

**中银国际证券股份有限公司关于
中钢集团安徽天源科技股份有限公司发行股份购买资产
并募集配套资金暨关联交易之募集资金存放与使用情况
的专项核查意见**

中银国际证券股份有限公司（以下简称“中银证券”或“独立财务顾问”）作为中钢集团安徽天源科技股份有限公司（以下简称“中钢天源”、“公司”或“上市公司”）发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易的独立财务顾问，根据《上市公司重大资产重组管理办法》、《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》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规和规范性文件的要求，对中钢天源2018年度募集资金存放与使用情况进行认真核查，特发表意见如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）核发《关于核准中钢集团安徽天源科技股份有限公司向中钢集团郑州金属制品工程技术股份有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2017]742号）核准，上市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，发行价13.33元/股，募集资金总额为282,800,788.79元，发行费用共计25,868,300.00元（含税），扣除发行费用的募集资金净额为256,932,488.79元。该等募集资金于2017年9月15日全部到位，已经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具《非公开发行股票募集资金的验资报告》（中天运[2017]验字第90078号）。

（二）募集资金的使用和结余情况

本年度募集资金使用及结余情况如下：

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	33,844,194.88
累计使用募集资金的金额	87,077,245.43
本报告期募集资金专项账户银行利息（扣除银行手续费）	6,347,124.79
募集资金专项账户累计银行利息（扣除银行手续费）	6,673,748.25
闲置募集资金用于购买理财产品金额	120,000,000.00
募集资金专户余额	56,782,850.46

截至 2018 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 67,424,459.45 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 8,540,296.72 元；年产 2000 吨气雾化制备铁硅粉项目已累计使用募集资金 11,112,489.26 元。截至 2018 年 12 月 31 日，公司募集资金专户余额 56,782,850.46 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》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《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《中钢天源科技股份有限公司募集资金管理办法》的要求并结合公司经营需要，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

2017年9月15日，扣除承销、保荐费用20,000,000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，公司与中银证券、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。截至2018年12月31日止，上市公司在各家银行募集资金专项账户存款余额共计人民币56,782,850.46元，具体情况如下：

单位：人民币元

开户银行	账户类别	银行账号	账户余额
徽商银行马鞍山佳山路支行	活存账户	1560801021000465459	15,392,765.93
中国建设银行股份有限公司马鞍山东湖公园支行	活存账户	34050165890800000239	41,390,084.53
合计			56,782,850.46

三、本年度募集资金的实际使用情况

2018年度，上市公司募集资金的实际使用情况详见附件：募集资金使用情况对照表。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

2018年度，公司不存在变更募集资金投资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

公司已按《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》和《中钢集团安

徽天源科技股份有限公司募集资金管理办法》等相关规定及时、真实、准确、完整地披露了 2018 年度募集资金的存放与使用情况，不存在募集资金存放、使用、管理及披露违规情形。

六、审计机构对上市公司 2018 年度募集资金存放与使用情况出具的专项报告的结论性意见

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《中钢集团安徽天源科技股份有限公司 2018 年度募集资金存放与实际使用情况的专项审核报告》（中天运（2019）核字第 90040 号）认为：上市公司截至 2018 年 12 月 31 日的《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》在所有重大方面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》（证监会公告[2012]44 号）和深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第 21 号：上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》等有关规定编制。

七、独立财务顾问核查意见

经核查，中银证券认为：中钢天源募集资金 2018 年度使用情况符合《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》等法规和文件的规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

（以下无正文）

（本页无正文，为《中银国际证券股份有限公司关于中钢集团安徽天源科技股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易之募集资金存放与使用情况的专项核查意见》之签章页）

财务顾问主办人：

杨志伟

杨志伟

杨晓骋

杨晓骋

中银国际证券股份有限公司

2019年4月26日



附件：募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额					25,693.25	本报告期投入募集资金总额				3,384.42
变更用途的募集资金总额					0	已累计投入募集资金总额				8,707.72
累计变更用途的募集资金总额					0					
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	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	2,201.78	6,742.44	84.16%	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	-	-	0	2020年12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	700.89	854.03	21.99%	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	-	-	0	2020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	481.75	1,111.25	41.95%	2018 年 12 月 31 日	-	-	否
未达到计划进度的原因	<p>新型金属制品检测检验技术服务项目：项目前置审批手续尚未办理完成。另外，为加快项目进度，公司将寻求通过购买土地、房屋的方式缩短建设周期。如需变更项目实施方式的，将履行相应的董事会、股东大会决策程序。</p> <p>年产 1000 吨金属磁粉芯项目：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，为维护公司及股东利益，公司对该项目重新进行了技术论证，前置审批手续尚未办理完成。</p>									
项目可行性发行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	<p>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。</p>									
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>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。</p>									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>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；苄酮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，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。</p>									

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结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2018 年 12 月 31 日，公司尚未使用的募集资金金额合计 176,782,850.46 元，其中：120,000,000.00 元用于现金管理；56,782,850.46 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	无