

中信建投证券股份有限公司
关于华润化学材料科技股份有限公司
2022 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告

中信建投证券股份有限公司（以下简称“中信建投证券”或“保荐机构”）作为华润化学材料科技股份有限公司（以下简称“华润材料”或“公司”）首次公开发行股票并在创业板上市的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《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）》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等相关规定的要求，对华润材料 2022 年度募集资金存放与使用情况进行了审慎核查，具体情况如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会《关于同意华润化学材料科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021]2741 号）核准，公司 2021 年 10 月于深圳证券交易所向社会公众公开发行人民币普通股（“A 股”）221,912,483.00 股，发行价为 10.45 元/股，募集资金总额为人民币 2,318,985,447.35 元，扣除承销及保荐费用人民币 17,924,528.30 元，余额为人民币 2,301,060,919.05 元，另外扣除中介机构费和其他发行费用人民币 10,807,118.79 元，实际募集资金净额为人民币 2,290,253,800.26 元。

该次募集资金到账时间为 2021 年 10 月 21 日，本次募集资金到位情况已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2021 年 10 月 21 日出具报告编号为天职业字[2020]28731-20 号《验资报告》。

公司已将募集资金存放于为本次发行开立的募集资金专项账户。公司及实施募投项目的子公司珠海华润化学材料科技有限公司（以下简称“珠海华润材料”或“子公司”）已与保荐机构、存放募集资金的商业银行签订《募集资金三方监管协议》，共同监督募集资金的使用情况。

（二）本年度使用金额及年末余额

截止 2022 年 12 月 31 日，公司累计使用募集资金人民币 1,178,247,873.41 元，其中：以前年度使用 1,136,512,044.64 元，本年度使用 41,735,828.77 元，均投入募集资金项目。期末尚未使用的募集资金余额为 1,121,003,181.71 元。

截止 2022 年 12 月 31 日，本期募集资金使用及余额情况如下：

单位：人民币元

项目	金额
募集资金净额	2,290,253,800.26
加：募集资金存款利息及现金管理收益	8,093,291.09
其他调整	905,843.41
减：募投项目已投入金额（不含支付的发行费用）	1,178,247,873.41
手续费支出	1,879.64
期末尚未使用的募集资金专户余额	1,121,003,181.71
其中：用于现金管理余额	1,030,000,000.00
募集资金专户余额	91,003,181.71

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金管理制度情况

公司已按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《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》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关规定的要求制定并修订了《华润化学材料科技股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称“管理制度”），对募集资金实行专户存储制度，对募集资金的存放、使用、项目实施管理、投资项目的变更及使用情况的监督等进行了规定。该管理制度经公司 2020 年度第五次临时股东大会审议通过；公司 2020 年度第六次临时股东大会第一次修订；公司 2021 年第一次临时股东大会第二次修订。

根据《管理制度》要求，公司董事会批准开设了银行专项账户，仅用于公司募集资金的存储和使用，不用作其他用途。

（二）募集资金三方监管协议情况

根据深圳证券交易所及有关规定的要求，公司及保荐机构中信建投证券股份有限公司已于 2021 年 10 月分别与交通银行股份有限公司常州分行、中国农业银行股份有限公司常州钟楼支行、中国工商银行股份有限公司珠海临港支行签订了《募集资金三方监管协议》（以下简称“三方监管协议”）。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议得到了切实履行。

（三）募集资金专户存储情况

截止 2022 年 12 月 31 日，募集资金存放专项账户的活期存款余额如下：

单位：人民币元

开户人	存放银行	银行账户账号	存款方式	余额
华润化学材料科技股份有限公司	交通银行股份有限公司常州分行	324006010012000200544	募集专户、活期存款	5,615,726.52
华润化学材料科技股份有限公司	中国农业银行股份有限公司常州钟楼支行	10611101040220102	募集专户、活期存款	3,445,387.41
珠海华润化学材料科技有限公司	中国工商银行股份有限公司珠海临港支行	2002026529100128075	募集专户、活期存款	81,942,067.78
合计				91,003,181.71

公司为提高募集资金使用效益，将部分暂时闲置募集资金进行现金管理购买保本型银行理财，截止 2022 年 12 月 31 日，期末理财余额为 1,030,000,000.00 元，明细如下：

单位：人民币元

开户人	存放银行	余额
华润化学材料科技股份有限公司	交通银行股份有限公司常州分行	100,000,000.00
华润化学材料科技股份有限公司	中国农业银行股份有限公司常州钟楼支行	740,000,000.00
珠海华润化学材料科技有限公司	招商银行股份有限公司深圳福强支行	190,000,000.00
合计		1,030,000,000.00

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金投资项目的资金使用情况

公司 2022 年度资金实际使用情况对照表详见本核查意见附件 1：《募集资金使用情况对照表》。

（二）募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

公司募集资金投资项目的实施地点、实施方式未发生变更。

（三）募投项目先期投入及置换情况

2021年10月31日，公司第一届董事会第十九次会议和第一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投入募投项目和已支付发行费用的自筹资金的议案》，本次使用公开发行股票募集资金置换截至2021年10月24日预先已投入募投项目中的自筹资金67,496.50万元以及已支付发行费用的自筹资金728.81万元，共计68,225.31万元。具体情况如下：

公司募集资金投资项目中自筹资金实际已投入的情况：

单位：万元

序号	项目名称	募投项目总额	拟投入募集资金	拟投入金额中自筹资金预先投入部分	拟用募集资金置换自筹资金金额
1	珠海华润材料年产50万吨聚酯三期工程	126,865.00	63,200.00	50,128.96	50,128.96
2	珠海华润材料10万吨/年PETG特种聚酯工程	46,390.16	34,500.00	14,334.70	14,334.70
3	研发试验场所及配套项目	4,693.63	3,800.00	3,032.84	3,032.84
4	补充流动资金	43,500.00	43,500.00	-	-
合计		221,448.79	145,000.00	67,496.50	67,496.50

以自筹资金支付发行费用的情况：

单位：万元

序号	发行费用明细	不含增值税金额	以自筹资金预先支付金额	拟置换金额
1	保荐费及承销费	1,792.45	188.68	188.68
2	审计费及验资费	358.49	301.89	301.89
3	律师费用	194.15	163.96	163.96
4	用于本次发行的信息披露费用	396.23	-	-
5	发行手续费及其他费用	131.84	74.28	74.28
合计		2,873.16	728.81	728.81

上述置换事项，已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）鉴证，并于2021年10月26日出具了《华润化学材料科技股份有限公司以募投资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的专项鉴证报告》（天职业字[2020]28731-22号）。募投项目先期投入及置换情况详细内容请见公司2021年11月1日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）的《关于使用募集资金置换预先投入募投项目和已支付发行费用的自筹资金的公告》。

（四）使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

截至 2022 年 12 月 31 日，公司不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

（五）节余募集资金使用情况

截至 2022 年 12 月 31 日，公司不存在将募投项目节余资金用于其他募投项目或非募投项目的情况。

（六）超募资金使用情况

本年度，公司不存在使用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况以及超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况。

（七）尚未使用的募集资金用途及去向

截止 2022 年 12 月 31 日，公司尚未使用的募集资金为 1,121,003,181.71 元，其中 91,003,181.71 元存放在公司募集资金专户中，1,030,000,000.00 元用于现金管理。

（八）对闲置募集资金进行现金管理情况

2022 年 10 月 24 日，公司第一届董事会第二十八次会议和第一届监事会第十八次会议，分别审议通过了《关于使用部分闲置募集资金与自有资金进行现金管理的议案》，在确保不影响募投项目投资计划正常进行和募集资金安全的情况下，公司拟使用不超过人民币 120,000.00 万元（含本数）闲置募集资金（含超募资金）进行现金管理，用于投资安全性高、流动性好的金融机构的现金管理类产品，有效期自公司第一届董事会第二十八次会议审议通过之日起 12 个月内。在上述使用期限及额度范围内，资金可以循环滚动使用。

公司与银行签署了购买保本理财协议的相关文件，购买其发行的安全性高、流动性较好的保本型理财产品。截至 2022 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金进行现金管理余额为 1,030,000,000.00 元。

（九）募集资金使用的其他情况

截至 2022 年 12 月 31 日，公司无募集资金使用的其他情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

公司 2022 年度募集资金投资项目未发生变更，也无对外转让或置换的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司董事会认为公司已按中国证监会《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）》、深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》及相关公告格式的相关规定及时、真实、准确、完整地披露了公司募集资金的存放及实际使用情况，不存在募集资金管理违规的情况。公司对募集资金的投向和进展情况均如实履行了披露义务。

六、两次以上融资且当年存在募集资金运用情况

公司不存在两次以上融资且当年存在募集资金运用的情况。

七、保荐机构主要核查工作

保荐代表人通过资料审阅、抽查凭证以及沟通交流等多种形式，对华润材料募集资金的存放、使用及募投项目的实施情况进行了核查。核查方式主要包括：查阅募集资金专户银行对账单、募集资金支付凭证、华润材料关于募集资金情况的相关公告，中介机构相关报告，并与华润材料相关人员沟通交流等。

八、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：截至 2022 年 12 月 31 日，华润材料募集资金存放和使用符合《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）》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等法规和文件的规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，并及时履行了相关信息披露义务，募集资金使用不存在违反相关法律法规的情形。截至 2022 年 12 月 31 日，中信建投证券对华润材料募集资金使用与存放情况无异议。

（本页无正文，为《中信建投证券股份有限公司关于华润化学材料科技股份有限公司2022年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》之签章页）

保荐代表人签字：

赵旭

李旭东

中信建投证券股份有限公司

2023年4月24日

附件 1

华润化学材料科技股份有限公司 募集资金使用情况对照表

截止日期：2022 年 12 月 31 日

编制单位：华润化学材料科技股份有限公司

金额单位：人民币元

募集资金总额		2,290,253,800.26				本年度投入募集资金总额	41,735,828.77			
报告期内变更用途的募集资金总额						已累计投入募集资金总额	1,178,247,873.41			
累计变更用途的募集资金总额						截至期末投资进度 (%) (3) = (2) / (1)				
累计变更用途的募集资金总额比例						项目达到预定可使用状态日期				
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额 (1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额 (2)	截至期末投资进度 (%) (3) = (2) / (1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1.珠海华润材料年产 50 万吨聚酯三期工程	否	632,000,000.00	632,000,000.00	20,442,552.29	533,696,562.52	84.45	2021 年 10 月	156,135,431.90	是	否
2.珠海华润材料 10 万吨/年 PETG 特种聚酯工程	否	345,000,000.00	345,000,000.00	16,339,188.44	174,268,853.97	50.51	一期 2021 年 12 月； 二期 2024 年 12 月	25,357,863.05	是	否
3.研发试验场所及配套项目	否	38,000,000.00	38,000,000.00	4,954,088.04	35,282,456.92	92.85	2021 年 8 月	不适用	不适用	否

募集资金总额		2,290,253,800.26				本年度投入募集资金总额	41,735,828.77			
报告期内变更用途的募集资金总额						已累计投入募集资金总额	1,178,247,873.41			
累计变更用途的募集资金总额						已累计投入募集资金总额	1,178,247,873.41			
累计变更用途的募集资金总额比例						已累计投入募集资金总额	1,178,247,873.41			
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2) / (1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
4.补充流动资金	否	435,000,000.00	435,000,000.00		435,000,000.00	100.00	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计		<u>1,450,000,000.00</u>	<u>1,450,000,000.00</u>	<u>41,735,828.77</u>	<u>1,178,247,873.41</u>					
超募资金投向										
	不适用									
超募资金投向小计										
合计		<u>1,450,000,000.00</u>	<u>1,450,000,000.00</u>	<u>41,735,828.77</u>	<u>1,178,247,873.41</u>					
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	公司超募资金 840,253,800.26 元，本年度公司不存在使用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况以及超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	无。									

募集资金总额		2,290,253,800.26				本年度投入募集资金总额	41,735,828.77			
报告期内变更用途的募集资金总额						已累计投入募集资金总额	1,178,247,873.41			
累计变更用途的募集资金总额						截至期末投资进度(%) (3) = (2) / (1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
累计变更用途的募集资金总额比例										
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2) / (1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
募集资金投资项目实施方式调整情况	无。									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2021年10月31日,公司第一届董事会第十九次会议和第一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投入募投项目和已支付发行费用的自筹资金的议案》,本次使用公开发行股票募集资金置换截至2021年10月24日预先已投入募投项目中的自筹资金67,496.50万元以及已支付发行费用的自筹资金728.81万元,共计68,225.31万元。详见本专项报告“三、(三)募投项目先期投入及置换情况”。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无。									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无。									
尚未使用的募集资金用途及去向	详见上文“一、(二)本年度使用金额及年末余额”。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。									

注1:“本年度投入募集资金总额”包括募集资金到账后“本年投入金额”及实际已置换先期投入金额。

注2:“募集资金净额”为扣除发行费用(不含税)后的募集资金总额。