

开源证券股份有限公司

关于平顶山东方碳素股份有限公司

2024 年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见

开源证券股份有限公司（以下简称“开源证券”、“保荐机构”）作为平顶山东方碳素股份有限公司（以下简称“东方碳素”、“公司”）向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市的保荐机构，根据《证券发行与承销管理办法》、《北京证券交易所上市公司持续监管办法（试行）》《北京证券交易所证券发行上市保荐业务管理细则》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等有关规定，对东方碳素 2024 年度募集资金存放与使用情况进行了专项核查，核查意见如下：

一、募集资金的存放、使用及专户余额情况

（一）募集资金基本情况

中国证券监督管理委员会于 2023 年 5 月 31 日出具《关于同意平顶山东方碳素股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票注册的批复》（证监许可（2023）1199 号），同意公司向不特定合格投资者公开发行不超过 3,200 万股新股（不含行使超额配售选择权所发新股）。

公司本次初始发行股数为 3,200 万股（不含行使超额配售选择权所发新股），发行价格为人民币 12.60 元/股，募集资金总额为人民币 403,200,000.00 元，扣除与发行有关的费用（不含税）人民币 34,494,702.08 元，募集资金净额（不含行使超额配售选择权所发新股）为人民币 368,705,297.92 元。截至 2023 年 6 月 20 日，上述募集资金已全部到账。立信会计师事务所（特殊普通合伙）对募集资金到位情况进行了审验，出具了《验资报告》（信会师报字[2023]第 ZB11224 号）。

（二）2024 年度募集资金使用和结余情况

2024 年度，公司投入募投项目的募集资金金额为 134,727,629.82 元，暂时补充流动资金余额 50,000,000.00 元。

截至 2024 年 12 月 31 日，公司募集资金使用情况及余额如下：

单位：元

序号	项目	金额
一	募集资金总额	403,200,000.00
	扣除发行费用	34,494,702.08
二	募集资金净额	368,705,297.92
三	募集资金的增加项	2,954,786.63
	1、累计利息收入	2,954,786.63
	1.1 本年度利息收入	1,085,158.89
四	募集资金的减少项	338,729,742.60
	1、募集资金项目累计投入	288,729,742.60
	1.1 本年度募集资金项目投入	134,727,629.82
	2、暂时补充流动资金	50,000,000.00
五	截至 2024 年 12 月 31 日止专户余额	32,930,341.95

（三）募集资金的存放和管理情况

1、募集资金的管理情况

为规范募集资金管理，保护投资者合法权益，根据《北京证券交易所上市公司持续监管办法（试行）》、《北京证券交易所证券发行上市保荐业务管理细则》、《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等有关规定，公司制定的《募集资金管理制度》的相关要求，公司已对募集资金实行了专户存储管理制度，并与开源证券、募集资金开户银行签署了《募集资金专户三方监管协议》。

2、截至 2024 年 12 月 31 日公司募集资金专户存储情况

截至 2024 年 12 月 31 日，募集资金的存储情况列示如下：

单位：元

开户银行	银行账号	初始金额	期末余额	使用状态
中国银行股份有限公司宝丰支行	261186807565	100,000,000.00	823,409.14	使用中
中国工商银行股份有限公司华鹰支行 ^注	1707021019200233224	40,000,000.00	0.00	已注销
中信银行股份有限公司平顶山新华区支行	8111101013201672068	153,350,943.39	32,042,165.61	使用中
招商银行股份有限公司郑州农业路支行	371904314210803	40,000,000.00	32,101.99	使用中
华夏银行股份有限公司郑州纬五路支行	15555000000941901	40,000,000.00	32,665.21	使用中
合计		373,350,943.39	32,930,341.95	

注:2024年6月25日,中国工商银行股份有限公司华鹰支行募集资金专户(账号1707021019200233224)已经办理销户手续。

三、本报告期募集资金的实际使用情况

(一) 募投项目情况

截至2024年12月31日,公司募集资金投入情况具体如下:

单位:元

序号	募集资金用途	募集资金计划投资总额(1)	募集资金累计投入金额(2)	投资进度(%) (3)=(2)/(1)
1	年产1.8万吨高端特种石墨碳材项目	368,705,297.92	288,729,742.60	78.31
	合计	368,705,297.92	288,729,742.60	78.31

(二) 募集资金置换情况

公司于2023年7月20日召开的第三届董事会第十九次会议、第三届监事会第十四次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》的议案,同意公司使用募集资金置换预先已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金合计52,367,614.51元,其中置换预先已投入募投项目的金额为51,398,557.91元,置换已支付发行费用的金额为969,056.60元。

(三) 闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司于2023年7月20日召开第三届董事会第十九次会议、第三届监事会第十四次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意公司将不超过5,000.00万元闲置募集资金暂时用于补充流动资金,使用期限不超过董事会审议通过之日起12个月。公司独立董事就该事项发表了独立意见,同意公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金。

公司严格按照上述议案要求使用募集资金暂时用于补充流动资金,自2023年7月20日起至2024年7月4日,使用募集资金补充流动资金合计未超过上述批准的使用额度。2024年7月5日,公司已将用于暂时补充流动资金的5,000.00万元全部归还至募集资金专用账户,使用期限自公司董事会审议通过之日起未超过12个月。

公司于 2024 年 7 月 26 日召开第四届董事会第六次会议、第四届监事会第五审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司将不超过 5,000.00 万元闲置募集资金暂时用于补充流动资金，使用期限不超过董事会审议通过之日起 12 个月。该议案提交董事会审议前已经公司第四届董事会独立董事专门会议第二次会议审议通过。

公司严格按照上述议案要求使用募集资金暂时用于补充流动资金，自 2024 年 7 月 26 日起至 2024 年 12 月 31 日，使用募集资金补充流动资金合计金额未超过上述批准的使用额度。

（四）募集资金进行现金管理情况

公司不存在以闲置募集资金购买理财产品情况。

（五）募集资金使用的其他情况

2025 年 3 月 29 日，公司召开了第四届董事会第十次会议、第四届监事会第八次会议，审议通过了《关于公司募投项目延期的议案》，将募投项目“年产 1.8 万吨高端特种石墨碳材项目”的规划建设期延长至 2026 年 3 月 31 日，具体情况如下：

募投项目	原计划达到预定可使用状态日期	调整后达到预定可使用状态日期
年产 1.8 万吨高端特种石墨碳材项目	2025 年 3 月 31 日	2026 年 3 月 31 日

四、变更募集资金用途的资金使用情况

公司不存在变更募集资金用途的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，并对募集资金使用情况及时地进行了披露，不存在募集资金使用、管理及披露的违规情形。

六、会计师对募集资金 2024 年度存放和使用情况的专项鉴证意见

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对东方碳素 2024 年度募集资金存放与

使用情况出具了鉴证报告，认为东方碳素 2024 年度募集资金存放与使用情况专项报告在所有重大方面已经按照北京证券交易所相关规定编制，如实反映了东方碳素 2024 年度募集资金存放与使用情况。

七、保荐机构的核查意见

经核查，保荐机构认为：

公司 2024 年度募集资金存放与使用情况符合《北京证券交易所上市公司持续监管指引第 9 号—募集资金管理》《证券发行上市保荐业务管理办法》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等文件的规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，不存在违规使用募集资金的情形。

（以下无正文）

(本页无正文，为《开源证券股份有限公司关于平顶山东方碳素股份有限公司 2024 年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见》之签章页)

保荐代表人：



程昌森



顾旭晨



附表

募集资金使用情况表

编制单位：平顶山东方碳素股份有限公司

单位：人民币元

募集资金净额（包含通过行使超额配售权取得的募集资金）		368,705,297.92		本报告期投入募集资金总额		134,727,629.82		
变更用途的募集资金总额		0		已累计投入募集资金总额		288,729,742.60		
变更用途的募集资金总额比例		0%						
募集资金用途	是否已变更项目（含部分变更）	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	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	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
年产 1.8 万吨高端特种石墨碳材项目	否	368,705,297.92	134,727,629.82	288,729,742.60	78.31	2026 年 3 月 31 日	不适用	否
暂时补充流动资金	不适用	不适用	20,000,000.00	50,000,000.00	不适用	不适用	不使用	不适用
合计		368,705,297.92	154,727,629.82	338,729,742.60	-	-	-	-
募投项目的实际进度是否落后于公开披露的计划进度，如存在，请说明应对措施、投资计划是否需要调整（分具体募集资金用途）	详见本报告“三、本报告期募集资金的实际使用情况”之“（五）募集资金使用的其他情况”							
可行性发生重大变化的情况说明	不适用							
募集资金用途变更的情况说明（分具体募集资金用途）	不适用							
募集资金置换自筹资金情况说明	报告期内，公司不存在募集资金置换情况。							
使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况说明	详见本报告“三、本报告期募集资金的实际使用情况”之“（三）闲置募集资金暂时补充流动资金情况”							
报告期末使用募集资金暂时补流的金额	50,000,000.00							
使用闲置募集资金购买相关理财产品的审议额度	不适用							

报告期末使用闲置募集资金购买相关理财产品余额	不适用
超募资金投向	不适用
用超募资金永久补充流动资金或归还银行借款情况说明	不适用
节余募集资金转出的情况说明	无