东兴证券股份有限公司

关于洛阳新强联回转支承股份有限公司

2024 年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见

东兴证券股份有限公司（以下简称“东兴证券”或“保荐机构”）作为洛阳新强联回转支承股份有限公司（以下简称“新强联”或“公司”）向特定对象发行股票、向不特定对象发行可转换公司债券的保荐机构，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》和《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》等有关规定，对新强联 2024 年度募集资金存放与使用情况进行核查，发表如下保荐意见：

一、募集资金基本情况

（一）向特定对象发行股票

经中国证券监督管理委员会核发的《关于同意洛阳新强联回转支承股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2021]1880 号）文件，同意新强联公司向特定对象发行股票募集配套资金不超过 146,000.00 万元人民币。

本次向特定对象发行人民币普通股(A 股)13,746,351 股，每股发行价格人民币 106.21 元，实际募集资金总额为人民币 1,459,999,939.71 元，扣除承销费和保荐费 7,799,999.70 元（不含税；保荐、承销费合计不含税金额 8,299,999.70 元，已在前期支付不含税金额 500,000.00 元）后的募集资金为人民币 1,452,199,940.01 元，减除其他发行费用人民币 1,405,708.74 元后，计募集资金净额为人民币 1,450,794,231.27 元。

上述资金到位情况业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具“大华验字[2021]000551 号”验资报告。

截至 2024 年 12 月 31 日，公司对向特定对象发行股票募集资金项目累计投

入 145,079.42 万元，其中：公司于募集资金到位之前利用自有资金先期投入募集资金项目人民币 2,484.02 万元，本年度使用募集资金 5,372.08 万元。

2024 年 12 月 6 日，公司召开第四届董事会第十二次会议、第四届监事会第六次会议，审议通过了《关于终止部分募集资金投资项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，公司拟终止“研发中心建设项目”，并将上述项目剩余 2,066.04 万元（包含利息收入）募集资金永久补充流动资金，用于公司日常生产经营及业务发展。

截至 2024 年 12 月 31 日，向特定对象发行股票募集资金已经全部使用完毕。

（二）向不特定对象发行可转换公司债券

经中国证券监督管理委员会《关于同意洛阳新强联回转支承股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可〔2022〕2158 号）核准，公司由主承销商东兴证券股份有限公司采用原股东优先配售和网上通过深交所交易系统向社会公众投资者发售的方式发行可转换公司债券 12,100,000 张，面额为人民币 100 元/张，发行总额为人民币 121,000.00 万元。截至 2022 年 10 月 17 日，公司实际已向社会公众公开发行人民币可转债 12,100,000 张，募集资金总额 1,210,000,000.00 元。扣除承销费和保荐费 12,600,000.00 元（不含税；保荐、承销费合计不含税金额 13,100,000.00 元，已在前期支付不含税金额 500,000.00 元）后的募集资金为人民币 1,197,400,000.00 元，减除其他发行费用人民币 2,330,660.38 元后，计募集资金净额为人民币 1,195,069,339.62 元。上述资金到位情况业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具“大华验字[2022]000693 号”验证报告。

截至 2024 年 12 月 31 日，公司对向不特定对象发行可转换公司债券募集资金项目累计投入 118,065.30 万元，其中：公司于募集资金到位之前利用自有资金先期投入募集资金项目人民币 28,728.07 万元，本年度使用募集资金 14,041.00 万元。

截止 2024 年 12 月 31 日，向不特定对象发行可转换公司债券未使用完毕的

募集资金余额为 23,659,460.15 元（含募集资金理财收益、银行利息收入扣除手续费的净额 9,243,139.46 元），存放于银行募集资金专户。

二、募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，公司依照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《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》等法律法规，结合公司实际情况，制定了《洛阳新强联回转支承股份有限公司募集资金使用管理办法》（以下简称“管理办法”）。

（一）向特定对象发行股票

根据《管理办法》的要求，并结合公司经营需要，本公司在交通银行股份有限公司洛阳金谷支行（账号为 413611999011000309706）、中信银行股份有限公司洛阳自贸区科技支行（账号为 8111101013401340858）、浙商银行股份有限公司洛阳分行（账号为 4930000010120100032643）和上海浦东发展银行股份有限公司洛阳分行营业部账号为 13210078801300002318 开设募集资金专项账户，并于 2021 年 8 月 11 日与东兴证券股份有限公司、中信银行股份有限公司洛阳自贸区科技支行签署了《募集资金三方监管协议》，2021 年 8 月 13 日与东兴证券股份有限公司、交通银行股份有限公司洛阳金谷支行、浙商银行股份有限公司洛阳分行、上海浦东发展银行股份有限公司洛阳分行营业部分别签署了《募集资金三方监管协议》，对募集资金的使用实行严格的审批手续，以保证专款专用；授权保荐代表人或其他工作人员对甲方募集资金使用情况进行监督，有权采取现场调查、书面问询等方式行使其监督权。

根据《募集资金三方监管协议》，公司单次或者十二个月以内累计从募集资金存款专户中支取的金额达到人民币 5,000.00 万元的，银行应当及时以邮件方式通知保荐机构，同时提供专户的支出清单。

截至 2024 年 12 月 31 日止，向特定对象发行股票募集资金的存储情况列示如下：

单位：元

银行名称	账号	初时存放金额	截止日 余额	存储方 式
交通银行股份有限公司洛 阳金谷支行	413611999011000309706	500,000,000.00		已销户
中信银行股份有限公司洛 阳自贸区科技支行	8111101013401340858	328,000,000.00		已销户
浙商银行股份有限公司洛 阳分行	4930000010120100032643	189,199,940.01		已销户
上海浦东发展银行股份有 限公司洛阳分行营业部	13210078801300002318	435,000,000.00		已销户
合计		1,452,199,940.01	——	——

注 1：本公司于 2021 年 10 月 20 日将中信银行股份有限公司洛阳自贸区科技支行（账户 8111101013401340858）专户募集资金银行利息收入扣除手续费后的净额 24,596.95 元转入其他账户，并注销了该募集资金专户；

注 2：本公司于 2023 年 6 月 13 日将上海浦东发展银行股份有限公司洛阳分行营业部（账户 13210078801300002318）专户募集资金银行利息收入扣除手续费后的净额 19,172.44 元转入其他账户，并注销了该募集资金专户；

注 3：本公司于 2023 年 8 月 16 日将交通银行股份有限公司洛阳金谷支行（账户 413611999011000309706）专户募集资金银行利息收入扣除手续费后的净额 67,266.41 元转入其他账户，并注销了该募集资金专户；

注 4：本公司于 2024 年 12 月 24 日将浙商银行股份有限公司洛阳分行（账号为 4930000010120100032643）专户募集资金银行利息收入扣除手续费后的净额 20,704,482.67 元转入其他账户，并注销了该募集资金专户。

（二）向不特定对象发行可转换公司债券

根据《管理办法》的要求，并结合公司经营需要，本公司在交通银行股份有限公司洛阳金谷支行（账号为 413611999011000556030）、中信银行股份有限公司洛阳自贸区科技支行（账号为 8111101012801548551）、兴业银行股份有限公司洛阳分行（账号为 463010100100573993）、上海浦东发展银行股份有限公司洛阳分行（账号为 113210078801500003047）和中国银行股份有限公司洛阳南昌路支行（账号为 252083391366）开设募集资金专项账户，并于 2022 年 10 月 17 日与东兴证券股份有限公司、兴业银行股份有限公司洛阳分行、中国银行股份有限公司洛阳南昌路支行分别签署了《募集资金三方监管协议》，2022 年 10 月 18 日与东兴证券股份有限公司、上海浦东发展银行股份有限公司洛阳分行、中信银行股份有限公司洛阳自贸区科技支行分别签署了《募集资金三方监管协议》，2022

年 10 月 19 日与东兴证券股份有限公司、交通银行股份有限公司洛阳金谷支行签署了《募集资金三方监管协议》，对募集资金的使用实行严格的审批手续，以保证专款专用；授权保荐代表人或其他工作人员对甲方募集资金使用情况进行监督，有权采取现场调查、书面问询等方式行使其监督权。

根据《募集资金三方监管协议》，公司单次或者十二个月以内累计从募集资金存款专户中支取的金额达到人民币 5,000.00 万元的，银行应当及时以邮件方式通知保荐机构，同时提供专户的支出清单。

截至 2024 年 12 月 31 日止，向不特定对象发行可转换公司债券募集资金的存储情况列示如下：

单位：元

银行名称	账号	初时存放金额	截止日余额	存储方式
交通银行股份有限公司洛阳金谷支行	413611999011000556030	245,000,000.00		已销户
中信银行股份有限公司洛阳自贸区科技支行	8111101012801548551	500,000,000.00	23,659,460.15	10 万元以上部分适用协定利率 1.6%，10 万元以下适用活期利率
兴业银行股份有限公司洛阳分行	463010100100573993	200,000,000.00		已销户
上海浦东发展银行股份有限公司洛阳分行	13210078801500003047	165,000,000.00		已销户
中国银行股份有限公司洛阳南昌路支行	252083391366	87,400,000.00		已销户
合计		1,197,400,000.00	23,659,460.15	——

注 1：本公司于 2022 年 11 月 10 日将交通银行股份有限公司洛阳金谷支行（账户 413611999011000556030）专户募集资金银行利息收入扣除手续费后的净额 168,125.83 元转入其他账户，并注销了该募集资金专户；

注 2：截至 2024 年 12 月 31 日止，中信银行股份有限公司洛阳自贸区科技支行账号为 8111101012801548551，募集资金余额为人民币 23,659,460.15 元，（含募集资金理财收益、银行利息收入扣除手续费后的净额 4,069,432.14 元），存放于募集资金专户；

注 3：本公司于 2024 年 3 月 6 日将兴业银行股份有限公司洛阳分行账号为(账户 463010100100573993)专户募集资金银行利息收入扣除手续费后的净额 263,590.18 元转入其他账户，并注销了该募集资金专户；

注 4: 本公司于 2023 年 3 月 21 日将上海浦东发展银行股份有限公司洛阳分行 (账户 13210078801500003047) 专户募集资金银行利息收入扣除手续费后的净额 113,864.58 元转入其他账户, 并注销了该募集资金专户;

注 5: 本公司于 2023 年 3 月 21 日将中国银行股份有限公司洛阳南昌路支行 (账户 252083391366) 专户募集资金银行利息收入扣除手续费后的净额 24,548.60 元转入其他账户, 并注销了该募集资金专户。

三、2024 年度募集资金的使用情况

(一) 向特定对象发行股票

2024 年度募集资金的使用情况对照表-向特定对象发行股票

单位: 万元

募集资金总额		145,079.42			本年度投入募集资金总额		5,372.08			
报告期内变更用途的募集资金总额		1,847.43			已累计投入募集资金总额		145,079.42			
累计变更用途的募集资金总额		1,847.43								
累计变更用途的募集资金总额比例		1.27%								
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										
3.0MW 及以上大功率风力发电主机配套轴承建设项目	否	93,500.00	93,500.00		93,500.00	100.00	2023 年 8 月 31 日	18,609.98	否	否
研发中心建设项目	是	18,779.42	16,931.99	3,524.65	16,931.99	100.00	2024 年 12 月 6 日	不适用	不适用	不适用
补充流动资金	否	32,800.00	32,800.00		32,800.00	100.00	不适用	不适用	不适用	不适用

变更永久补充流动资金	否	0.00	1,847.43	1,847.43	1,847.43	100.00	不适用	不适用	不适用	不适用
承诺投资项目小计		145,079.42	145,079.42	5,372.08	145,079.42	100.00				
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体募投项目)	<p>(1) 研发中心建设项目：研发中心建设项目主要进行公司综合检测平台建设、回转支承性能试验平台建设和轴承应用软件开发平台建设等三方面的建设，重点提升、完善回转支承工艺试验研发、材料理化分析检测、回转支承制造相关技术研究、产品动态性能试验及计算机应用技术研究等。2021 年下半年至 2022 年 6 月，公司筹备设立上海研发中心，在上海研发中心成立后再统筹计划公司研发中心的软硬件投入。综合考虑市场环境变化，结合项目实际情况、公司的业务布局，本着谨慎使用募集资金的原则，2024 年 12 月 6 日，公司召开第四届董事会第十二次会议、第四届监事会第六次会议，审议通过了《关于终止部分募集资金投资项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，公司终止“研发中心建设项目”，并将上述项目剩余募集资金永久补充流动资金，用于公司日常生产经营及业务发展。(2) 3.0MW 及以上大功率风力发电主机配套轴承建设项目：本年度实现的效益未达到预计效益，主要系该项目前期虽进行了充分的可行性论证，但实际操作过程中受市场环境变化，整个行业降本增效的趋势，挤压了利润空间。</p>									
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	无									
募集资金投资项目实施地点变更情况	无									
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	<p>2021 年 8 月 25 日，本公司第三届董事会第八次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 2,484.02 万元。上述募集资金置换情况业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审核，并出具了《洛阳新强联回转支承股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》（大华核字[2021]0010496 号）。公司独立董事、监事会以及保荐机构对上述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事项发表了同意意见。</p>									
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	<p>2024 年 12 月 6 日，公司召开第四届董事会第十二次会议、第四届监事会第六次会议，审议通过了《关于终止部分募集资金投资项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，公司拟终止“研发中心建设项目”，并将上述项目剩余募集资金永久补充流动资金，用于公司日常生产经营及业务发展。截至 2024 年 12 月 31 日，累计将剩余募集资金 1,847.43 万元及利息收入用于永久补充流动资金。</p>									
尚未使用的募集资金用途及去向	无									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

注 1：表内募集资金总额 145,079.42 万元系扣除承销费和其他发行费用后的实际募集资金净额。

(二) 向不特定对象发行可转换公司债券

2024 年度募集资金的使用情况对照表-向不特定对象发行可转换公司债券

单位：万元

募集资金总额		119,506.93			本年度投入募集资金总额			14,041.00		
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			118,065.30		
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										
齿轮箱轴承及精密零部件项目	否	86,500.00	86,500.00	14,041.00	85,058.37	98.33	2025 年 6 月 30 日	0.00	不适用	否
补充流动资金	否	33,006.93	33,006.93		33,006.93	100.00	不适用	不适用	不适用	不适用
承诺投资项目小计		119,506.93	119,506.93	14,041.00	118,065.30	98.79				
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体募投项目）	<p>齿轮箱轴承及精密零部件项目旨在进一步拓展公司的风电零部件的市场份额、加速实现销售规模的增长，增强公司的整体盈利水平，稳固公司在大功率风电轴承与齿轮箱精密零部件领域的竞争优势。在项目实际建设推进期间，由于涉及部分高端设备，后续设备的调试、试运行及验收工作有待开展，并且因项目尾款和质保金尚未支付等因素，使得项目的实际投资进度与原计划投资进度存在一定差异，无法按照预定计划时间实施完成。2024 年 12 月 24 日，公司召开第四届董事会第十三次会议、第四届监事会第七次会议，审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》，根据目前募集资金投资项目实际进展情况，同意公司在募集资金投资项目实施主体、项目用途和项目投资总规模不变的情况下，将“齿轮箱轴承及精密零部件项目”达到预定可使用状态日期调整为 2025 年 6 月 30 日。</p>									
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	无
募集资金投资项目实施地点变更情况	无
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	2022年10月31日，本公司第三届董事会第二十次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 28,728.07 万元。上述募集资金置换情况业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审核，并出具了《洛阳新强联回转支承股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》（大华核字[2022]0013697号）。公司独立董事、监事会以及保荐机构对上述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事项发表了同意意见。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	2023年3月30日，公司召开第三届董事会第二十六次会议、第三届监事会第二十次会议，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》。为提高公司募集资金使用效率，降低财务成本，同意公司在确保募集资金投资项目正常实施的前提下，使用不超过人民币3亿元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过12个月，并且公司将随时根据募投项目的进展及资金需求情况及时归还至募集资金专用账户。截止2024年3月25日公司已将上述用于暂时补充流动资金的闲置募集资金3亿元全部归还至募集资金专户，使用期限未超过12个月。
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	截止2024年12月31日，向不特定对象发行可转换公司债券未使用完毕的募集资金余额为23,659,460.15元（含募集资金理财收益、银行利息收入扣除手续费的净额9,243,139.46元），存放于银行募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注1：表内募集资金总额119,506.93万元系扣除发行费用后的实际募集资金净额。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

2024年12月6日，公司召开第四届董事会第十二次会议、第四届监事会第六次会议，审议通过了《关于终止部分募集资金投资项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，公司拟终止“研发中心建设项目”，并将上述项目剩余募集资金永久补充流动资金，用于公司日常生产经营及业务发展。具体情况如下：

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额 (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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
永久补充流动资金	研发中心建设项目	1,847.43	1,847.43	1,847.43	100.00	不适用	不适用	不适用	否
合计	-	1,847.43	1,847.43	1,847.43	-	-	-	-	-
变更原因、决策程序及信息披露情况说明 (分具体募投项目)			公司于 2024 年 12 月 6 日召开第四届董事会第十二次会议、第四届监事会第六次会议，审议通过了《关于终止部分募集资金投资项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》。公司董事会及管理层经审慎论证评估，综合考虑市场环境变化，结合项目实际情况、公司的业务布局，本着谨慎使用募集资金的原则，公司拟终止“研发中心建设项目”，并将上述项目剩余募集资金永久补充流动资金，用于公司日常生产经营及业务发展。具体内容详见公司于 2024 年 12 月 6 日披露的《关于终止部分募集资金投资项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的公告》(公告编号：2024-067)。						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体募投项目)			不适用						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用						

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司已披露的关于募集资金使用相关信息真实、准确、完整，募集资金的使用和管理不存在违规情况。

六、会计师对公司 2024 年度募集资金存放与使用情况的鉴证意见

大华会计师事务所(特殊普通合伙)对《洛阳新强联回转支承股份有限公司 2024 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》进行了专项审核，并出具了《洛阳新强联回转支承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[2025]0011001705 号)，发表意见为：新强联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)》、深圳证券交易所发布的《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》及相关格

式指引编制，在所有重大方面公允反映了新强联公司 2024 年度募集资金存放与使用情况。

七、保荐机构的核查工作

东兴证券通过访谈沟通、审阅相关资料、现场检查等多种方式，对新强联募集资金的存放、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：查阅新强联募集资金存放银行对账单、募集资金到账原始凭证、会计师事务所出具的公司募集资金存放与使用情况鉴证报告（2024 年度）等资料。

八、保荐机构的核查意见

经核查，东兴证券认为：新强联 2024 年度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》和《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》等法规的相关规定。

（以下无正文）