

华泰联合证券有限责任公司

关于江阴江化微电子材料股份有限公司

2023 年度募集资金存放和使用情况专项核查报告

华泰联合证券有限责任公司（以下简称“华泰联合证券”或“保荐机构”）作为江阴江化微电子材料股份有限公司（以下简称“江化微”、“公司”或“发行人”）2020 年度非公开发行股票及 2021 年度非公开发行股票的保荐机构，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》《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等法律法规的规定，对江化微在 2023 年度募集资金存放与使用情况进行了核查，核查情况如下：

一、募集资金的基本情况

1、2020 年非公开发行股票

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2020]2218 号”文《关于核准江阴江化微电子材料股份有限公司非公开发行股票的批复》的核准，公司于 2020 年 11 月 16 日非公开发行普通股（A 股）8,787,878 股，每股面值 1 元，每股发行价格 33.00 元/股，募集资金总额为人民币 29,000.00 万元，扣除发行费用后募集资金净额为人民币 27,912.46 万元。上述资金到位情况经大华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具了《验资报告》（大华验字[2020]000704 号）。

2、2021 年非公开发行股票

经中国证券监督管理委员会证监许可[2022]2653 号文《关于核准江阴江化微电子材料股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，公司于 2022 年 11 月 22 日非公开发行普通股（A 股）41,880,124 股，每股面值 1 元，每股发行价格人民币 15.43 元，募集资金总额人民币 64,621.03 万元，扣除发行费用后的募集资金净额为 63,856.92 万元。上述资金到位情况经大华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具了《验资报告》（大华验字 [2022]000844 号）。

二、募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用,提高募集资金使用效率,保护投资者权益,公司依照《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等相关规定,遵循规范、安全、高效、透明的原则,结合公司实际情况,制定了《江阴江化微电子材料股份有限公司募集资金管理办法》(以下简称《募集资金管理办法》),对募集资金的存储、使用、管理及监督等方面做出了明确的规定,在制度上保证募集资金的规范使用。根据上述制度的规定,公司对募集资金实行专户存储,在银行设立募集资金专户,募集资金到账后,已全部存放于募集资金专项账户内。

1、2020 年非公开发行股票

公司在中信银行股份有限公司江阴周庄支行开设募集资金专项账户,并于2020年12月15日与华泰联合证券有限责任公司、中信银行股份有限公司江阴周庄支行签署了《募集资金专户存储三方监管协议》。

公司在江苏银行股份有限公司无锡分行开设募集资金专项账户,并于2020年12月15日与四川江化微电子材料有限公司、华泰联合证券有限责任公司、江苏银行股份有限公司无锡分行签署了《募集资金专户存储四方监管协议》;

公司在江苏江阴农村商业银行股份有限公司周庄支行开设募集资金专项账户,并于2020年12月21日与四川江化微电子材料有限公司、华泰联合证券有限责任公司、江苏江阴农村商业银行股份有限公司周庄支行签署了《募集资金专户存储四方监管协议》。

2、2021 年非公开发行股票

公司在中国工商银行淄博张店支行开设募集资金专项账户,并于2022年12月9日与华泰联合证券有限责任公司、中国工商银行淄博张店支行签署了《募集资金专户存储三方监管协议》。

公司在中国光大银行股份有限公司无锡分行开设募集资金专项账户,并于2022年12月29日与华泰联合证券有限责任公司、中国光大银行股份有限公司无锡分行签署了《募集资金专户存储三方监管协议》。

公司在中国建设银行股份有限公司眉山分行设募集资金专项账户,并于

2022年12月29日与四川江化微电子材料有限公司、华泰联合证券有限责任公司、中国建设银行股份有限公司眉山分行签署了《募集资金专户存储四方监管协议》。

公司在招商银行股份有限公司无锡分行设募集资金专项账户，并于2023年1月6日与华泰联合证券有限责任公司、招商银行股份有限公司无锡分行支行签署了《募集资金专户存储三方监管协议》。

截至2023年12月31日，募集资金具体存放情况如下：

单位：万元

项目	银行名称	账号	初时存放金额	截止日余额	账户类别
2020年度非公开发行	中信银行股份有限公司江阴周庄支行	8110501012601632771	28,470.00	已注销	活期
	江苏银行股份有限公司江阴周庄支行	29180188000093076		已注销	活期
	江苏江阴农村商业银行股份有限公司	018801160113076		已注销	活期
	合计		28,470.00		
2021年度非公开发行	中国工商银行淄博张店支行	1603002119200496768	64,271.03	已注销	活期
	中国建设银行股份有限公司彭山支行	51050169770800002882		已注销	活期
	中国光大银行江阴澄江支行	51670180800977550		已注销	活期
	招商银行江阴支行	122907370710227		已注销	活期
	合计		64,271.03		

注1：公司2020年非公开发行股票募集资金净额为27,912.46万元，与上表“中信银行股份有限公司江阴周庄支行8110501012601632771”初始存放合计金额差额为557.54万元，系尚未置换的部分发行费用。

注2：公司2021年非公开发行股票募集资金净额为63,856.92万元，与上表“中国工商银行淄博张店支行1603002119200496768”初始存放合计金额差额为414.11万元，系尚未置换的部分发行费用。

三、2023年度募集资金使用情况及结余情况

（一）2023年度募集资金使用情况

截至 2023 年 12 月 31 日，募集资金使用及结余情况如下：

单位：万元

项目	2020 年 非公开发行	2021 年 非公开发行	合计
一、募集资金总额	29,000.00	64,621.03	93,621.03
减：发行费用	1,087.54	764.11	1,851.66
二、公开发行募集资金净额	27,912.46	63,856.92	91,769.37
三、截止本期累计已使用的募集资金	28,279.48	64,412.20	92,691.68
（一）截止本期末募投项目已使用资金	26,618.92	64,412.20	91,031.12
其中：置换预先投入自筹资金	4,114.26	-	4,114.26
置换票据垫付项目资金的金额	1,997.92	-	1,997.92
以前年度募投项目已使用资金	20,001.03	8,000.00	28,001.03
本期募集项目已使用资金	505.71	56,412.20	56,917.91
（二）闲置募集资金进行理财投资金额	-	-	-
（三）截止本期末募集资金补充流动资金金额	1,660.56	-	1,660.56
四、利息收益	367.02	555.29	922.31
其中：存款利息收入	61.53	427.50	489.03
理财收益	305.85	128.27	434.12
减：手续费支出	0.36	0.49	0.84
五、截止 2023 年 12 月 31 日募集资金专用账户余额	-	-	-

截至 2023 年 12 月 31 日，公司 2020 年度非公开发行股票和 2021 年度非公开发行股票募投项目已结项，募集资金账户均已注销。

2020年度非公开发行股票募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金净额	27,912.46					本年度投入募集资金总额	505.71			
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	26,618.92			
累计变更用途的募集资金总额	-									
累计变更用途的募集资金总额比例	-									
承诺投资项目	已变更项目, 含部分变更 (如有)	募集资金承诺投资总额	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)	截至期末投资进度 (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
年产 6 万吨超高纯湿电子化学品项目		12,777.00	12,777.00	257.96	12,559.84	98.30%	2021 年 12 月	1,810.49	否	否
年产 3 万吨超高纯湿电子化学品、副产 0.2 万吨工业级化学品再生利用项目		6,455.46	6,455.46	247.75	5,227.63	80.98%	2023 年 2 月	-747.50	否	否
补充流动资金		8,680.00	8,680.00	-	8,831.45	101.74%	-	-	-	-
小计		27,912.46	27,912.46	505.71	26,618.92					
节余资金永久补充流动资金					1,660.56					
合计					28,279.48					
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	(1) 截至 2023 年 12 月 31 日, 公司 2020 年非公开发行股票募投项目均已结项。 (2) “年产 6 万吨超高纯湿电子化学品项目”自 2021 年 12 月 29 日达到预定可使用状态, “年产 3 万吨超高纯湿电子化学品、副产 0.2 万吨工业级化学品再生利用项目”自 2023 年 2 月 25 日达到预定可使用状态, 募投项目陆续投产, 尚处于产能爬坡阶段, 未达产; 另一方面, 受后端平板行业、锂电行业市场需求变动的影 响, 客户端的供货需求不及预期, 导致募投项目未达到承诺收益。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	本期不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展	本期不适用									

情况	
募集资金投资项目实施地点变更情况	本期不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	本期不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2020 年度，公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 4,114.26 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	本期不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>募集资金节余金额 1,660.56 万元，其中包含项目合同尾款或质保金待支付款项 65.78 万元。</p> <p>募集资金形成结余的原因：公司在募投项目建设实施过程中，严格遵守募集资金使用的有关规定，合理使用募集资金，在保证项目质量和控制实施风险的前提下，加强项目建设各个环节费用的控制，在确保募投项目质量的前提下，本着合理、有效以及节俭的原则谨慎使用募集资金，较好的控制了资金支出，形成了资金节余。同时，公司为了提高募集资金的使用效率，在确保不影响募集资金投资计划正常进行和募集资金安全的前提下，使用暂时闲置募集资金购买理财产品获得了一定的投资收益。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>公司 2023 年 3 月 8 日召开的第五届董事会第二次会议和第五届监事会第二次会议审议批准通过了《关于 2020 年非公开发行股票募集资金投资项目结项暨节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将 2020 年非公开发行股票募集资金项目节余资金 1,572.50 万元（截至 2023 年 2 月 28 日，具体金额以转出募集资金专户当日余额为准）用于永久性补充流动资金，公司实际用于永久性补充流动资金的金额为 1,660.56 万元，其中包含项目合同尾款或质保金待支付款项 65.78 万元。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注：累计使用募集资金金额超过募集资金总额 367.02 万元，主要是公司使用部分闲置募集资金进行现金管理取得的收益以及募集资金存款利息收入。

2021年度非公开发行股票募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金净额	63,856.92					本年度投入募集资金总额	56,412.20			
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	64,412.20			
累计变更用途的募集资金总额	-									
累计变更用途的募集资金总额比例	-									
承诺投资项目	已变更项目, 含部分变更 (如有)	募集资金承诺投资总额	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)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
补充流动资金和偿还有息负债		63,856.92	63,856.92	56,412.20	64,412.20	100.87%	-	-	-	-
合计		63,856.92	63,856.92	56,412.20	64,412.20	-	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	本期不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	本期不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	本期不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	本期不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	本期不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	本期不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	本期不适用									

项目实施出现募集资金结余的金额及原因	本期不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	本期不适用
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注：补充流动资金和偿还有息负债实际投资金额超过募集资金总额 555.29 万元，主要是公司使用部分闲置募集资金进行现金管理取得的收益以及募集资金存款利息收入。

(二) 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

公司于 2022 年 12 月 14 日召开第四届董事会第三十三次会议和第四届监事会第二十六次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在不影响募集资金使用的情况下，使用总额不超过人民币 4 亿元的部分闲置募集资金适时进行现金管理，期限不超过一年。在上述额度范围内授权董事长行使该项投资决策权，财务负责人负责具体办理相关事宜，在授权有效期内该资金额度可滚动使用，授权期限自董事会审议通过之日起 12 个月内有效。公司独立董事、保荐机构均对该议案发表了同意意见。

公司使用部分闲置募集资金进行现金管理的情况如下：

项目	签约方	产品名称	收益类型	投资日期	投资金额	投资期限(天)	投资收益	截止日金额
2021年非公开发行	中国工商银行股份有限公司	中国工商银行挂钩汇率区间累计型法人人民币结构性存款产品-专户型 2023 年 第 013 期 A 款	保本浮动收益	2023.1.18	10,000.00	41	33.02	已到期收回
2021年非公开发行	中国光大银行股份有限公司	2023 年挂钩汇率对公结构性存款定制第一期产品 487	保本浮动收益	2023.1.16	10,000.00	60	46.67	已到期收回
2021年非公开发行	华泰证券股份有限公司	华泰证券恒益 23004 号收益凭证	保本固定收益	2023.1.12	2,000.00	57	6.27	已到期收回
2021年非公开发行	中信证券股份有限公司	中信证券股份有限公司安享信取系列 1535 期收益凭证(本金保障型收益凭证)	保本固定收益	2023.1.20	8,000.00	60	30.96	已到期收回
2021年非	招商银行股份	招商银行点金系列看涨	保本浮动	2023.2.1	10,000.00	28	11.35	已到期收回

项目	签约方	产品名称	收益类型	投资日期	投资金额	投资期限(天)	投资收益	截止日金额
公开发行	有限公司	两层区间 28 天结构性存款	收益					
合计							128.27	0.00

(三) 节余募集资金使用情况

公司 2023 年 3 月 8 日召开的第五届董事会第二次会议和第五届监事会第二次会议审议批准通过了《关于 2020 年非公开发行股票募集资金投资项目结项暨节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将 2020 年非公开发行股票募集资金项目节余资金 1,572.50 万元（截至 2023 年 2 月 28 日，具体金额以转出募集资金专户当日余额为准）用于永久性补充流动资金，公司实际用于永久性补充流动资金的金额为 1,660.56 万元，其中包含项目合同尾款或质保金待支付款项 65.78 万元。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

公司不存在变更募投项目或募投项目发生对外转让或置换的情况。

五、会计师对募集资金年度存放和使用情况专项报告的鉴证意见

大华会计师事务所(特殊普通合伙)对《江阴江化微电子材料股份有限公司 2023 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》进行了专项审核，并出具了《江阴江化微电子材料股份有限公司募集资金存放与使用情况鉴证报告》（大华核字[2024]0011001717 号）。报告认为，江化微公司募集资金专项报告在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《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）》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》及相关格式指引编制，在所有重大方面公允反映了江化微公司 2023 年度募集资金存放与使用情况。

六、保荐机构主要核查工作

报告期内，保荐代表人通过资料审阅、现场检查、访谈沟通等多种方式，对

江化微募集资金的存放、使用及募集资金投资项目实施情况进行了核查。主要核查内容包括：查阅了公司募集资金存放银行对账单、募集资金使用原始凭证、中介机构相关报告、募集资金使用情况的相关公告和支持文件等资料，并与公司高管、中层管理人员等相关人员沟通交流等。

七、保荐机构核查意见

经核查，江化微严格执行募集资金专户存储制度，有效执行三方/四方监管协议，募集资金不存在被控股股东和实际控制人占用、委托理财等情形；截至2023年12月31日，江化微不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形；募集资金具体使用情况与已披露情况一致，不存在募集资金使用违反相关法律法规的情形。保荐机构对江化微在2023年度募集资金存放与使用情况无异议。

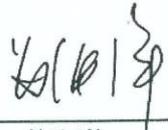
(本页无正文,为《华泰联合证券有限责任公司关于江阴江化微电子材料股份有限公司 2023 年度募集资金存放和使用情况专项核查报告》之签章页)

保荐代表人(签名): 於桑琦 姜海洋
於桑琦 姜海洋

华泰联合证券有限责任公司(公章)
2024年 3月 15日

(本页无正文,为《华泰联合证券有限责任公司关于江阴江化微电子材料股份有限公司 2023 年度募集资金存放和使用情况专项核查报告》之签章页)

保荐代表人(签名):


姜海洋


米耀

华泰联合证券有限责任公司(公章)

2024年3月15日

