

中信证券股份有限公司  
关于苏州珂玛材料科技股份有限公司  
首次公开发行股票战略配售  
之  
专项核查报告

保荐人（主承销商）



**中信证券股份有限公司**  
CITIC Securities Company Limited

广东省深圳市福田区中心三路8号卓越时代广场（二期）北座

2024年7月

苏州珂玛材料科技股份有限公司（以下简称“珂玛科技”、“发行人”或“公司”）首次公开发行股票并在创业板上市（以下简称“本次发行”）的申请已于 2023 年 1 月 20 日经深圳证券交易所（以下简称“深交所”）创业板上市委员会审议通过，并已获中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）同意注册（证监许可〔2024〕640 号）。中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”、“保荐人”或“保荐人（主承销商）”）担任本次发行的保荐人（主承销商）。

根据《证券发行与承销管理办法》（证监会令〔第 208 号〕）（以下简称“《管理办法》”）《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2024 年修订）》（深证上〔2024〕340 号）（以下简称“《创业板股票上市规则》”）《首次公开发行股票注册管理办法》（证监会令〔第 205 号〕）《深圳证券交易所首次公开发行股票发行与承销业务实施细则》（深证上〔2023〕100 号）（以下简称“《业务实施细则》”）《首次公开发行股票承销业务规则》（中证协发〔2023〕18 号）等有关法律、法规和其他相关文件的规定，中信证券针对珂玛科技本次发行的战略配售资格进行核查，出具本核查报告：

## **一、本次发行并在创业板上市的批准与授权**

### **（一）发行人董事会关于本次发行上市的批准**

2022 年 4 月 18 日，发行人召开了第二届董事会第三次会议。发行人董事会审议通过了公司申请首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并在创业板上市的相关议案。

2024 年 3 月 15 日，发行人召开了第二届董事会第九次会议。发行人董事会审议通过了《关于延长公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并在创业板上市的决议有效期的议案》，提请延长公司本次发行的决议有效期至本议案经相关股东大会审议通过之日起 24 个月。

### **（二）发行人股东大会关于本次发行上市的批准与授权**

2022 年 5 月 6 日，发行人召开了 2022 年第二次临时股东大会。发行人股东大会审议通过了公司申请首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并在创业板上市的相关议案。

2024 年 4 月 8 日，发行人召开了 2023 年度股东大会。发行人股东大会审议通过

了《关于延长公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票并在创业板上市的决议有效期的议案》。

### （三）深圳证券交易所、中国证券监督管理委员会关于本次发行上市的审核

2023年1月20日，深圳证券交易所创业板股票上市委员会发布《创业板上市委2023年第6次审议会议结果公告》，根据该公告内容，深交所创业板股票上市委员会审议苏州珂玛材料科技股份有限公司（首发）符合发行条件、上市条件和信息披露要求。

2024年4月25日，中国证券监督管理委员会发布《关于同意苏州珂玛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〔2024〕640号），同意发行人首次公开发行股票的注册申请。

### （四）发行人关于参与本次战略配售相关事项的审批

2024年5月27日，发行人召开第二届董事会第十一次会议，会议审议通过了《关于公司高级管理人员、核心员工设立专项资产管理计划参与公司战略配售的议案》，同意发行人部分高级管理人员、核心员工设立专项资产管理计划参与公司本次发行战略配售，认购股份数量不超过本次发行的10.00%。

## 二、关于本次发行战略配售对象的确定和配售股票数量

### （一）战略配售的股票数量

本次拟公开发行股票数量为7,500.00万股，约占发行后总股本的17.20%，全部为公开发行新股，公司股东不进行公开发售股份。本次发行的初始战略配售发行数量为1,500.00万股，占本次发行数量的20.00%。其中，发行人的高级管理人员与核心员工参与本次战略配售设立的专项资产管理计划预计认购金额不超过8,680.00万元，且认购数量不超过本次发行股份数量的10.00%，即不超过750.00万股；保荐人相关子公司跟投数量预计为本次发行数量的5.00%，即375.00万股（如本次发行价格超过剔除最高报价后网下投资者报价的中位数和加权平均数，剔除最高报价后通过公开募集方式设立的证券投资基金（以下简称“公募基金”）、全国社会保障基金（以下简称“社保基金”）、基本养老保险基金（以下简称“养老金”）、企业年金基金和职业年金基金（以下简称“年金基金”）、符合《保险资金运用管理办法》等规定的保险资金（以下简称“保险

资金”)和合格境外投资者资金报价中位数和加权平均数孰低值,保荐人相关子公司中信证券投资有限公司(以下简称“中证投资”)将按照相关规定参与本次发行的战略配售);其他参与战略的投资者认购金额不超过10,500.00万元。战略投资者最终配售数量与初始配售数量的差额部分回拨至网下发行。具体回拨机制如下:如果最终战略配售数量等于初始战略配售数量,则不进行回拨,初始网下、网上发行数量不变;如果最终战略配售数量小于初始战略配售数量,最终战略配售数量与初始战略配售数量的差额部分将回拨至网下发行,上述回拨情况将在《苏州珂玛材料科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市发行公告》中进行披露。

## (二) 战略配售的对象

根据《业务实施细则》第三十八条,综合考虑投资者资质及市场情况后选择的战略配售的投资者主要包括以下几类:

- 1、与发行人经营业务具有战略合作关系或长期合作愿景的大型企业或其下属企业;
- 2、发行人的高级管理人员与核心员工参与本次战略配售设立的专项资产管理计划;
- 3、按照《业务实施细则》实施跟投的保荐人相关子公司(如本次发行价格超过剔除最高报价后网下投资者报价的中位数和加权平均数以及剔除最高报价后公募基金、社保基金、养老金、年金基金、保险资金与合格境外投资者资金报价中位数、加权平均数孰低值,保荐人相关子公司将按照相关规定参与本次发行的战略配售)。

除保荐人相关子公司跟投(如有)外,确定参与战略配售的对象如下:

序号	投资者全称	投资者类型	限售期(月)
1	中信证券资管珂玛材料员工参与创业板战略配售集合资产管理计划	发行人的高级管理人员与核心员工参与本次战略配售设立的专项资产管理计划	12
2	中微半导体(上海)有限公司	与发行人经营业务具有战略合作关系或长期合作愿景的大型企业或其下属企业	12
3	拓荆科技股份有限公司		12
4	天津京东方创新投资有限公司		12
5	苏州科技城高创二号创业投资合伙企业(有限合伙)		12

### （三）战略配售规模

1、发行人的高级管理人员与核心员工参与本次战略配售设立的专项资产管理计划拟认购数量不超过本次公开发行数量的 10.00%，即 750.00 万股，且预计认购金额不超过 8,680.00 万元；

2、其他参与战略配售的投资者金额拟认购金额不超过 10,500.00 万元；

3、保荐人相关子公司跟投（如本次发行价格超过剔除最高报价后网下投资者报价的中位数和加权平均数以及剔除最高报价后公募基金、社保基金、养老金、年金基金、保险资金与合格境外投资者资金报价中位数、加权平均数孰低值，保荐人相关子公司将按照相关规定参与本次发行的战略配售）数量不超过本次公开发行数量的 5.00%，即 375.00 万股。因保荐人相关子公司最终跟投情况与发行价格、实际认购数量与最终实际发行规模相关，保荐人（主承销商）将在确定发行价格后对保荐人相关子公司最终实际认购数量进行调整。

如发生上述情形，中证投资将按照相关规定参与本次发行的战略配售，具体比例根据发行人本次发行的规模分档确定：（1）发行规模不足 10 亿元的，跟投比例为 5%，但不超过人民币 4,000.00 万元；（2）发行规模 10 亿元以上、不足 20 亿元的，跟投比例为 4%，但不超过人民币 6,000.00 万元；（3）发行规模 20 亿元以上、不足 50 亿元的，跟投比例为 3%，但不超过人民币 1 亿元；（4）发行规模 50 亿元以上的，跟投比例为 2%，但不超过人民币 10 亿元。

除保荐人相关子公司跟投（如有）外，发行人、保荐人（主承销商）根据确定首次公开发行股票数量、股份限售安排以及实际需要，并根据相关法律法规的规定确定参与战略配售的对象及认购金额如下：

序号	投资者全称	投资者简称	投资者类型	限售期（月）	拟认购金额上限（万元）
1	中信证券资管珂玛材料员工参与创业板战略配售集合资产管理计划	珂玛科技员工资管计划	发行人的高级管理人员与核心员工参与本次战略配售设立的专项资产管理计划	12	8,680.00
2	中微半导体（上海）有限公司	中微临港	与发行人经营业务具有战略合作关系或长期合	12	3,000.00

序号	投资者全称	投资者简称	投资者类型	限售期 (月)	拟认购金 额上限 (万元)
3	拓荆科技股份有限公司	拓荆科技	作愿景的大型企业或其 下属企业	12	3,000.00
4	天津京东方创新投资有限 公司	京东方创投		12	3,000.00
5	苏州科技城高创二号创业 投资合伙企业(有限合伙)	苏高创二号基金		12	1,500.00

注 1：限售期限为自本次发行的股票上市之日起计算。

注 2：上表中“拟认购金额上限”为参与战略配售的投资者与发行人签署的《认购协议》中约定的认购金额上限。参与战略配售的投资者同意发行人以最终确定的发行价格进行配售，配售股数按以下公式计算结果向下取整精确至股， $\text{配售股数} = \text{参与战略配售的投资者获配的申购款项金额} / \text{发行价格}$ 。

如本次发行价格超过剔除最高报价后网下投资者报价的中位数和加权平均数以及剔除最高报价后公募基金、社保基金、养老金、年金基金、保险资金与合格境外投资者资金报价中位数、加权平均数孰低值，保荐人相关子公司将按照相关规定参与本次发行的战略配售。

本次共有 5 名投资者参与本次战略配售（如保荐人相关子公司参与跟投，则共有 6 名投资者），初始战略配售发行数量为 1,500 万股（认购股票数量上限）。符合《业务实施细则》中对本次发行参与战略配售的投资者应不超过 10 名，参与战略配售的投资者获得配售的股票总量不得超过本次公开发行股票数量的 20% 的要求。

### 三、关于参与本次发行战略配售对象的合规性

#### （一）战略配售者的选取标准

本次战略配售投资者依照《业务实施细则》等相关规定选取，具体标准为：“与发行人经营业务具有战略合作关系或长期合作愿景的大型企业或其下属企业；发行人的高级管理人员与核心员工参与本次战略配售设立的专项资产管理计划；按照《业务实施细则》实施跟投的保荐人相关子公司”。

#### （二）参与本次战略配售对象的主体资格

参与本次发行战略配售的对象为中微临港、拓荆科技、京东方创投、苏高创二号基金、珂玛科技员工资管计划、中证投资（如有）。

## 1、中微临港

### (1) 基本情况

经核查中微临港提供的《营业执照》等文件并经登录国家企业信用信息公示系统查询，中微临港的基本情况如下：

公司名称	中微半导体（上海）有限公司
公司类型	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）
统一社会信用代码	91310000MA1H33JQ23
法定代表人	尹志尧（YIN,GERALDZHEYAO）
注册资本	100,000 万元
营业期限	2020 年 6 月 12 日至 2050 年 6 月 11 日
注册地址	中国（上海）自由贸易试验区临港新片区鸿音路 1211 号 10 幢 303 室
经营范围	许可项目：第二类医疗器械生产。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准） 一般项目：物联网科技、数据科技、电子信息领域内的技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；电子专用设备销售；电子专用设备制造；半导体器件专用设备制造；半导体器件专用设备销售；半导体照明器件制造；半导体照明器件销售；半导体分立器件制造；半导体分立器件销售；电子测量仪器制造；电子测量仪器销售；电子元器件制造；电子元器件与机电组件设备制造；电子元器件零售；电子元器件与机电组件设备销售；光电子器件销售；其他电子器件制造；电子产品销售；电子真空器件销售；新兴能源技术研发；环境保护专用设备制造；环境保护专用设备销售；智能控制系统集成；软件开发（音像制品、电子出版物除外）；物联网设备销售；数据处理服务；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；货物进出口；技术进出口；智能家庭消费设备制造；智能家庭消费设备销售；第一类医疗器械生产；第一类医疗器械销售；第二类医疗器械销售；企业管理；知识产权服务（除专利）；非居住房地产租赁；物业管理；会议及展览服务；社会经济咨询服务（除金融）；咨询策划服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；礼仪服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

经核查中微临港现行有效的《营业执照》及公司章程，并经登录国家企业信用信息公示系统查询，中微临港为依法设立并有效存续的有限责任公司，不存在根据相关法律法规以及公司章程规定须予以终止的情形。

### (2) 股权结构

根据中微临港的公司章程并经核查，中微半导体设备（上海）股份有限公司（以下

简称“中微公司”）持有中微临港 100%的股权。

中微公司为上海证券交易所科创板上市公司（股票代码：688012.SH），根据公告信息，截至 2024 年 3 月 31 日，中微公司前十大股东情况如下：



序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）	股权/出资结构	股权/出资比例（%）
1	上海创业投资有限公司	93,483,533	15.10	上海科技创业投资（集团）有限公司	100.00
2	巽鑫（上海）投资有限公司	80,996,822	13.08	国家集成电路产业投资基金股份有限公司	100.00
3	香港中央结算有限公司	34,976,263	5.65	-	-
4	招商银行股份有限公司—华夏上证科创板 50 成份交易型开放式指数证券投资基金	27,628,166	4.46	基金管理人：华夏基金管理有限公司	-
5	华芯投资管理有限责任公司—国家集成电路产业投资基金二期股份有限公司	24,440,316	3.95	基金管理人：华芯投资管理有限责任公司	-
6	中国工商银行股份有限公司—易方达上证科创板 50 成份交易型开放式指数证券投资基金	15,573,617	2.51	基金管理人：易方达基金管理有限公司	-
7	中国建设银行股份有限公司—华夏国证半导体芯片交易型开放式指数证券投资基金	10,182,780	1.64	基金管理人：华夏基金管理有限公司	-
8	中国工商银行股份有限公司—诺安成长混合型证券投资基金	7,867,231	1.27	基金管理人：诺安基金管理有限公司	-
9	招商银行股份有限公司—银河创新成长混合型证券投资基金	7,390,000	1.19	基金管理人：银河基金管理有限公司	-
10	嘉兴智微企业管理合伙企业（有限合伙）	6,996,659	1.13	嘉兴创微企业管理合伙企业（有限合伙）	35.70
				嘉兴励微企业管理合伙企业（有限合伙）	11.96
				嘉兴惠微企业管理合伙企业（有限合伙）	9.41
				嘉兴童微企业管理合伙企业（有限合伙）	9.39
				嘉兴祥微企业管理合伙企业（有限合伙）	6.94
				嘉兴雷微企业管理合伙企业（有限合伙）	5.52
				嘉兴佩微企业管理合伙企业（有限合伙）	4.97
嘉兴胜微企业管理合伙企业（有限合伙）	3.45				

序号	股东名称	持股数量 (股)	持股比例 (%)	股权/出资结构	股权/出资比例 (%)
				嘉兴芃微企业管理合伙企业 (有限合伙)	3.12
				刘晓宇	2.44
				嘉兴耀微企业管理合伙企业 (有限合伙)	2.15
				嘉兴合微企业管理合伙企业 (有限合伙)	1.79
				嘉兴煜微企业管理合伙企业 (有限合伙)	1.52
				王志军	0.92
				嘉兴堂微企业管理合伙企业 (有限合伙)	0.74
				嘉兴忠微企业管理有限公司 (执行事务合 伙人)	0.00
	合计	309,535,387	49.98	-	-

### **(3) 控股股东与实际控制人**

根据中微临港的股权结构，中微公司持有中微临港 100%的股权，为中微临港的控股股东。

经核查中微公司的公告信息，中微公司第一大股东与第二大股东持股比例接近，无实际控制人。因此，中微临港无实际控制人。

### **(4) 战略配售主体资格**

#### **1) 投资者类型**

中微公司为上海证券交易所科创板上市公司（股票代码：688012.SH），是一家以中国为基地、面向全球的高端半导体微观加工设备公司。中微公司主要从事半导体设备的研发、生产和销售，通过向全球集成电路和 LED 芯片制造商提供极具竞争力的高端设备和高质量服务，为全球半导体制造商及其相关的高科技新兴产业公司提供加工设备和工艺技术解决方案，助力他们提升技术水平、提高生产效率、降低生产成本。根据公告信息，截至 2023 年 12 月 31 日，中微公司资产总额 215.26 亿元，净资产 178.26 亿元，2023 年度实现净利润 17.86 亿元。因此，中微公司系大型企业。

中微临港为中微公司下属全资子公司，从事高端半导体微观加工设备的研发、制造、销售、服务，是我国集成电路设备行业的领先企业，系中微公司生产基地之一，为大型企业的下属企业。

#### **2) 参与战略配售的历史情况**

截至本报告出具日，根据公开信息查询，中微临港近年来未作为战略配售的投资者参与首次公开发行的股票，其控股股东中微公司近年作为参与战略配售的投资者认购了华虹半导体有限公司（688347.SH）首次公开发行的股票。

#### **3) 与发行人历史合作关系**

中微公司为发行人报告期前十大客户，报告期内向公司采购先进陶瓷材料零部件。发行人 2016 年起即进入中微公司先进陶瓷材料零部件供应链，助力了中微公司零部件国产化进程。

#### 4) 战略合作安排

根据中微临港与发行人签署的《战略合作协议》，双方合作内容如下：

A.加强在半导体零部件领域的深度合作。中微临港将积极向发行人提供新产品测试与验证机会。通过双方建立的合作研发机制，共同投入研发资源，进一步拓展新型高端刻蚀、CVD 用陶瓷产品的合作深度和广度，共同努力在更多细分产品上实现合作，尤其是面向半导体先进制程的陶瓷零部件产品，实现该产品领域的国产化替代工作。

B.供应链可持续发展。发行人将努力配合中微临港完成供应链可持续发展，为中微临港的刻蚀、CVD 等设备，提供相关产品和配套服务。发行人是中微临港的重要陶瓷产品供应商，也是中微临港国产化替代的重要合作伙伴，未来，在同等条件下，中微临港将优先采购发行人提供的产品及服务。

C.产业链赋能。中微临港作为国内领先的刻蚀、薄膜设备企业，产品销往欧洲、亚洲等诸多半导体加工客户，可以给发行人带来国际国内领先的市场、渠道、技术等战略性资源，促进企业市场拓展及供应链优化，推动实现企业销售业绩提升，从而有利于双方共同发展。

D.资本合作。在遵守适用法律、法规和监管要求的前提下，双方将依托已有整体资源，着力推进双方在资本市场与资金运用等方面的合作。未来，中微临港不轻易减持其所持发行人股份。

根据中微公司出具的《情况说明》，中微公司将支持并推动中微临港与发行人的战略合作，开展深度合作与实践，共同推动业务发展。

根据《业务实施细则》第三章关于“战略配售”的规定，该参与战略配售的投资者作为与发行人经营业务具有战略合作关系或长期合作愿景的大型企业的下属企业，具有参与发行人本次发行战略配售的资格，符合《业务实施细则》第三十八条第（一）项的规定。

#### **(5) 关联关系及利益输送风险**

根据中微临港出具的说明函，中微公司持有发行人股东无锡正海缘宇创业投资合伙企业（有限合伙）98.46%的出资份额，无锡正海缘宇创业投资合伙企业（有限合伙）持有发行人本次发行前 1.24% 股权。中微临港为中微公司的全资子公司，其参与本次战略配售为独立的决策结果，履行了内部的审批流程，未受上述关联关系的影响，不存在直接或间接进行利益输送的行为。

根据《中华人民共和国公司法》《企业会计准则》《创业板股票上市规则》以及中国证监会和深交所的其他有关规定，中微临港为发行人持股 1.22% 的股东的实际权益人的全资子公司，不属于发行人关联方。

经核查中微公司前十大股东的股权结构及发行人招股说明书所披露的关联方的范围、主承销商公告信息，华夏基金管理有限公司为主承销商控股子公司，华夏基金管理有限公司管理的部分公募基金系中微公司持股 5% 以下的股东，除上述情形外，中微临港、中微公司及其前十大股东与发行人、主承销商之间不存在关联关系。

经核查自发行人招股说明书于 2022 年 6 月 29 日在深圳证券交易所首次披露后至本报告出具日的与珂玛科技本次公开发行相关的主要媒体报道，不存在关于中微临港或其关联方入股发行人是否存在利益输送风险的相关媒体报道。

经核查中微临港出具的说明函与承诺函、中微临港与发行人及主承销商之间的关联关系、市场舆情情况、中微临港及其控股股东近年作为参与战略配售的投资者认购首次公开发行股票的情况，中微临港参与发行人本次战略配售已履行了内部审批流程，相关主体之间签署了《战略合作协议》，中微临港参与本次战略配售不存在直接或间接进行利益输送的行为。

#### **（6）参与战略配售的认购资金来源**

根据中微临港 2023 年度审计报告、2024 年一季度财务报表，中微临港的流动资金足以覆盖其与发行人签署的认购协议的认购资金上限。同时，根据中微临港出具的承诺，其用于参与本次发行战略配售的认购资金为其自有资金，且符合该资金的投资方向。

#### **（7）锁定期限及相关承诺**

中微临港承诺获得本次配售的股票持有期限为自发行人首次公开发行并上市之

日起 12 个月。限售期届满后，中微临港对获配股份的减持适用中国证监会和深圳证券交易所关于股份减持的有关规定。

## 2、拓荆科技

### (1) 基本情况

经核查拓荆科技提供的《营业执照》等文件并经登录国家企业信用信息公示系统查询，拓荆科技的基本情况如下：

公司名称	拓荆科技股份有限公司
公司类型	股份有限公司（外商投资、上市）
统一社会信用代码	912101005507946696
法定代表人	刘静
注册资本	18,818.8255 万元
营业期限	2010 年 4 月 28 日至无固定期限
注册地址	辽宁省沈阳市浑南区水家 900 号
经营范围	一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广，电子专用设备制造，电子专用设备销售，半导体器件专用设备制造，半导体器件专用设备销售，机械零件、零部件加工，机械零件、零部件销售，销售代理，非居住房地产租赁（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

经核查拓荆科技现行有效的《营业执照》及公司章程，并经登录国家企业信用信息公示系统查询，拓荆科技为依法设立并有效存续的股份有限公司，不存在根据相关法律法规以及公司章程规定须予以终止的情形。

### (2) 股权结构

拓荆科技为科创板上市公司，股票代码为 688072.SH。根据拓荆科技公告信息，截至 2024 年 3 月 31 日，拓荆科技前十大股东情况如下：

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）	股权/出资结构	持股/出资比例（%）
1	国家集成电路产业投资基金股份有限公司	37,180,198	19.76	中华人民共和国财政部	36.47
				国开金融有限责任公司	22.29
				中国烟草总公司	11.14
				北京亦庄国际投资发展有限公司	10.13
				中国移动通信集团有限公司	5.06
				上海国盛（集团）有限公司	5.06
				武汉金融控股（集团）有限公司	5.06
				中国电信集团有限公司	1.42
				中国联合网络通信集团有限公司	1.42
				大唐电信科技产业控股有限公司	0.51
				中国电子信息产业集团有限公司	0.51
				中电科投资控股有限公司	0.51
				华芯投资管理有限责任公司	0.12
				福建三安集团有限公司	0.10
北京紫光通信科技集团有限公司	0.10				
上海武岳峰浦江股权投资合伙企业（有限合伙）	0.10				
2	国投（上海）创业投资管理有限公司—国投（上海）科技成果转化创业投资基金企业（有限合伙）	25,600,000	13.60	国家开发投资集团有限公司	26.85
				宁波梅山保税港区乾平涌顺投资管理合伙企业（有限合伙）	19.36
				宁波梅山保税港区珞佳熙明投资管理合伙企业（有限合伙）	14.44
				上海科技创业投资（集团）有限公司	12.79
				中国人寿保险股份有限公司	10.23

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）	股权/出资结构	持股/出资比例（%）
				长江养老保险股份有限公司	7.70
				西藏藏财投资合伙企业（有限合伙）	3.85
				中国太平洋人寿保险股份有限公司	2.15
				上海双创孵化投资中心（有限合伙）	2.00
				国投（上海）创业投资管理有限公司（执行事务合伙人）	0.64
3	中微半导体设备（上海）股份有限公司	13,862,368	7.37	详见本报告“三、关于参与本次发行战略配售对象的合规性”之“（二）参与本次战略配售对象的主体资格”之“1、中微临港”之“（2）股权结构”	-
4	招商银行股份有限公司—华夏上证科创板50成份交易型开放式指数证券投资基金	6,782,972	3.60	基金管理人：华夏基金管理有限公司	-
5	中合盛资本管理有限公司—青岛润扬嘉禾投资合伙企业（有限合伙）	3,973,225	2.11	宁波创芯创智创业投资合伙企业（有限合伙）	39.66
				山证创新投资有限公司	22.73
				赵美玉	13.46
				山西先源晶圆企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	10.43
				中合盛资本管理有限公司（执行事务合伙人）	7.31
				山西国信合盛半导体产业股权投资合伙企业（有限合伙）	4.49
				青岛朗润禾怡管理咨询有限公司	1.93
6	中国工商银行股份有限公司—易方达上证科创板50成份	3,302,865	1.76	基金管理人：易方达基金管理有限公司	-



序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）	股权/出资结构	持股/出资比例（%）
	交易型开放式指数 证券投资基金				
7	沈阳信息产业创业 投资管理有限公司 —沈阳信息产业创 业投资有限公司	3,144,868	1.67	基金管理人：沈阳信息产业创业投资管理有限公司	-
8	中国科学院沈阳科 学仪器股份有限公 司	2,865,739	1.52	国科科仪控股有限公司	35.21
				国家集成电路产业投资基金股份有限公司	19.73
				宿迁浑璞五期集成电路产业基金（有限合伙）	5.01
				雷震霖	3.01
				李昌龙	2.84
				张振厚	1.77
				郭东民	1.67
				海南至华投资合伙企业（有限合伙）	1.50
				王光玉	1.20
				赵科新	1.19
9	中国建设银行股份 有限公司—华夏国 证半导体芯片交易 型开放式指数证券 投资基金	2,193,311	1.17	基金管理人：华夏基金管理有限公司	-
10	共青城芯鑫和投资 合伙企业（有限合	2,043,874	1.09	金基烈	30.92
				孙丽杰	26.31

序号	股东名称	持股数量 (股)	持股比例 (%)	股权/出资结构	持股/出资比例 (%)
	伙)			张先智	19.55
				左岚岚	5.35
				刘静 (执行事务合伙人)	0.01
				其他出资比例小于 5% 的 30 名自然人有限合伙人	-
	合计	<b>100,949,420</b>	<b>53.65</b>	-	-

### （3）控股股东与实际控制人

根据拓荆科技的公告信息并经核查拓荆科技的前十大股权结构，截至 2024 年 3 月 31 日，拓荆科技无控股股东和实际控制人，拓荆科技的第一大股东国家集成电路产业投资基金股份有限公司持有其 37,180,198 股股份，持股比例为 19.76%。

### （4）战略配售主体资格

#### 1) 投资者类型

拓荆科技为科创板上市公司（股票代码：688072.SH），主要从事高端半导体设备的研发、生产、销售和技术服务，形成了以等离子体增强化学气相沉积设备（PECVD 设备）、原子层沉积设备（ALD 设备）、次常压化学气相沉积设备（SACVD 设备）、高密度等离子体化学气相沉积设备（HDPCVD 设备）为主的薄膜设备系列产品及混合键合设备（Hybrid Bonding 设备）系列产品，在集成电路逻辑芯片、存储芯片制造等领域得到广泛应用。根据公告信息，截至 2023 年 12 月 31 日，拓荆科技资产总额 99.69 亿元，净资产 45.94 亿元，2023 年度实现净利润 6.63 亿元。因此，拓荆科技系大型企业。

#### 2) 参与战略配售的历史情况

截至本报告出具日，根据公开信息查询，拓荆科技近年作为参与战略配售的投资者认购了沈阳富创精密设备股份有限公司（688409.SH）首次公开发行的股票。

#### 3) 与发行人历史合作关系

拓荆科技为发行人报告期前十大客户，报告期内向发行人采购先进陶瓷材料零部件。发行人 2013 年起即进入拓荆科技先进陶瓷材料零部件供应链，并于 2016 承担了国家“02 专项”之“PECVD 设备用陶瓷加热盘的关键技术与产业化”项目课题，发行人承担的该课题系拓荆科技作为责任单位的“1x nm 3D NAND PECVD 研发及产业化”项目之子课题。

#### 4) 战略合作安排

根据拓荆科技与发行人签署的《战略合作协议》，双方合作内容如下：

A.加强在半导体零部件领域的深度合作。陶瓷加热器作为薄膜设备的关键部件，直接影响晶圆温度的均匀性，进而影响半导体芯片的质量。发行人为拓荆科技陶瓷加热器的重要供应商。基于双方合作研发机制，将进一步拓展双方的产品合作深度和广度。发行人结合拓荆科技的需求开展加热器的研发设计，并供给拓荆科技验证和使用，同时，积极向拓荆科技提供新产品测试与验证。双方通过紧密的技术交流、测试，推动在陶瓷加热器产品的验证和采购工作，共同努力在更多细分产品上实现合作。

B.供应链可持续发展。随着拓荆科技设备产品的迭代需求，发行人将努力配合拓荆科技完成供应链可持续发展，为拓荆科技的薄膜沉积等设备提供相关产品和配套服务。作为合作伙伴，拓荆科技结合自身产品和技术发展需求，持续完善对上游供应链企业的支持，进而促进发行人产品性能的不断提升与优化，与发行人共同促进供应链可持续发展。

C.产业链赋能。拓荆科技作为国内领先的薄膜设备及混合键合设备企业，产品已广泛用于国内下游晶圆厂产线，并从设备端加大力度促进上游供应链的发展，可以给发行人带来国际国内领先的市场、渠道、技术等战略性资源，促进企业市场拓展及供应链优化，推动实现企业销售业绩提升。同时，双方将积极提升自身治理和经营管理水平，从而有利于双方未来的高质量发展，进而促进产业链的协同发展。

根据《业务实施细则》第三章关于“战略配售”的规定，该参与战略配售的投资者作为与发行人经营业务具有战略合作关系或长期合作愿景的大型企业，具有参与发行人本次发行战略配售的资格，符合《业务实施细则》第三十八条第（一）项的规定。

#### **（5）关联关系及利益输送风险**

经核查拓荆科技出具的说明函、拓荆科技前十大股东的股权/出资结构及发行人招股说明书所披露的关联方的范围、主承销商公告信息，华夏基金管理有限公司为主承销商控股子公司，华夏基金管理有限公司管理的部分公募基金系拓荆科技持股 5% 以下的股东，除上述情形外，拓荆科技及其前十大股东与发行人、主承销商之间不存在关联关系。

根据《中华人民共和国公司法》《企业会计准则》《创业板股票上市规则》以及中国证监会和深交所的其他有关规定，拓荆科技不属于发行人关联方。

经核查自发行人招股说明书于 2022 年 6 月 29 日在深圳证券交易所首次披露后至本报告出具日的与珂玛科技本次公开发行相关的主要媒体报道，不存在关于拓荆科技或其关联方入股发行人是否存在利益输送风险的相关媒体报道。

经核查拓荆科技出具的说明函与承诺函、拓荆科技与发行人及主承销商之间的关联关系、市场舆情情况、拓荆科技近年作为参与战略配售的投资者认购首次公开发行股票的情况，就拓荆科技参与发行人本次战略配售，相关主体之间签署了《战略合作协议》，拓荆科技参与本次战略配售不存在直接或间接进行利益输送的行为。

### （6）参与战略配售的认购资金来源

根据拓荆科技 2023 年审计报告和 2024 年一季度报告，拓荆科技的流动资金足以覆盖其与发行人签署的认购协议的认购资金上限。同时，根据拓荆科技出具的承诺，其用于参与本次发行战略配售的认购资金为其自有资金，且符合该资金的投资方向。

### （7）锁定期限及相关承诺

拓荆科技承诺获得本次配售的股票持有期限为自发行人首次公开发行并上市之日起 12 个月。限售期届满后，拓荆科技对获配股份的减持适用中国证监会和深圳证券交易所关于股份减持的有关规定。

## 3、京东方创投

### （1）基本情况

经核查京东方创投提供的《营业执照》等文件并登录国家企业信用信息公示系统，京东方创投的基本情况如下：

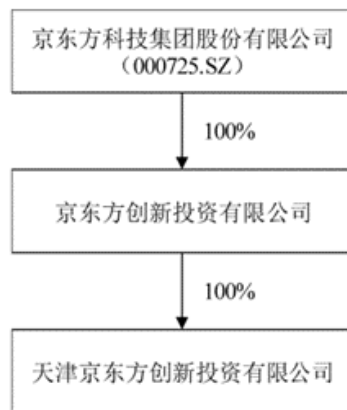
公司名称	天津京东方创新投资有限公司
公司类型	有限责任公司（法人独资）
统一社会信用代码	91120118MA06XUCF3X
法定代表人	裴奋
注册资本	209,700 万元
营业期限	2020 年 1 月 17 日至 2040 年 1 月 16 日
注册地址	天津自贸试验区（空港经济区）空港国际物流区第二大街 1 号 312 室（天津信至尚商务秘书有限公司托管第 753 号）

公司名称	天津京东方创新投资有限公司
经营范围	投资管理；投资咨询；以自有资金对半导体、显示、物联网、高新技术产业领域内的项目进行投资（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

经核查京东方创投现行有效的《营业执照》及公司章程，并登录国家企业信用信息公示系统查询，京东方创投为依法设立并有效存续的有限责任公司，不存在根据相关法律法规以及公司章程规定须予以终止的情形。

## （2）股权结构

根据京东方创投的公司章程并经核查，京东方创投的股权结构如下：



其中，京东方科技集团股份有限公司（以下简称“京东方”）为深圳证券交易所上市公司（股票代码：000725.SZ），根据公告信息，截至 2024 年 3 月 31 日，京东方前十大股东情况如下：

序号	股东名称/姓名	持股数量（股）	持股比例（%）	股权/出资结构	股权/出资比例（%）
1	北京国有资本运营管理有限公司	4,063,333,333	10.79	北京市人民政府国有资产监督管理委员会	100.00
2	香港中央结算有限公司	2,624,659,006	6.97	-	-
3	北京京东方投资发展有限公司	822,092,180	2.18	北京电子控股有限责任公司	100.00
4	北京京国瑞国企改革发展基金(有限合伙)	718,132,854	1.91	北京国有资本运营管理有限公司	77.59
				北京能源集团有限责任公司	5.28
				首钢集团有限公司	3.00
				北京电子控股有限责任公司	2.64
				北京金隅资产经营管理有限责任公司	2.64
				北京祥龙资产经营有限责任公司	2.64
				北京汽车集团有限公司	2.64
				北京城建集团有限责任公司	2.64
				北京市政路桥集团有限公司	0.88
				北京市郊区旅游实业开发有限公司	0.05
	北京京国瑞投资管理有限公司（执行事务合伙人）	0.01			
5	合肥建翔投资有限公司	666,195,772	1.77	合肥市人民政府国有资产监督管理委员会	100.00
6	福清市汇融创业投资集团有限公司	538,599,640	1.43	福清市国有资产营运投资集团有限公司	100.00
7	中国工商银行股份有限公司－华泰柏瑞沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	404,515,947	1.07	基金管理人：华泰柏瑞基金管理有限公司	-
8	上海高毅资产管理合伙企业（有限合伙）－高毅晓峰 2 号致信基金	352,999,919	0.94	基金管理人：上海高毅资产管理合伙企业（有限合伙）	-
9	阿布达比投资局	348,200,231	0.92	-	-

序号	股东名称/姓名	持股数量（股）	持股比例（%）	股权/出资结构	股权/出资比例（%）
10	许丽丽	337,354,681	0.90	-	-
	合计	<b>10,876,083,563</b>	<b>28.88</b>	-	-



### **(3) 控股股东与实际控制人**

根据京东方创投的股权结构，京东方创新投资有限公司持有京东方创投 100%的股权，为京东方创投的控股股东。

根据京东方创投的股权结构并经核查京东方的公告信息，北京电子控股有限责任公司为京东方的实际控制人。北京电子控股有限责任公司为北京市人民政府国有资产监督管理委员会下属全资子公司。

因此，北京市人民政府国有资产监督管理委员会通过北京电子控股有限责任公司实际控制京东方及京东方创投，北京市人民政府国有资产监督管理委员会为京东方创投实际控制人。

### **(4) 战略配售主体资格**

#### **1) 投资者类型**

京东方为深圳证券交易所上市公司（股票代码：000725.SZ），创立于 1993 年，是一家为信息交互和人类健康提供智慧端口产品和服务的全球领先的物联网创新企业。目前形成了以半导体显示为核心，物联网创新、传感器及解决方案、MLED、智慧医工融合发展的“1+4+N+生态链”业务架构。作为全球半导体显示龙头企业，京东方在智能手机、平板电脑、笔记本电脑、显示器、电视等领域市场占有率稳居全球第一，且连续多年显示器件总体出货量和出货面积位列全球首位；物联网创新业务可为智慧园区、智慧金融、智慧出行、智慧零售、视觉艺术等细分领域提供整体解决方案；传感器及解决方案业务聚焦医疗影像、指纹识别、智慧视窗等领域，可为医疗、交通及建筑等行业提供极具竞争力的产品及解决方案；MLED 基于京东方独有的主动式驱动架构、高速转印技术，可为合作伙伴提供半导体工艺和先进微米级封装工艺的下一代 LED 显示系统及解决方案；智慧医工业务通过科技与医学融合创新，构建了以健康管理为核心、医工终端为牵引、数字医院为支撑的全周期健康服务闭环。根据公告信息，截至 2023 年 12 月 31 日，京东方资产总额 4,191.87 亿元，净资产 1,294.28 亿元，2023 年度实现净利润 25.47 亿元。因此，京东方系大型企业。

京东方创投为京东方下属全资子公司，负责京东方在生态链领域的投资业务，为大型企业的下属企业。

## 2) 参与战略配售的历史情况

截至本报告出具日，根据公开信息查询，京东方创投近年作为参与战略配售的投资者认购了江苏艾森半导体材料股份有限公司（688720.SH）首次公开发行的股票。

## 3) 与发行人历史合作关系

京东方为发行人报告期前十大客户，报告期内向公司采购表面处理服务和先进陶瓷材料零部件。发行人 2014 年起即进入京东方先进陶瓷材料零部件供应链，解决了京东方设备使用陶瓷耗材备件采购需求；发行人分别于 2015 年、2017 年起为京东方提供洗净再生、熔射再生服务，通过该等服务有效延长了金属和陶瓷等设备耗材的使用寿命，助力改善了京东方制造工艺水平。2022 年 6 月，发行人通过全球知名泛半导体设备企业 CVD 设备表面处理服务认证，在该 BKM 模式下，发行人对京东方 B2 已认证通过，并已试处理京东方 B7、B11 工厂订单产品，未来规划进入 B8、B12、B16、B19 工厂服务，该模式将提高京东方 OLED 显示面板制造 CVD 设备运行维护的本土化水平。

## 4) 战略合作安排

根据京东方、京东方创投与发行人签署的《战略合作协议》，双方合作内容如下：

**A.提供关键服务：**发行人结合自身技术优势，为京东方及其下属子公司提供显示设备的精密清洗、阳极氧化、熔射等表面处理服务确保服务的稳定开展和成本竞争力。京东方及其下属公司在技术成本和品质满足的条件下，继续与发行人开展战略合作，将发行人作为表面处理服务的主要供应商之一，协助推进在设备原厂主导下双方表面处理的工厂认证工作，共同打造公平、良性的合作环境。

**B.供应关键部品：**发行人结合自身发展优势，为京东方及其下属子公司直接或间接提供半导体及显示领域先进结构陶瓷部品，保障京东方显示设备关键陶瓷部品的稳定供应和上游显示 IC 制造设备的稳定运行。京东方及其下属公司在技术、成本、品质和交易条件满足的前提下，拟协助发行人陶瓷部品在半导体及显示领域的深入布局。

**C.共同推动技术提升和产品竞争力：**在半导体及显示领域的技术创新和产业链进步中，双方将充分发挥各自在产业链上下游的优势，及时共享产业信息和商务信息，京东方在需要时，向发行人提供阳极氧化、等离子熔射等表面处理的工艺要求、显示

设备陶瓷部品规格及测试和服务平台，发行人积极配合京东方相关服务和产品的研发、升级，共同提升双方在各自领域的综合竞争力。

根据《业务实施细则》第三章关于“战略配售”的规定，该参与战略配售的投资者作为与发行人经营业务具有战略合作关系或长期合作愿景的大型企业的下属企业，具有参与发行人本次发行战略配售的资格，符合《业务实施细则》第三十八条第（一）项的规定。

### **（5）关联关系及利益输送风险**

经核查京东方创投出具的说明函、京东方的前十大股东的股权/出资结构及发行人招股说明书所披露的关联方的范围、主承销商公告信息，京东方创投、京东方及其前十大股东与发行人、主承销商之间不存在关联关系。

根据《中华人民共和国公司法》《企业会计准则》《创业板股票上市规则》以及中国证监会和深交所的其他有关规定，京东方创投不属于发行人关联方。

根据京东方创投出具的说明函并经核查京东方前十大股东的股权结构及发行人招股说明书所披露的关联方的范围、主承销商公告信息，京东方创投、京东方及其前十大股东与发行人、主承销商之间不存在关联关系。

经核查发行人招股说明书于 2022 年 6 月 29 日在深圳证券交易所首次披露后至本报告出具日的与珂玛科技本次公开发行相关的主要媒体报道，不存在关于京东方创投或其关联方入股发行人是否存在利益输送风险的相关媒体报道。

经核查京东方创投出具的说明函与承诺函、京东方创投与发行人及主承销商之间的关联关系、市场舆情情况、京东方创投近年作为参与战略配售的投资者认购首次公开发行股票的情况，就京东方创投参与发行人本次战略配售，相关主体之间签署了《战略合作协议》，京东方创投参与本次战略配售不存在直接或间接进行利益输送的行为。

### **（6）参与战略配售的认购资金来源**

根据京东方创投 2023 年度审计报告、2024 年 5 月财务报表，京东方创投的流动资金足以覆盖其与发行人签署的认购协议的认购资金上限。同时，根据京东方创投出具的承诺，其用于参与本次发行战略配售的认购资金为其自有资金，且符合该资金的

投资方向。

#### (7) 锁定期限及相关承诺

京东方创投承诺获得本次配售的股票持有期限为自发行人首次公开发行并上市之日起 12 个月。限售期届满后，京东方创投对获配股份的减持适用中国证监会和深圳证券交易所关于股份减持的有关规定。

### 4、苏高创二号基金

#### (1) 基本情况

经核查苏高创二号基金提供的《营业执照》等文件并经登录国家企业信用信息公示系统，苏高创二号基金的基本情况如下：

企业名称	苏州科技城高创二号创业投资合伙企业（有限合伙）
企业类型	有限合伙企业
统一社会信用代码	91320505MAC628HR65
执行事务合伙人	苏州高新创业投资集团中小企业发展管理有限公司（委派代表：刘然）
出资总额	50,000 万元
营业期限	2022 年 12 月 20 日至 2029 年 12 月 19 日
注册地址	苏州高新区华佗路 99 号金融谷商务中心 11 幢
经营范围	一般项目：创业投资（限投资未上市企业）；股权投资；以自有资金从事投资活动（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

经登录中国证券投资基金业协会查询，苏高创二号基金为已备案的私募股权投资基金，其备案信息如下：

产品名称	苏州科技城高创二号创业投资合伙企业（有限合伙）
基金类型	创业投资基金
基金编号	SXZ397
管理人名称	苏州高新创业投资集团中小企业发展管理有限公司
托管人名称	中国农业银行股份有限公司
备案日期	2023 年 1 月 20 日

经核查苏高创二号基金现行有效的《营业执照》及合伙协议，并经登录国家企业信用信息公示系统查询，苏高创二号基金为依法设立并有效存续的有限合伙企业，不存在根据相关法律法规以及合伙协议规定须予以终止的情形。苏高创二号基金已按照

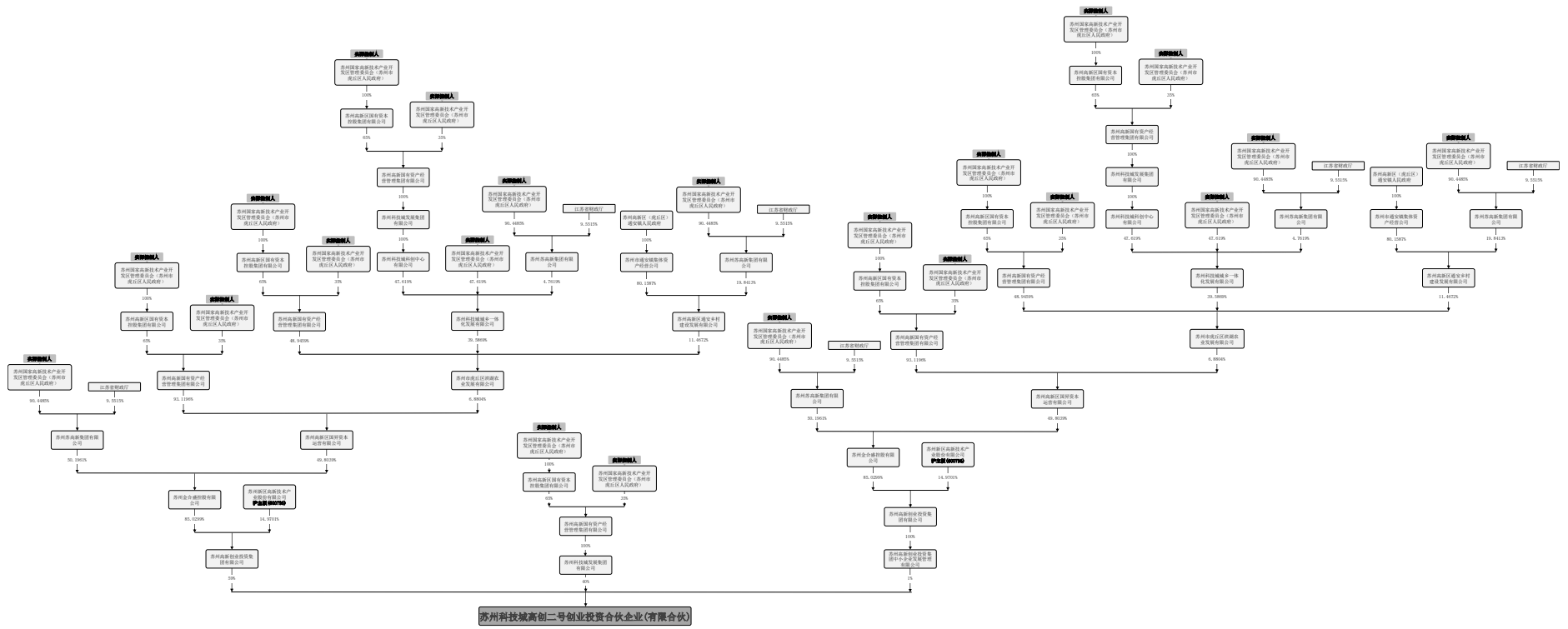
《中华人民共和国证券投资基金法》《私募投资基金监督管理条例》《私募投资基金监督管理暂行办法》等规定及中国证券投资基金业协会的要求办理了私募基金备案登记手续。

## (2) 出资结构

截至本报告出具日，苏高创二号基金共有 3 名合伙人，具体情况如下：

序号	合伙人名称/姓名	合伙人类型	出资额（万元）	出资比例（%）
1	苏州高新创业投资集团中小企业发展管理有限公司	普通合伙人	500.00	1.00
2	苏州高新创业投资集团有限公司	有限合伙人	29,500.00	59.00
3	苏州科技城发展集团有限公司	有限合伙人	20,000.00	40.00
合计			<b>50,000.00</b>	<b>100.00</b>

根据苏高创二号基金提供的出资结构图，苏高创二号基金的出资结构如下：



保荐人对苏高创二号基金的股权结构穿透停止至上市公司、新三板挂牌公司、国有控股或管理主体、集体所有制企业、境外政府投资基金、大学捐赠基金、养老基金、公益基金、公募资产管理产品以及符合监管要求的外资股东。经核查，苏高创二号基金股权结构穿透后的最终主体均为上市公司（苏州新区高新技术产业股份有限公司）、国有控股或管理主体或政府行政单位（苏州国家高新技术产业开发区管理委员会、江苏省财政厅、苏州国家高新技术产业开发区管理委员会（苏州市虎丘区人民政府））。

其中，苏州新区高新技术产业股份有限公司为上海证券交易所上市公司（股票代码：600736.SH），根据其公告信息，截至 2024 年 3 月 31 日，其控股股东为苏州苏高新集团有限公司，持有其 43.79% 股权，苏州国家高新技术产业开发区管理委员会（苏州市虎丘区人民政府）（以下简称“苏州高新区管委会”）为其实际控制人。

### **（3）实际控制人**

苏州高新区管委会实际控制苏高创二号基金，具体如下：

从控制权角度，根据苏高创二号基金的《合伙协议》，苏州高新创业投资集团中小企业发展管理有限公司（以下简称“中小企业公司”）为苏高创二号基金的普通合伙人、执行事务合伙人及私募基金管理人，控制苏高创二号基金的合伙事务执行和投资决策。中小企业公司为苏州高新创业投资集团有限公司（以下简称“苏高新创投”）的全资子公司。如出资结构图所示，苏州高新区管委会控股苏州苏高新集团有限公司，通过其控股苏州金合盛控股有限公司和苏州新区高新技术产业股份有限公司，并进一步控股苏高新创投、中小企业公司，因此，苏州高新区管委会实际控制苏高创二号基金。

从收益权角度，苏州高新区管委会控股的苏高新创投、中小企业公司分别直接持有苏高创二号基金 59%、1% 的出资份额，苏州高新区管委会下属全资子公司苏州科技城发展集团有限公司直接持有苏高创二号基金 40% 的出资份额。苏州高新区管委会通过其全资、控股子公司享有苏高创二号基金超过 90% 的收益。

综上，苏州高新区管委会实际控制苏高创二号基金。

### **（4）战略配售主体资格**

#### **1) 投资者类型**

苏州金合盛控股有限公司（以下简称“苏高新金控”）是苏州高新区管委会直属国有金融控股集团，目前注册资本 51 亿元，资产总规模近 220 亿元。苏高新金控拥有股权投资、非银金融、资本市场服务和数字金融发展四大业务板块，搭建起协同发展、一体互动的综合金融服务体系，全力打造一流的现代金融控股企业。根据苏高新金控提供的 2023 年度财务报表，苏高新金控截至 2023 年末的总资产达 219.68 亿元，2023 年度共计实现营业收入 3.48 亿元、净利润 2.64 亿元。因此，苏高新金控属于大型企业。

从控制权角度，苏高新金控通过控股苏高新创投进一步控股苏高创二号基金的执行事务合伙人和私募基金管理人中小企业公司进而控制苏高创二号基金；从收益权角度，苏高新创投直接加间接合计享有苏高创二号基金 60%的收益权，苏高新金控控股苏高新创投，间接享有苏高创二号基金 50.02%收益权。因此，苏高创二号基金为苏高新金控下属企业，即为大型企业下属企业。

## 2) 参与战略配售的历史情况

苏高创二号基金近年来未作为战略配售的投资者参与首次公开发行的股票，其近年作为参与战略配售的投资者认购了苏州卓兆点胶股份有限公司（873726.BJ）向不特定合格投资者公开发行的股票。

## 3) 与发行人历史合作关系

苏高新金控系苏州高新区管委会直属国有金融控股集团，股权投资覆盖企业全生命周期，苏高新金控和珂玛科技的合作关系自发行人成立初期已经存在。发行人成立伊始，苏高新金控提供了创业配套服务支持，例如金融融资、人才公寓等；发行人开始规模化生产后，苏高新金控协调苏州科技城管委会为发行人提供土地、租赁房屋，为发行人的生产提供基础性保障；发行人启动上市后，苏高新金控协调苏州高新区管委会为发行人的募投项目提供所需土地；此外，苏高新金控协助发行人向苏州高新区申请多项创业领军人才等政策补助。

## 4) 战略合作安排

根据苏高新金控与发行人签署的《战略合作协议》，双方合作内容如下：

A.苏高新金控下属基金苏州融享进取创业投资合伙企业（有限合伙）、苏州融享创业投资合伙企业（有限合伙）合计持有苏州岚创科技有限公司（以下简称“岚创科技”）



10%股份。岚创科技主要从事光学镀膜机的研发、生产及销售工作，现有产品为基于PVD技术的磁控溅射镀膜机、离子溅射镀膜机、电子枪蒸发镀膜机，服务Lumentum、美国飞锐等。目前苏高新金控已促成发行人与岚创科技的初步接触，未来苏高新金控与苏高创二号基金将进一步推动发行人进入岚创科技合格供应商名单，在同等条件下促进提升岚创科技对发行人的采购占比。

B.苏高新金控在集成电路领域培育投资了多家优秀创新型科技企业，依托苏高新金控在半导体设备领域（投资了矽行半导体、高视科技、新施诺、和研科技等）、集成电路及半导体设备产业链上下游领域（投资了芯聆半导体、裕太微、汇影光学、中科深源、易行电子、新声半导体）的布局可为发行人带来潜在的技术交流和业务合作机会。

C.发行人核心业务包括先进陶瓷材料零部件、表面处理服务两部分，苏高新金控依托半导体设备零部件及表面处理领域（投资了清科珈合、兆鑫驰、帝京半导体）的投资布局，积极推进并促成已投资的半导体设备零部件及表面处理领域等企业之间开展进一步深入广泛的合作，开拓供应链客户；通过苏高新金控的整体协调和对接，从技术交流和产业链协同等方面助力发行人募投项目建设顺利推进。

D.苏高新金控将发挥旗下苏州高新区上市公司协会的优势，协调并推动发行人在高新区上市企业间的协作，同时依托苏高新金控和苏高新金控旗下苏高创二号基金在股权投资领域丰富的合作资源，寻找省内各地产业链相关项目，为发行人今后在江苏省内的业务发展提供重要的资本支持、资本运作与资源整合的机会；

E.苏高新金控将充分发挥自身国有资本运营平台和战略性投资平台的作用，积极发挥资金、技术、管理、人才等方面的优势，赋能、协调并推动发行人在江苏地区的进一步业务拓展，具体包括：

①苏州高新区为发行人研发生产的核心地区，苏高新金控将充分利用苏州高新区和南京大学苏州校区的战略合作内容，引导集成电路学院与发行人协作，探索大学生实训基地、产学研合作等方式，为发行人提供人才及技术保障；

②苏高新金控将基于自身苏州高新区管委会直属国有金融控股集团的功能定位，充分发挥自身非银金融板块的融资担保、金融贷款职能，并协调区内银行债权融资，为发行人提供资金保障；

③苏高新金控将积极促成苏州科技城管委会与发行人的进一步合作，包括但不限于政策补助、建设新材料产业园区等，为发行人提供土地保障。

综上，根据《业务实施细则》第三章关于“战略配售”的规定，该参与战略配售的投资者作为与发行人经营业务具有战略合作关系或长期合作愿景的大型企业的下属企业，具有参与发行人本次发行战略配售的资格，符合《业务实施细则》第三十八条第(一)项的规定。

#### (5) 关联关系及利益输送风险

根据苏高创二号基金出具的说明函，与苏高创二号基金出资结构和私募基金管理人相同的另一只基金苏州科技城高创创业投资合伙企业（有限合伙）持有发行人 0.75% 的股份，苏高创二号基金与苏州科技城高创创业投资合伙企业（有限合伙）同属苏州高新区管委会控制的基金。苏高创二号基金参与本次战略配售为其独立的决策结果，履行了内部的审批流程，未受上述关联关系的影响，不存在直接或间接进行利益输送的行为。

根据《中华人民共和国公司法》《企业会计准则》《创业板股票上市规则》以及中国证监会和深交所的其他有关规定，苏高创二号基金为发行人持股 0.75% 的股东的实际控制人控制的其他企业，不属于发行人关联方。

经核查苏高创二号基金的出资结构及发行人招股说明书所披露的关联方的范围、主承销商公告信息，苏高创二号基金及其上层出资主体与发行人、主承销商之间不存在关联关系。

经核查自发行人招股说明书于 2022 年 6 月 29 日在深圳证券交易所首次披露后至本报告出具日的与珂玛科技本次公开发行相关的主要媒体报道，不存在关于苏高创二号基金或其关联方入股发行人是否存在利益输送风险的相关媒体报道。

经核查苏高创二号基金出具的说明函及承诺函、苏高创二号基金与发行人及主承销商之间的关联关系、市场舆情情况、苏高创二号基金近年作为参与战略配售的投资者认购首次公开发行股票的情况，苏高创二号基金参与发行人本次战略配售已履行了内部审批流程，苏高创二号基金所属大型企业与发行人之间签署了《战略合作协议》，苏高创二号基金参与本次战略配售未受上述关联关系的影响，不存在直接或间接进行利益输送行为。

## **(6) 参与战略配售的认购资金来源**

根据苏高创二号基金 2023 年度审计报告、2024 年 4 月财务报表，苏高创二号基金的流动资金足以覆盖其与发行人签署的认购协议的认购资金上限。同时，根据苏高创二号基金出具的承诺，其用于参与本次发行战略配售的认购资金为其自有资金，且符合该资金的投资方向。

## **(7) 锁定期限及相关承诺**

苏高创二号基金承诺获得本次配售的股票持有期限为自发行人首次公开发行并上市之日起 12 个月。限售期届满后，苏高创二号基金对获配股份的减持适用中国证监会和深圳证券交易所关于股份减持的有关规定。

## **5、珂玛科技员工资管计划**

### **(1) 投资主体**

发行人的高级管理人员与核心员工参与本次战略配售设立的专项资产管理计划为“中信证券资管珂玛材料员工参与创业板战略配售集合资产管理计划”。

### **(2) 基本情况**

产品名称：中信证券资管珂玛材料员工参与创业板战略配售集合资产管理计划

设立时间：2024 年 5 月 28 日

备案时间：2024 年 5 月 31 日

产品编码：SALD17

募集资金规模：8,680 万元

参与认购规模上限：8,680 万元

管理人：中信证券资产管理有限公司

实际支配主体：中信证券资产管理有限公司，实际支配主体非发行人高级管理人员及核心员工

珂玛科技员工资管计划份额持有人的姓名、职务及份额持有比例如下：

序号	姓名	职位	人员类别（高级管理人员/核心员工）	拟认购金额上限（万元）	专项资管计划的持有比例	劳动合同所属单位
1	刘先兵	董事长、总经理、核心技术人员	高级管理人员	3,000	34.56%	发行人
2	仇劲松	董事、副总经理、董事会秘书、财务负责人	高级管理人员	1,200	13.82%	发行人
3	施建中	副总经理、研发部负责人、核心技术人员	高级管理人员	150	1.73%	发行人
4	黎宽	副总经理、结构件业务负责人、核心技术人员	高级管理人员	260	3.00%	发行人
5	庄苏伟	研发部副总工程师、核心技术人员	核心员工	160	1.84%	发行人
6	张金霞	监事会主席、非职工代表监事	核心员工	360	4.15%	发行人
7	韦清华	生产部经理	核心员工	220	2.53%	发行人
8	何琪娜	研发部总监	核心员工	160	1.84%	发行人
9	张耀天	销售部副总监	核心员工	800	9.22%	发行人
10	张琼旭	生产部主管	核心员工	300	3.46%	发行人
11	邹晓东	生产管理部主管	核心员工	120	1.38%	发行人
12	潘德德	生产部经理	核心员工	180	2.07%	发行人
13	陈诚	生产部副经理	核心员工	300	3.46%	发行人
14	王丽琴	销售部主管	核心员工	140	1.61%	发行人
15	张著瑶	销售经理	核心员工	150	1.73%	发行人
16	王金朋	销售经理	核心员工	160	1.84%	发行人
17	李建	销售经理	核心员工	200	2.30%	发行人
18	付启飞	工艺部经理	核心员工	160	1.84%	发行人
19	方春广	生产部工程师	核心员工	120	1.38%	发行人
20	席海宁	生产管理部工程师	核心员工	120	1.38%	发行人
21	李军军	监事、职工代表监事、生产部经理	核心员工	220	2.53%	发行人
22	李从芹	销售部主管	核心员工	200	2.30%	发行人
<b>合计</b>				<b>8,680</b>	<b>100.00%</b>	-

注：合计数与各部分数直接相加之和在尾数存在的差异系由四舍五入造成；本资管计划募集资金可以全部用于参与本次战略配售；最终获配金额和获配股数待 T-2 日确定发行价格后确认。

### **(3) 实际支配主体**

根据《资产管理合同》，管理人按照资产管理合同约定独立管理和运用集合计划财产，按照有关规定和资产管理合同约定行使因资产管理计划财产投资所产生的权利。因此，珂玛科技员工资管计划的实际支配主体为其管理人中信证券资产管理有限公司，并非发行人的高级管理人员及核心员工。

### **(4) 战略配售资格**

根据《业务实施细则》第三十七条和第三十八条关于可参与发行人战略配售的投资者类型规定，珂玛科技员工资管计划作为发行人高级管理人员、核心员工参与本次战略配售设立的专项资产管理计划，具有参与发行人首次公开发行战略配售的资格。

根据发行人第二届董事会第十一次会议决议，发行人审议通过了相关议案，发行人高级管理人员与核心员工拟设立专项资产管理计划参与战略配售，获配的股票数量不超过首次公开发行股票数量的 10%，承诺参与本次配售获得的股票持有期限不少于 12 个月。

综上，珂玛科技员工资管计划已依据法律规范履行了董事会审批程序，符合《管理办法》第二十一条和第二十三条关于发行人高级管理人员、核心员工参与战略配售的规定。

### **(5) 参与数量**

珂玛科技员工资管计划拟认购数量不超过本次公开发行规模的 10.00%，即 750.00 万股，拟认购金额不超过 8,680.00 万元。珂玛科技员工资管计划的管理人中信证券资产管理有限公司已代珂玛科技员工资管计划与发行人签署战略配售协议，不参加本次发行初步询价，并承诺按照发行人和保荐人（主承销商）确定的发行价格，依据协议约定参与本次战略配售。

### **(6) 参与战略配售的认购资金来源**

珂玛科技员工资管计划为专项资产管理计划，根据资管计划合同约定、各认购对象签署的承诺函、访谈记录和出具的自有存款记录等资产证明，参与人员认购资金为自有资金，且该等资金投资于本次战略配售符合资管计划管理合同约定的投资方向。珂玛科技员工资管计划各份额持有人为本次战略配售股票的实际持有人，不存在受其他投资者

委托或委托其他投资者参与本次战略配售的情形。珂玛科技员工资管计划及委托人与发行人或其他利益关系人之间不存在任何直接或间接进行不正当利益输送或谋取不正当利益的情形。

### (7) 限售安排

珂玛科技员工资管计划获配股票的限售期为 12 个月，限售期自本次公开发行的股票在深圳证券交易所上市之日起开始计算。

限售期届满后，珂玛科技员工资管计划对获配股份的减持适用中国证监会和深交所关于股份减持的有关规定。

## 6、中证投资（如有）

### (1) 基本情况

根据青岛市崂山区市场监督管理局于 2022 年 12 月 22 日核发的《营业执照》，并经登录国家企业信用信息公示系统查询，中证投资成立于 2012 年 4 月 1 日，截至本报告出具日，中证投资的基本情况如下：

公司名称	中信证券投资有限公司
公司类型	有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）
统一社会信用代码	91370212591286847J
法定代表人	方浩
注册资本	1,700,000 万元
营业期限	2012 年 4 月 1 日至无固定期限
住所	青岛市崂山区深圳路 222 号国际金融广场 1 号楼 2001 户
经营范围	金融产品投资，证券投资，股权投资（以上范围需经中国证券投资基金业协会登记，未经金融监管部门依法批准，不得从事向公众吸收存款、融资担保、代客理财等金融服务）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

经核查中证投资现行有效的《营业执照》及公司章程，并登录国家企业信用信息公示系统查询，中证投资为依法设立并有效存续的有限责任公司，不存在根据相关法律法规以及公司章程规定须予以终止的情形。

### (2) 中证投资的股权结构及跟投资格

根据中证投资现行有效的公司章程，中证投资为中信证券全资子公司，中信证券持

有中证投资 100%的股权。

根据中国证券业协会于 2018 年 1 月 17 日公告的《证券公司私募投资基金子公司及另类投资子公司会员公示（第七批）》，中证投资为中信证券的另类投资子公司。

### **（3）战略配售资格**

根据《业务实施细则》第三章关于“战略配售”的规定和第四章关于“保荐人相关子公司跟投”的规定，该参与战略配售的投资者作为实施跟投的保荐人相关子公司，具有参与发行人本次发行战略配售的资格，符合《业务实施细则》第三十八条第（四）项的规定。

### **（4）关联关系**

经核查，中证投资系保荐人中信证券的全资子公司，中证投资通过持有发行人股东聚源中小企业发展创业投资基金（绍兴）合伙企业（有限合伙）8.33%的财产份额间接持有发行人 0.10%股份，除上述情形外，中证投资与发行人、主承销商之间不存在其他关联关系。

### **（5）参与战略配售的认购资金来源**

经核查中证投资提供的 2023 年度审计报告，中证投资的流动资金足以覆盖其与发行人签署的认购协议的认购资金；同时，根据中证投资出具的确认，中证投资用于缴纳本次战略配售的资金为其自有资金。中证投资为本次配售股票的实际持有人，不存在受其他投资者委托或委托其他投资者参与本次战略配售的情形。

### **（6）锁定期限及相关承诺**

中证投资承诺获得本次配售的股票持有期限为自发行人首次公开发行并上市之日起 24 个月。限售期届满后，中证投资对获配股份的减持适用中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所关于股份减持的有关规定。

中证投资承诺不利用获配股份取得的股东地位影响发行人正常生产经营，不在获配股份限售期内谋求发行人控制权。

### **（三）战略配售协议**

发行人与上述确定的获配对象订立了参与此次战略配售的认购协议，协议约定了认

购数量、认购价格及认购款项支付；甲方的权利和义务；乙方的权利和义务；保密条款；违约责任；转让与放弃；通知与送达等内容。

发行人与发行对象签订的认购协议的内容不存在违反《中华人民共和国民法典》等法律、法规和规范性文件规定的情形，内容合法、有效。

#### **（四）合规性意见**

珂玛科技员工资管计划为发行人的高级管理人员与核心员工参与本次发行的战略配售设立的专项资产管理计划，已在中国证券投资基金业协会备案（产品编码：SALD17），为《业务实施细则》第三十八条第（五）项规定的参与战略配售的投资者类型，具备战略配售资格。珂玛科技员工资管计划参与本次发行的战略配售，拟认购股份数量不超过本次发行股票数量的 10.00%，且已经发行人第二届董事会第十一次会议审议通过，符合《管理办法》第二十三条的规定。

中微临港、拓荆科技、京东方创投、苏高创二号基金作为与发行人经营业务具有战略合作关系或长期合作愿景的大型企业或其下属企业，具有参与发行人本次发行战略配售的资格，符合《业务实施细则》第三十八条第（一）项的规定。

中证投资为保荐人相关子公司，为《业务实施细则》第三十八条第（四）项规定的参与战略配售的投资者类型，具备战略配售资格。

根据参与战略配售的投资者与发行人签署的战略配售协议以及发行人、参与战略配售的投资者分别出具的承诺函，发行人和保荐人（主承销商）向珂玛科技员工资管计划、中微临港、拓荆科技、京东方创投、苏高创二号基金和中证投资（如有）配售股票不存在《业务实施细则》第三十九条规定的禁止性情形。

#### **四、主承销商律师核查意见**

经核查，德恒律师事务所对苏州珂玛材料科技股份有限公司首次公开发行股票战略配售资格的核查意见如下：

“本次参与战略配售的投资者类型为与发行人经营业务具有战略合作关系或长期合作愿景的大型企业或其下属企业、发行人的高级管理人员与核心员工参与本次战略配售设立的专项资产管理计划、保荐人相关子公司（或有），均符合《业务实施细则》第三十八条关于参与发行人战略配售投资者选取标准的规定；拓荆科技、京东方创投、中



微临港、苏高创二号基金、珂玛科技员工资管计划、中证投资（或有）符合《管理办法》第二十一条、第二十三条和《业务实施细则》第三十六条、第三十七条关于参与战略配售的投资者的配售资格相关规定，具备参与战略配售资格；发行人和主承销商向拓荆科技、京东方创投、中微临港、苏高创二号基金、珂玛科技员工资管计划、中证投资（或有）配售股票不存在《业务实施细则》第三十九条规定的禁止性情形。”

## 五、主承销商核查结论

综上所述，中信证券认为，本次发行参与战略配售的投资者的选取标准、配售资格符合《管理办法》《业务实施细则》等法律、法规及规范性文件的规定；中微临港、拓荆科技、京东方创投、苏高创二号基金、珂玛科技员工资管计划、中证投资（如有）符合参与战略配售的投资者的选取标准，具备本次发行参与战略配售的投资者的配售资格；发行人与保荐人（主承销商）向其配售股票不存在《业务实施细则》第三十九条规定的禁止性情形。

(本页无正文, 为《中信证券股份有限公司关于苏州珂玛材料科技股份有限公司首次公开发行股票战略配售之专项核查报告》之盖章页)

保荐人 (主承销商): 中信证券股份有限公司



2024年7月25日