994,605.12	本报告期投入募集资金总额			21,865,404.06	
变更用途的募集资金总额			不适用	已累计投入募集资金总额			21,865,404.06	
变更用途的募集资金总额比例			不适用					
募集资金用途	是否已变更项目, 含部分变更	调整后投资总额 (1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额 (2)	截至期末投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
电子专用材料生产基地建设项目	否	71,994,605.12	21,865,404.06	21,865,404.06	30.37%	2024 年 12 月 31 日	否	否
合计	-	71,994,605.12	21,865,404.06	21,865,404.06	-	-	-	-
募投项目的实际进度是否落后于公开披露的计划进度项目, 如存在, 请说明应对措施、投资计划是否需要调整 (分具体募集资金用途)			募投项目建设已完成勘察设计工作, 由于冬季施工条件受限, 项目建设停工导致建筑施工进度落后于前期招股说明书中已披露进度安排。公司正加快施工工作, 弥补建设进度, 不存在投资计划需调整的情形。					
可行性发生重大变化的情况说明			不适用					
募集资金用途变更的 (分具体募集资金用途) 情况说明			不适用					
募集资金置换自筹资金情况说明			2023 年 1 月 19 日, 公司召开第三届董事会第十六次会议、第三届监事会第十一次会议, 审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》, 公司独					

	立董事就该事项发表了同意的独立意见，同意公司以募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用的自筹资金，置换资金总额共计 15,347,192.92 元。信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于天津凯华绝缘材料股份有限公司使用募集资金置换已预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的鉴证报告》（报告编号为 XYZH/2023JNAA6F0001）。广发证券就置换事宜出具了《广发证券股份有限公司关于天津凯华绝缘材料股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用的自筹资金的核查意见》。
使用闲置募集资金 暂时补充流动资金情况说明	不适用
使用闲置募集资金购买相关理财产品情况说明	不适用
超募资金投向	不适用
用超募资金永久补充流动资金 或归还银行借款情况说明	不适用

(本页无正文，为《广发证券股份有限公司关于天津凯华绝缘材料股份有限公司
2023 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》之签字盖章页)

保荐代表人签字：


冯婧


王雅慧



2024年4月25日