

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
2024 年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见

中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”或“保荐人”）作为苏州珂玛材料科技股份有限公司（以下简称“珂玛科技”、“公司”）首次公开发行股票并在创业板上市的保荐人，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》及《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》等相关法律、法规和规范性文件的规定，对珂玛科技 2024 年度募集资金存放与使用情况进行了审慎核查，具体内容如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会证监许可[2024]640 号文核准，公司于 2024 年 8 月向社会公开发行人民币普通股（A 股）7,500 万股，每股发行价为 8.00 元，应募集资金总额为人民币 60,000.00 万元，根据有关规定扣除发行费用 8,698.76 万元后，实际募集资金金额为 51,301.24 万元。该募集资金已于 2024 年 8 月到账。上述资金到账情况业经中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)中兴华验字(2024)第 230008 号《验资报告》验证。公司对募集资金采取了专户存储管理。

（二）募集资金使用及结余情况

2024 年度，公司募集资金使用情况为：（1）上述募集资金到位前，截至 2024 年 8 月 23 日止，公司利用自筹资金对募集资金项目累计已投入 57,376.07 万元，募集资金到位后，公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 51,301.24 万元；（2）直接投入募集资金项目 73.54 万元。2024 年度公司累计使用募集资金 51,374.78 万元（其中使用募集资金专用账户利息收入 73.54 万元，剩余利息收入净额 26.86 万元），扣除累计已使用募集资金后，募集资金余额为

26.86 万元，尚未支付的发行费用 231.47 万元，募集资金专户 2024 年 12 月 31 日余额合计为 258.33 万元。

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金管理制度制定和执行情况

根据有关法律法规的规定，遵循规范、安全、高效、透明的原则，公司制定了《募集资金管理制度》，对募集资金的存储、审批、使用、管理与监督做出了明确的规定，以在制度上保证募集资金的规范使用。

（二）募集资金存放和管理情况

2024 年 8 月至 9 月，公司和中信证券股份有限公司分别与中国农业银行股份有限公司苏州高新技术产业开发区支行、中信银行股份有限公司苏州分行、中国建设银行股份有限公司苏州高新技术产业开发区支行、苏州银行股份有限公司科技城支行签署《募集资金三方监管协议》，在中国农业银行股份有限公司苏州高新技术产业开发区支行开设募集资金专项账户（账号：10548801040019077）、中信银行股份有限公司苏州分行开设募集资金专项账户（账号：8112001012200810995）、中国建设银行股份有限公司苏州高新技术产业开发区支行开设募集资金专项账户（账号：32250198864100002107）、苏州银行股份有限公司科技城支行开设募集资金专项账户（账号：51577600001726）。监管协议与深圳证券交易所监管协议范本不存在重大差异，监管协议的履行不存在问题。

2024 年 9 月，公司、子公司四川珂玛材料技术有限公司和中信证券股份有限公司与招商银行股份有限公司苏州分行签署《募集资金四方监管协议》，在招商银行股份有限公司苏州分行开设募集资金专项账户（账号：512910514110000）。监管协议与深圳证券交易所监管协议范本不存在重大差异，监管协议的履行不存在问题。

截至 2024 年 12 月 31 日止，募集资金存储情况如下：

金额单位：人民币万元

银行名称	银行帐号	余额
中国农业银行股份有限公司苏州高新技术产业开发区支行	10548801040019077	5.13
中信银行股份有限公司苏州分行	8112001012200810995	6.32
中国建设银行股份有限公司苏州高新技术产业开发区支行	32250198864100002107	1.29
苏州银行股份有限公司科技城支行	51577600001726	245.37
招商银行股份有限公司苏州分行	512910514110000	0.21
合计		258.33

注：部分数据存在尾差系四舍五入所致。

三、2024 年度募集资金的实际使用情况

截至 2024 年 12 月 31 日止，公司实际投入相关项目的募集资金款项共计人民币 51,374.78 万元，各项目的投入情况及效益情况详见附表 1。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

2024 年度，公司募集资金投资项目未发生变更情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

2024 年度，公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，并对募集资金使用情况及时地进行了披露，不存在募集资金使用及管理的违规情形。

六、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：苏州珂玛材料科技股份有限公司 2024 年度募集资金存放和使用符合《证券发行上市保荐业务管理办法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》及《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》等法律法规的相关规定和公司《募集资金管理制度》的要求，对募集资金进行了专户存放和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形，不存在违规使用募集资金的情形。

附表 1:

2024 年度募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额			51,301.24			本年度投入募集资金总额	51,374.78			
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	51,374.78			
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										
先进材料生产基地项目	否	33,000.00	33,000.00	33,000.00	33,000.00	100.00	2025 年 12 月	不适用	不适用	否
泛半导体核心零部件加工制造项目	否	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00	100.00	2026 年 12 月	不适用	不适用	否
研发中心建设项目	否	13,301.24	13,301.24	13,374.78	13,374.78	100.55	2026 年 12 月	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计		51,301.24	51,301.24	51,374.78	51,374.78	—				
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									

募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	公司于 2024 年 9 月 9 日召开第二届董事会第十三次会议和第二届监事会第九次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 51,301.24 万元及已支付发行费用的自筹资金 1,341.91 万元（不含增值税），共计 52,643.15 万元。独立董事对该事项发表了明确同意意见。中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于苏州珂玛材料科技股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目和预先支付发行费用的自筹资金的鉴证报告》（中兴华核字（2024）第 230031 号），中信证券对珂玛科技使用募集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事项无异议。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金节余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	不适用
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

（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
2024 年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人：

曲 娱

汤鲁阳

中信证券股份有限公司

年 月 日