

中信建投证券股份有限公司

关于中钢天源股份有限公司

2024 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告

中信建投证券股份有限公司（以下简称“中信建投证券”或“本保荐机构”）作为中钢天源股份有限公司（以下简称“中钢天源”或“公司”）2020 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》《深圳证券交易所股票上市规则》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 13 号——保荐业务》等有关规定，对中钢天源 2024 年度（以下简称“报告期”）募集资金存放与使用情况进行了核查，发表如下核查意见：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到位时间

1.2017 年非公开发行股票

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2017〕742 号文核准，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 25,868,300.00 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 20,000,000.00 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。

2.2020 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〕2578 号文核准，公司向共青城胜恒投资管理有限公司、天津振诚信息咨询有限公司等不超过 12 名特定对象非公开发行不超过 170,900,000 股新股募集资金。

公司向特定投资者非公开发行人民币普通股 170,900,000 股，每股发行价格为 5.56 元，募集资金总额为 950,204,000.00 元，承销、保荐等发行费用共计 20,949,796.27 元（含税），扣除发行费用后，募集资金净额为 929,254,203.73 元。本次非公开发行股票募集资金扣除承销、保荐费用 17,928,377.36 元后的 932,275,622.64 元募集资金分别存入公司于徽商银行马鞍山雨山西路支行、安徽马鞍山农村商业银行股份有限公司新城东区支行及招商银行苏州分行干将路支行开设的募集资金专户，其中，447,000,000.00 元募集资金已于 2021 年 3 月 10 日到达公司于徽商银行马鞍山雨山西路支行开设的账号为 520815971261000030 的募集资金专项账户；242,275,622.64 元募集资金已于 2021 年 3 月 10 日到达公司于安徽马鞍山农村商业银行股份有限公司新城东区支行开设的账号为 20000226373266600000652 的募集资金专项账户；243,000,000.00 元募集资金已于 2021 年 3 月 10 日到达公司于招商银行苏州分行干将路支行开设的账号为 553900020410201 的募集资金专项账户。上述募集资金到账情况已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具大华验字[2021]000153 号《中钢天源股份有限公司非公开发行普通股募集资金实收情况验资报告》验证。

（二）以前年度及报告期使用情况及报告期末募集资金余额

1.2017 年非公开发行股票

本报告期以前年度，公司 2017 年非公开发行股票以募集资金直接投入募投项目的累计金额为 23,681.77 万元，投入变更后的项目的累计金额为 0.00 万元，共累计投入金额为 23,681.77 万元；部分募投项目节余资金永久补充流动资金 3,091.06 万元。

本报告期内，公司 2017 年非公开发行股票以募集资金直接投入募投项目的金额为 402.11 万元，投入变更后的项目的金额为 0.00 万元。

截至 2024 年 12 月 31 日，2017 年非公开发行股票以募集资金直接投入募投项目的累计金额为 24,083.88 万元，投入变更后的项目的累计金额为 0.00 万元，共累计投入金额为 24,083.88 万元。2017 年非公开发行股票募集资金尚未使用的金额为 1.71 万元，系账户产生的利息。

2.2020 年非公开发行股票

本报告期以前年度，公司 2020 年非公开发行股票以募集资金直接投入募投项目的累计金额为 18,881.44 万元，投入变更后的项目的累计金额为 0.00 万元，共累计投入金额为 18,881.44 万元；闲置募集资金暂时补充流动资金 48,700.00 万元；尚未使用的金额为 80,412.77 万元，其中，募集资金专项账户累计银行利息(扣除银行手续费)金额为 4,430.97 万元。

本报告期内，公司 2020 年非公开发行股票以募集资金直接投入募投项目的金额为 1,829.77 万元，投入变更后的项目的金额为 0.00 万元。

截至 2024 年 12 月 31 日，2020 年非公开发行股票以募集资金直接投入募投项目的累计金额为 20,711.20 万元，投入变更后的项目的累计金额为 0.00 万元，共累计投入金额为 20,711.20 万元。

截至 2024 年 12 月 31 日，2020 年非公开发行股票募集资金尚未使用的金额为 77,596.62 万元，其中，募集资金专项账户累计银行利息（扣除银行手续费）金额 5,390.96 万元；闲置募集资金暂时补充流动资金 47,000.00 万元；部分募集资金专户节余资金永久补充流动资金 8.56 万元。

二、募集资金存放和管理情况

（一）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》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》《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，根据公司《募集资金管理办法》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。

（二）募集资金存放情况

1.2017 年非公开发行股票

截至 2024 年 12 月 31 日，2017 年非公开发行股票募集资金尚未使用的金额为 1.71 万元，系账户产生的利息，全部存放于募集资金专项账户，具体情况详情下表：

2017年非公开发行股票尚未使用募集资金专户存储情况明细表

银行名称	账户类别	银行账号	账户余额（元）
中国建设银行马 鞍山东湖公园支 行	专用存款账户	34050165890800000239	104.15
马鞍山农村商业 银行新城东区支 行	专用存款账户	20000226373266600000157	16,960.10
合计	-	-	17,064.25

2.2020 年非公开发行股票

截至2024年12月31日，2020年非公开发行股票尚未使用的募集资金金额合计775,966,185.60元，其中：470,000,000.00元暂时补充流动资金；305,966,185.60元存放于募集资金专项账户。具体情况详情下表：

2020年非公开发行股票尚未使用募集资金专户存储情况明细表

银行名称	账户类别	银行账号	账户余额（元）
徽商银行马鞍山 雨山西路支行	专用存款账户	520815971261000030	40,811,552.13
马鞍山农村商业 银行新城东区支 行	专用存款账户	20000226373266600000652	264,231,570.78
浦发银行郑州分 行营业部	专用存款账户	76200078801400007547	923,062.69
合计	-	-	305,966,185.60

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金投资项目（以下简称募投项目）的资金使用情况

1. 2017 年非公开发行股票

项 目	金额（人民币元）
募集资金总额	282,800,788.79
减：已支付发行费用	25,614,441.15
减：累计使用募集资金的金额	240,838,786.37
加：募集资金专项账户累计银行利息(扣除银行手续费)	14,580,056.56
减：部分募投项目节余资金永久补充流动资金金额	30,910,553.58
募集资金专户余额	17,064.25

截至2024年12月31日，年产10,000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78,528,996.57元；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已累计使用募集资金38,838,198.31元；年产1,000吨金属磁粉芯项目已累计使用募集资金32,106,630.34元；年产2,000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。

2. 2020 年非公开发行股票

项 目	金额（人民币元）
募集资金总额	950,204,000.00
减：已支付发行费用	20,949,796.27
减：累计使用募集资金的金额	207,112,049.50
加：募集资金专项账户累计银行利息(扣除银行手续费)	53,909,592.80
减：闲置募集资金用于暂时补充流动资金金额	470,000,000.00
减：募集资金专户节余资金永久补充流动资金金额	85,561.43
募集资金专户余额	305,966,185.60

截至2024年12月31日，年产15,000吨高性能软磁铁氧体材料及器件建设项目已累计使用募集资金0.00元；高性能永磁铁氧体绿色制造生产建设项目已累计使用募集资金0.00元；检测检验智能化信息化建设项目已累计使用募集资金57,112,049.50元；补充上市公司流动资金已累计使用募集资金150,000,000.00元。具体情况详见本报告附件1。

（二）募投项目的实施地点、实施方式变更情况

报告期内，公司不存在募投项目的实施地点、实施方式变更的情况。

（三）募投项目先期投入及置换情况

报告期内，公司不存在募投项目先期投入及置换的情况。

（四）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2024 年 7 月 8 日，公司第七届董事会第二十七次（临时）会议和第七届监事会第二十二次（临时）会议审议批准，公司拟使用不超过 50,000.00 万元的部分闲置募集资金暂时补充流动资金，用于补充与公司主营业务相关的其他流动资金，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。截至 2024 年 12 月 31 日，公司使用 47,000.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金。

（五）节余募集资金使用情况

报告期内，公司 2017 年非公开发行募投项目全部结项并将节余资金 1,558.88 万元（含理财收益及利息）补充流动资金，公司 2020 年非公开发行募投项目不存在节余募集资金情况。

（六）超募资金使用情况

报告期内，公司不存在超募资金使用情况。

四、变更募集资金项目的资金使用情况

报告期内，公司不存在变更募集资金项目的资金使用情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司于 2024 年 12 月 26 日收到中国证券监督管理委员会安徽监管局下发的《关于对中钢天源股份有限公司采取责令改正措施的决定》（[2024] 101 号），公司存在募集资金使用不规范的情况。公司存在重复置换募投项目资金、多支付募投项目资金等情形，不符合《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》（证监会公告[2022] 15 号）第六条的规定。

公司发现上述问题后，及时核实相关情况，并在保荐机构等中介机构帮助下，采取了一系列的整改措施，以确保后续募集资金使用规范，包括：（1）加强相关人员培训和管理；（2）完善募集资金相关业务流程控制；（3）完善募集资金内部审批流程，强化募集资金使用的监督；（4）公司内审部门采取定期或不定期方式对募集资金项目开展监督检查以及专项审计，严格杜绝类似现象的发生。

除此之外，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，不存在其他违规使用募集资金的情形。

六、会计师对募集资金年度存放和使用情况专项核查意见

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2024 年度募集资金使用情况出具《关于中钢天源股份有限公司募集资金年度存放与使用情况的鉴证报告》认为：中钢天源股份有限公司截至 2024 年 12 月 31 日止的《董事会关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》已经按照中国证监会发布的《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 1 号——主板上市公司规范运作》等有关规定编制，在所有重大方面如实反映了中钢天源股份有限公司截至 2024 年 12 月 31 日止的募集资金年度存放与实际使用情况。

七、保荐机构的核查工作

保荐机构主要通过查阅募集资金专户流水、公司公告、中介机构相关报告、现场检查及访谈沟通、查阅《决定书》中募集资金相关问题、跟进整改措施等方式，对中钢天源 2024 年度募集资金存放与使用情况进行核查。

八、保荐机构的核查意见

经核查，保荐机构认为：中钢天源存在重复置换募投项目资金、多支付募投项目资金等不规范情形，经公司梳理复核并在保荐机构等中介机构帮助下，采取了一系列的整改措施，目前已不存在类似问题。除此之外，中钢天源 2024 年度募集资金存放与使用情况符合《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》《深圳证券交易所股票上市规则》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 13 号——保荐业务》等法律法规和制度文件的规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，并及时履行了相关信息披露义务，募集资金具体使用情况与公司已披露情况一致，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况。

（以下无正文）

附件 1:

募集资金使用情况对照表

公司名称：中钢天源股份有限公司

单位：万元

募集资金总额					118,618.67	本报告期投入募集资金总额				2,231.87
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				44,795.08
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
（一）2017 年非公开发行股票										
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	-	-	否
新型金属制品检测检验技术服务项目	否	7,852.90	7,852.90	371.95	7,852.90	100.00%	2022 年 3 月 31 日	-	-	否

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	否	3,883.82	3,883.82	-	3,883.82	100.00%	2019 年 9 月 30 日	-	-	否
年产 1000 吨金属磁粉芯项目	否	3,296.30	3,296.30	30.16	3,210.66	97.40%	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	-	-	否
(二) 2020 年非公开发行股票										
年产 15,000 吨高性能软磁铁氧体材料及器件建设项目	否	23,925.42	23,925.42	-	-	0.00%	-	-	-	否
高性能永磁铁氧体绿色制造生产建设项目	否	44,700.00	44,700.00	-	-	0.00%	-	-	-	否
检测检验智能化信息化建设项目	否	9,300.00	9,300.00	1,829.77	5,711.20	61.41%	2025年12月31日	-	-	否
补充上市公司流动资金	否	15,000.00	15,000.00	-	15,000.00	100.00%	-	-	-	否
(一) 和 (二) 合计		118,618.67	118,618.67	2,231.88	44,795.08	37.76%	-		-	-
未达到计划进度的原因				年产 15,000 吨高性能软磁铁氧体材料及器件建设项目：公司通过收购的江苏海天金宁三环电子集团有限公司拥有 5,000 吨软磁铁氧体器件生产能力，目前已能够满足需求。 高性能永磁铁氧体绿色制造生产建设项目：公司根据市场情况使用自有资金建设的年产 3,000 吨高性能铁氧体改扩建项目已建成投产。 公司于 2024 年 8 月 26 日召开第七届董事会第二十八次会议及第七届监事会第二十三次会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目重新论证并暂缓实施的议案》，对上述募集资金投资项目进行						

	重新论证。 检测检验智能化信息化建设项目：该项目由于与新型金属制品检测检验技术服务项目现场施工存在交叉，进度受到新型金属制品检验检测技术服务项目进度的影响，该项目目前除智能化信息化展示平台、智慧实验室等尚未完工以外，其他均已竣工验收，预计 2025 年下半年投入使用。
项目可行性发生重大变化的情况说明	报告期内，公司不存在项目可行性发生重大变化。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	报告期内，公司不存在超募资金使用情况。
募集资金投资项目实施地点变更情况	报告期内，公司不存在募投项目实施地点变更的情况。
募集资金投资项目实施方式调整情况	报告期内，公司不存在募投项目实施方式变更的情况。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	报告期内，公司不存在募投项目先期投入及置换的情况。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	2024 年 7 月 8 日，公司第七届董事会第二十七次（临时）会议和第七届监事会第二十二次（临时）会议审议批准，公司拟使用不超过 50,000.00 万元的部分闲置募集资金暂时补充流动资金，用于补充与公司主营业务相关的其他流动资金，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。截至 2024 年 12 月 31 日，公司使用 47,000.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	报告期内，公司 2017 年非公开发行募投项目全部结项并将节余资金 1,558.88 万元（含理财收益及利息）补充流动资金，公司 2020 年非公开发行募投项目不存在节余募集资金情况
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2024 年 12 月 31 日，公司尚未使用的募集资金金额合计 775,983,249.85 元，其中：470,000,000.00 元暂时补充流动资金；305,983,249.85 元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	参见本核查意见之“五、募集资金使用及披露中存在的问题”

(此页无正文，为《中信建投证券股份有限公司关于中钢天源股份有限公司 2024 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》之签字盖章页)

保荐代表人签名：

陈站坤

陈站坤

王志宇

王志宇

中信建投证券股份有限公司

2025 年 4 月 24 日

