

中钢天源股份有限公司
募集资金存放与使用情况鉴证报告

大华核字[2021]004383 号



大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

中钢天源股份有限公司
募集资金存放与使用情况鉴证报告
(2020 年度)

目 录	页 次
一、 募集资金存放与使用情况鉴证报告	1-2
二、 中钢天源股份有限公司 2020 年度募集资金存 放与使用情况的专项报告	1-8

募集资金存放与使用情况鉴证报告

大华核字[2021]004383 号

中钢天源股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的中钢天源股份有限公司（以下简称中钢天源）《2020 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》（以下简称“募集资金专项报告”）。

一、董事会的责任

中钢天源董事会的责任是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》（证监会公告[2012]44 号）、深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》及相关格式指引编制募集资金专项报告，并保证其内容真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对中钢天源募集资金专项报告发表鉴证意见。我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对中钢天源募集资金专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。

在鉴证过程中，我们实施了包括了解、询问、检查、重新计算以

及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见供了合理的基础。

三、鉴证结论

我们认为，中钢天源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》（证监会公告[2012]44 号）、深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》及相关格式指引编制，在所有重大方面公允反映了中钢天源 2020 年度募集资金存放与使用情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供中钢天源年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为中钢天源年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国·北京

中国注册会计师：

邹吉丰

(项目合伙人)

邹吉丰



中国注册会计师：

刘军

刘军



二〇二一年四月二十二日

中钢天源股份有限公司

2020 年度募集资金存放与使用情况的专项报告

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]742 号文核准，中钢天源股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）向控股股东中国中钢股份有限公司（以下简称“中钢股份”）及其他不超过 9 名特定对象非公开发行不超过 22,375,681 股新股募集配套资金。

公司向特定投资者非公开发行人民币普通股 21,215,363 股，每股发行价格为 13.33 元，募集资金总额为 282,800,788.79 元，承销、保荐等发行费用共计 25,868,300 元（含税），扣除发行费用后，募集资金净额为 256,932,488.79 元。本次非公开发行股票募集资金扣除承销、保荐费用 20,000,000 元后的 262,800,788.79 元已于 2017 年 9 月 15 日到达公司于徽商银行马鞍山佳山路支行开设的账号为 1560801021000465459 的募集资金专项账户。上述募集资金到账情况已经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具中天运[2017]验字第 90078 号《非公开发行股票募集资金的验资报告》验证。

二、募集资金存放和管理情况

1. 募集资金管理制度

公司为规范募集资金的管理和使用，保护投资者的利益，按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《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》和《公司章程》等相关法律、法规和规范性文件的规定，根据《中钢天源股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称“《管理办法》”）的要求并结合经营需要，公司对募集资金实行专户存储，并对募集资金的使用实行严格的审批手续，以保证专款专用。

2. 募集资金存放情况

2017 年 9 月 15 日，扣除承销、保荐费用 20,000,000.00 元后的 262,800,788.79 元募集资金存入本公司于徽商银行马鞍山佳山路支行开设的账号为 1560801021000465459 的募集资金专项账户。2017 年 9 月 15 日，公司在中国建设银行马鞍山东湖公园支行开设账户，账号为 34050165890800000239，作为茆酮系列功能材料生产线及冶金检测设备生产线建设项目、年产 1000 吨金属磁粉芯项目和年产 2000 吨气雾化制备铁硅粉项目募集资金专项账户。2017 年 9 月 19 日，公司从徽商银行马鞍山佳山路支行专户转出 98,289,495.71 元至中国建设银行马鞍山东湖公园支行专户。2017 年 10 月 13 日，公司与中银国际证券有限责任公司、中国建设银行马鞍山东湖公园支行、徽商银行马鞍山佳山路支行分别签订了《募集资

金三方监管协议》，上述协议与三方监管协议范本不存在重大差异。2019 年 6 月 20 日，公司在马鞍山农村商业银行新城东区支行开设账户，账号为 20000226373266600000157，作为新型金属制品检测检验技术服务项目募集资金专项账户。2019 年 7 月 12 日，公司及全资子公司中钢集团郑州金属制品研究院有限公司与中银国际证券有限责任公司、马鞍山农村商业银行新城东区支行签订了《募集资金三方监管协议》，上述协议与三方监管协议范本不存在重大差异。协议签署后，公司将原存放于徽商银行马鞍山佳山路支行的募集资金专项账户（账号为 1560801021000465459，用于新型金属制品检测检验技术服务项目）的本息余额 39,029,000.00 元转至在马鞍山农村商业银行新城东区支行新开设的募集资金专项账户。2020 年 12 月 29 日，公司与中银国际签署了财务顾问协议及承销协议的补充协议的终止协议，与中银国际及中国建设银行马鞍山东湖公园支行、徽商银行马鞍山佳山路支行和安徽马鞍山农村商业银行股份有限公司新城东区支行签订了募集资金三方监管协议之终止协议，同时公司及中信建投证券股份有限公司（以下简称“中信建投”）与上述银行分别重新签署了《募集资金三方监管协议》，上述协议与三方监管协议范本不存在重大差异，募集资金存放账户未发生变化。

三、2020 年度募集资金的使用情况

1. 募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况

项 目	金额（人民币元）
募集资金总额	282,800,788.79
发行费用总额	25,868,300.00
已支付发行费用	25,614,441.15
尚未支付发行费用	253,858.85
累计置换预先投入的自筹资金	8,033,524.69
本报告期投入募集资金金额	33,943,133.52
累计使用募集资金的金额	166,389,510.93
本报告期募集资金专项账户银行利息（扣除银行手续费）	772,406.54
募集资金专项账户累计银行利息（扣除银行手续费）	11,387,323.42
闲置募集资金用于暂时补充流动资金金额	
闲置募集资金用于现金管理金额	
募集资金专户余额	94,150,635.44

截至 2020 年 12 月 31 日，年产 10000 吨高品质金属制品产业升级项目已累计使用募集资金 80,113,996.50 元；新型金属制品检测检验技术服务项目已累计使用募集资金 29,031,353.96 元；芴酮系列功能材料生产线及冶金检测设备生产线建设项目已累计使用募集资金 38,838,198.31 元；年产 1000 吨金属磁粉芯项目已累计使用募集资金 15,188,522.20

元；年产 2000 吨气雾化制备铁硅粉项目已累计使用募集资金 11,250,964.65 元。具体情况详见本报告附件 1：募集资金使用情况表。

2.募投项目的实施地点、实施方式变更情况

2017 年 10 月 10 日，公司第六届董事会第二次（临时）会议和第六届监事会第二次（临时）会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施方式和实施地点并购买资产的议案》，变更“年产 10000 吨高品质金属制品产业升级项目”实施方式和实施地点。项目实施方式由自建变更为购入厂房、办公楼，项目实施地点由河南省郑州市高新技术产业开发区化工路 26 号变更为安徽省马鞍山市雨山经济开发区华山南路 505 号。2017 年 10 月 26 日，公司 2017 年第二次临时股东大会审议通过该事项。具体内容详见公司于 2017 年 10 月 11 日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上披露的《关于变更部分募集资金投资项目实施方式和实施地点并购买资产的公告》。

将该项目实施地点变更为马鞍山，距离原料产地和主要客户群较近，且毗邻长江水道，原材料运输成本更低、采购周期更短。项目所需进口原料主要从日本、韩国进口，国产原料主要是宝钢所产盘条，产品主要用户集中在长三角经济区。马鞍山雨山工业园区基础设施完善，交通便利，享受省级开发区的各项政策优惠，同时对入园企业提供一条龙服务并建有现成工业厂房供出租，尤其该园区将金属加工、高新技术等作为发展重点，与中钢制品院产业契合度较高。

变更项目实施方式，能够减少项目征地、报建、土建施工等建设周期，项目实施周期将大幅缩减。

3.募投项目先期投入及置换情况

公司本次非公开发行股票募集资金用于建设年产 10000 吨高品质金属制品产业升级项目、新型金属制品检测检验技术服务项目、芴酮系列功能材料生产线及冶金检测设备生产线建设项目、年产 1000 吨金属磁粉芯项目、年产 2000 吨气雾化制备铁硅粉项目。

根据重大资产重组报告书，在本次募集资金到位前，公司以自筹资金对上述募投项目先行投入，待募集资金到位后以募集资金置换上述先行投入的资金。经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）[2017]核字第 90200 号审核，截至 2017 年 10 月 18 日，公司以自筹资金预先投入上述募投项目款项计人民币 8,033,524.69 元，具体运用情况如下：

序号	项目名称	募集资金承诺投资总额 (元)	募集资金预先投入 金额(元)
1	年产 10000 吨高品质金属制品产业升级项目	80,113,996.50	2,865,322.04
2	新型金属制品检测检验技术服务项目	78,528,996.57	-
3	芴酮系列功能材料生产线及冶金检测设备生产线建设项目	38,838,198.31	1,247,370.15
4	年产 1000 吨金属磁粉芯项目	32,962,998.56	-

序号	项目名称	募集资金承诺投资总额 (元)	募集资金预先投入 金额(元)
5	年产 2000 吨气雾化制备铁硅粉项目	26,488,298.84	3,920,832.50
	合计	256,932,488.79	8,033,524.69

2017 年 11 月 29 日，公司第六届董事会第四次（临时）会议审议通过了《关于用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》，决定对预先投入“年产 10000 吨高品质金属制品产业升级项目”、“茆酮系列功能材料生产线及冶金检测设备生产线建设项目”、“年产 2000 吨气雾化制备铁硅粉项目”中的自筹资金 8,033,524.69 元予以置换。根据上述董事会决议，公司于 2017 年 12 月 04 日完成上述置换。

4. 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2019 年 6 月 5 日，公司第六届董事会第十三次（临时）会议和第六届监事会第十一次（临时）会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过 8000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，用于公司主营业务相关的经营生产，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。此次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金不会改变募集资金用途。

2019 年 6 月 11 日，公司从中国建设银行马鞍山东湖公园支行开设的账号为 34050165890800000239 的募集资金专项账户转出 4000 万元用于暂时补充流动资金。2019 年 6 月 12 日，公司从徽商银行马鞍山佳山路支行开设的账号为 1560801021000465459 的募集资金专项账户转出 4000 万元用于暂时补充流动资金。两次转出金额合计 8000 万元，符合程序要求。

2020 年 6 月 4 日，公司将用于暂时补充流动资金的募集资金人民币 8000 万元全部归还并转入公司募集资金专用账户，使用期限未超过 12 个月，并将上述募集资金的归还情况通知了公司的独立财务顾问中银国际证券股份有限公司及财务顾问主办人。

5. 节余募集资金使用情况

不适用。

6. 超募资金使用情况

不适用。

7. 尚未使用的募集资金用途及去向

截至 2020 年 12 月 31 日，公司尚未使用的募集资金金额合计 94,150,635.44 元，全部存放于募集资金专项账户。具体情况如下表：

银行名称	账户类别	银行账号	账户余额(元)
徽商银行马鞍山佳山路支行	活存账户	1560801021000465459	5,620,548.10
中国建设银行马鞍山东湖公园支行	活存账户	34050165890800000239	38,050,425.77

银行名称	账户类别	银行账号	账户余额（元）
马鞍山农村商业银行新城东区支行	活存账户	20000226373266600000157	50,479,661.57
合计			94,150,635.44

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本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、募集资金使用及披露中存在的问题

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规和规范性文件规定使用募集资金，及时、真实、准确、完整地履行信息披露义务，不存在违规使用募集资金的情形。

附件 1：募集资金使用情况表

中钢天源股份有限公司（盖章）

二〇二一年四月二十二日

附表

募集资金使用情况表

编制单位：中钢天源股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额		25,693.25		本报告期投入募集资金总额				3,394.31		
报告期内变更用途的募集资金总额		0								
累计变更用途的募集资金总额		0		已累计投入募集资金总额				17,442.30		
累计变更用途的募集资金总额比例		0%								
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	截至报告期末承诺投入金额(1)	本报告期投入金额	截至报告期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态的日期	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
年产 10000 吨高品质金属制品产业升级项目	否	8,011.40	8,011.40	—	8,011.40	100.00%	2019 年 3 月 31 日	855.35	—	否
新型金属制品检测检验技术服务项目	否	7,852.90	7,852.90	2,476.13	2,903.14	36.97%	2021 年 12 月 31 日	-	—	否
茚酮系列功能材料生产线及冶金检测设备生产线建设项目	否	3,883.82	3,883.82	68.52	3,883.82	100.00%	2019 年 9 月 30 日	822.47	—	否
年产 1000 吨金属磁粉芯项目	否	3,296.30	3,296.30	849.67	1,518.85	46.08%	2021 年 12 月 31 日	-	—	否
年产 2000 吨气雾化制备铁硅粉项目	否	2,648.83	2,648.83	—	1,125.10	42.48%	2018 年 12 月 31 日	470.71	—	否

未达到计划进度的原因	新型金属制品检测检验技术服务项目：主要是由于项目前置审批手续尚未办理完成；此外，受到 2020 年上半年疫情和当地天气管控的影响。 年产 1000 吨金属磁粉芯项目：主要是由于前置审批手续尚未办理完成。此外，由于近年来金属磁粉芯技术发展较快，更为先进的工艺技术已经出现。经过对项目的技术论证，为维护公司及股东利益，公司将通过技术升级或其他方式来实施该项目。
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化
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	2017 年 10 月 10 日，公司第六届董事会第二次(临时)会议和第六届监事会第二次(临时)会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施方式和实施地点并购买资产的议案》，公司拟变更“年产 10000 吨高品质金属制品产业升级项目”实施地点。项目实施地点由河南省郑州市高新技术开发区化工路 26 号变更为安徽省马鞍山市雨山经济开发区华山南路 505 号。2017 年 10 月 26 日，公司 2017 年第二次临时股东大会审议通过该事项。
募集资金投资项目实施方式调整情况	2017 年 10 月 10 日，公司第六届董事会第二次(临时)会议和第六届监事会第二次(临时)会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施方式和实施地点并购买资产的议案》，公司拟变更“年产 10000 吨高品质金属制品产业升级项目”实施方式。项目实施方式由自建变更为购入厂房、办公楼。2017 年 10 月 26 日，公司 2017 年第二次临时股东大会审议通过该事项。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2017 年 11 月 29 日，公司第六届董事会第四次(临时)会议审议通过了《关于用募集资金置换预先投入项目的自筹资金的议案》，以募集资金置换预先投入募投项目的自有资金 803.35 万元。其中，年产 10000 吨高品质金属制品产业升级项目以募集资金置换预先投入募投项目的自有资金 286.53 万元；苕桐系列功能材料生产线及冶金检测设备生产线建设项目以募集资金置换预先投入募投项目的自有资金 124.74 万元，年产 2000 吨气雾化铁硅粉项目以募集资金置换预先投入募投项目的自有资金 392.08 万元。中天运会计师事务所(特殊普通合伙)对此进行了专项审计并出具了中天运【2017】核字第 90200 号专项审计报告，本公司独立董事、监事会及保荐机构已分别对上述事项发表同意意见。

中钢天源股份有限公司
2020 年度
募集资金存放与使用情况专项报告

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	2019 年 6 月 5 日,公司第六届董事会第十三次(临时)会议和第六届监事会第十一次(临时)会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意公司使用不超过 8000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金,用于公司主营业务相关的生产经营,使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。此次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金不会改变募集资金用途。 2019 年 6 月 11 日,公司从中国建设银行马鞍山东湖公园支行开设的账号为 340501658908000000239 的募集资金专项账户转出 4000 万元用于暂时补充流动资金。2019 年 6 月 12 日,公司从徽商银行马鞍山佳山路支行开设的账号为 1560801021000465459 的募集资金专项账户转出 4000 万元用于暂时补充流动资金。两次转出金额合计 8000 万元,符合程序要求。 2020 年 6 月 4 日,公司将用于暂时补充流动资金的募集资金人民币 8000 万元全部归还并转入公司募集资金专用账户,使用期限未超过 12 个月,并将上述募集资金的归还情况通知了公司的独立财务顾问中银国际证券股份有限公司及财务顾问主办人。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	年产 2000 吨气雾化制备铁硅粉项目初步设计发生调整,将购置土地新建厂房的初步设计方案调整为利用现有厂房进行改造,在土地费用、土建工程、设备购置与安装费用方面共计节省资金 1,523.08 万元,实际需投入资金 1,125.75 万元,该项目已按照计划进度完工投产。
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2020 年 12 月 31 日,公司尚未使用的募集资金金额合计 94,150,635.44 元,全部存放于募集资金专项账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无



营业执照

(副本)(7-1)

统一社会信用代码

91110108590676050Q



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息



名称 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 梁春,杨雄

经营范围

审查企业会计报表,出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务;无(市场主体依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

成立日期 2012年02月09日

合伙期限 2012年02月09日至 长期

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

此件仅用于业务报
告专用,复印无效。

登记机关



2021年02月04日

证书序号: 0000093

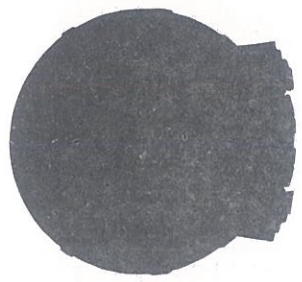
说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

北京市财政局
发证机关: 北京市财政局
二〇一七年 十月 十七日

中华人民共和国财政部制

此件仅用于业务报告专用，复印无效。



会计师事务所 执业证书

名称: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 梁春

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010148

批准执业文号: 京财会许可[2011]0101号

批准执业日期: 2011年11月03日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs



转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2017年12月17日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs



转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2017年12月17日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2017年12月17日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2017年12月17日



姓名
Full name 刘军
性别
Sex 男
出生日期
Date of birth 1987-07-05
工作单位
Working unit 中天运会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码
Identity card No. 130223198707058419



姓名: 刘军
证书编号: 110002043823



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日
y m d

证书编号: 110002043823
No. of Certificate

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 北京注册会计师协会

发证日期: 2016 年 12 月 20 日
Date of issuance y m d

