

中信建投证券股份有限公司关于中钢天源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

中信建投证券股份有限公司（以下简称“保荐机构”、“中信建投”）作为中钢天源股份有限公司（以下简称“中钢天源”、“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》、《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》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等相关规定，对中钢天源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进行了审慎核查，具体核查情况如下：

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，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》、《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。

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》，募集资金存放账户未发生变化。

三、本年度募集资金的实际使用情况

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	174,423,035.62
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	-
募集资金专户余额	94,150,635.44

截至2020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1,000吨金属磁粉芯项目已累计使用募集资金15,188,522.20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.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10,000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10,000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1,000吨金属磁粉芯项目、年产2,000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	-
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10,000吨高品质金属制品产业升级项目”、“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2,000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8,000万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4,000万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8,000万元，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8,000万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。

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，且全部存放于募集资金专项账户。具体情况详情下表：

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、变更募集资金项目的资金使用情况

不适用。

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。

六、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：中钢天源2020年1-12月份募集资金存放与使用符合《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》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等相关法规规章的要求，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。

附件1：募集资金使用情况对照表

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		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		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		0		已累计投入募集资金总额比例		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		否	7,852.90	7,852.90	2,476.126	2,903.1354	36.97%	2021 年 12 月 31 日	-	-	否

测检验技术服务项目				9						
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	68.5172	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	849.6693	1,518.8522	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	398.05	-	否
合计		25,693.25	25,693.25	3,394.31	17,442.31			2,075.87		
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：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。</p> <p>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。</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									

(以下无正文)

（本页无正文，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
2020 年 1-12 月份募集资金存放与使用情况的核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人签名：_____

陈站坤

王志宇

中信建投证券股份有限公司

2021 年 4 月 22 日

(本页无正文,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》之签字盖章页)

保荐代表人签名:

陈站坤

陈站坤

王志宇

王志宇

