

国海证券股份有限公司
关于重庆长江造型材料（集团）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

国海证券股份有限公司（以下简称“国海证券”或“保荐机构”）作为重庆长江造型材料（集团）股份有限公司（以下简称“长江材料”或“公司”）首次公开发行股票并上市的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号—主板上市公司规范运作》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第13号—保荐业务》《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）》等有关法律法规的要求，对公司2024年度募集资金存放与实际使用情况进行了核查，核查的具体情况如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证监会于2021年11月12日出具的《关于核准重庆长江造型材料（集团）股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可〔2021〕3622号）批准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）2,055万股（每股面值1元），每股发行价25.56元，募集资金总额525,258,000.00元，扣除各项发行费用70,758,000.00元，实际募集资金净额454,500,000.00元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2021〕8-44号）。

（二）2024年度募集资金使用金额及余额

2024年度，公司募集资金使用情况具体明细如下表：

单位：人民币万元

项目	序号	金额
募集资金净额	A	45,450.00
截至期初累计发生额	项目投入	27,271.53
	利息收入净额	869.85
	银行手续费	0.42

项目		序号	金额
本期发生额	项目投入	C1	3,380.82
	永久补充流动资金	C2	15,793.13
	利息收入净额	C3	126.01
	银行手续费 ^{注1}	C4	-0.04
截至期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1	30,652.35
	永久补充流动资金 ^{注2}	D2=C2	15,793.13
	利息收入净额	D3=B2+C3	995.86
	银行手续费	D4=B3+C4	0.38
应结余募集资金		E=A-D1-D2+D3-D4	0.00
实际结余募集资金		F	0.00
差异		G=E-F	0.00

注 1：2024 年募集资金账户银行手续费为 0.13 万元，冲减当年收到银行退回 2023 年手续费 0.18 万元后使得当年银行手续为负数。

注 2：公司用于永久补充流动资金的资金包括 IPO 募集资金投资项目结余资金 14,797.65 万元和募集资金账户现金管理累计收益扣除银行手续费后的净额 995.48 万元，具体情况详见本报告之“四、变更募集资金投资项目的资金使用情况”。

二、募集资金存放和管理情况

（一）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，公司根据《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）》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—主板上市公司规范运作》以及公司《募集资金管理制度》等规定的要求，对募集资金实行专户存储制度。

公司及其全资子公司（孙）公司重庆长江造型材料集团铜梁有限公司、重庆长江造型材料（集团）仙桃有限公司、十堰长江造型材料有限公司、重庆长江造型材料常州有限公司、湖北荣泰新能源材料有限公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构国海证券股份有限公司于 2022 年 1 月 10 日、2024 年 1 月 3 日分别与中国建设银行股份有限公司重庆北碚支行、招商银行股份有限公司重庆科园路支行（原招商银行股份有限公司重庆高新区支行）签订了《募集资金三方监管协议》《募集资金三方监管协议之补充协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

截至 2024 年 12 月 31 日，公司严格按照《募集资金管理制度》及相关法规的规定和要求，对募集资金的存放和使用进行有效的监督和管理，以确保用于募集资金投资项目的建设。

（二）募集资金专户存储情况

截至 2024 年 12 月 31 日，公司的 7 个募集资金专户和 1 个现金管理专用结算账户均已全部完成销户手续，具体情况如下：

单位：人民币元

开户银行	银行账号	募集资金余额	备注
中国建设银行股份有限公司重庆北碚支行	50050109360000001678	0.00	2024 年 12 月 11 日销户
中国建设银行股份有限公司重庆北碚支行	50050209360000000029	0.00	2024 年 12 月 11 日销户，该为现金管理专用结算账户
招商银行股份有限公司重庆科园路支行	023900196110960	0.00	2024 年 11 月 29 日销户
招商银行股份有限公司重庆科园路支行	123914048510961	0.00	2024 年 11 月 29 日销户
中国建设银行股份有限公司重庆北碚支行	50050109360000001685	0.00	2024 年 12 月 11 日销户
中国建设银行股份有限公司重庆北碚支行	50050109360000001686	0.00	2024 年 6 月 25 日销户
招商银行股份有限公司重庆科园路支行	123914057310606	0.00	2024 年 6 月 21 日销户
招商银行股份有限公司重庆科园路支行	123914086010601	0.00	2023 年 6 月 15 日销户 ^注
合计		0.00	

注：子公司十堰长江造型材料有限公司吸收合并其子公司湖北荣泰新能源材料有限公司，湖北荣泰新能源材料有限公司于 2023 年 6 月完成税务清算和银行账户注销。账户注销前余额 140,176.18 元已划转至十堰长江造型材料有限公司 123914057310606 账户。

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金投资项目资金使用情况

截至 2024 年 12 月 31 日，募集资金投资项目资金使用情况详见本报告附表 1 和附表 2。

（二）募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

不适用。

（三）募集资金投资项目先期投入及置换情况

经公司 2022 年 3 月 18 日召开的第三届董事会第十七次会议及第三届监事会第七次会议审议通过，公司以本次募集资金置换截至 2022 年 1 月 21 日已预先支付发行费用的自筹资金 857.31 万元、已预先投入募投项目的自筹资金 17,344.17 万元，置换金额总计 18,201.49 万元。天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于重庆长江造型材料（集团）股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（天健审〔2022〕8-26 号）。

1、以自筹资金预先投入募投项目情况

单位：人民币万元

项目名称	自筹资金已投入金额	置换金额
重庆长江造型材料集团铜梁有限公司“环保覆膜砂生产及铸造废砂循环再生资源化项目”	5,480.32	5,480.32
十堰长江造型材料有限公司“环保覆膜砂生产和循环再生砂处理项目”	3,014.78	3,014.78
重庆长江造型材料常州有限公司“新建年产砂芯 7.2 万吨、CCATEK 环保覆膜砂 7.92 万吨项目”	6,368.67	6,368.67
重庆长江造型材料（集团）仙桃有限公司“环保型覆膜砂及铸造废砂再生生产项目”	2,480.40	2,480.40
合计	17,344.17	17,344.17

2、以自筹资金支付发行费用情况

单位：人民币万元

发行费用明细	自筹资金预先支付金额	置换金额
会计师事务所审计、验资费用	849.06	849.06
发行登记费、公证费及查询费	8.25	8.25
合计	857.31	857.31

（四）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

截至 2024 年 12 月 31 日，公司未发生闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

（五）用闲置募集资金进行现金管理情况

公司于 2023 年 4 月 20 日召开第四届董事会第八次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及全资子（孙）公司在不影响募集资金投资计划正常进行及资金安全的情况下，使用额度（指授权期限内任一时点进行现金管理的本金）不超过人民币 18,000 万元的闲置募集资金进行

现金管理，使用期限自董事会审议通过之日起 12 个月内有效。在上述额度及决议有效期内，业务可循环滚动开展。

截至 2024 年 12 月 31 日，公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理购买的银行结构性存款等产品已全部到期赎回。公司使用部分闲置募集资金进行现金管理的具体情况如下表所示。

单位：人民币万元

受托方	产品名称	产品类型	购买金额	起息日	到期日	赎回金额	是否到期	实际收益
招商银行股份有限公司重庆科园路支行	结构性存款	保本浮动收益型	6,500.00	2024-2-5	2024-3-5	6,512.65	是	12.65

（六）节余募集资金使用情况

截至 2024 年 12 月 31 日，公司已将结余募集资金 14,797.65 万元及历年现金管理收益扣除银行手续费后的净额 995.48 万元共计 15,793.13 万元用于永久补充流动资金。

（七）超募资金使用情况

不适用。

（八）尚未使用的募集资金用途及去向

截至 2024 年 12 月 31 日，公司募集资金已全部投入项目或永久补充流动资金，不存在尚未使用的募集资金余额。

（九）募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

“补充流动资金”项目涉及采购、生产等业务环节，对公司整体业务发展产生影响，因此无法单独核算募集资金效益。十堰长江造型材料有限公司“环保覆膜砂生产和循环再生砂处理项目”仅完成生产厂房的建造部分，未再投入生产线等设备，无法单独核算该募集资金投资项目效益。

（十）募集资金使用的其他情况

2022 年 3 月 18 日，公司第三届董事会第十七次会议审议通过《关于使用自有资金、商业汇票方式支付募投项目资金并以募集资金等额置换的议案》，同意

公司在募集资金投资项目实施期间，使用自有资金、商业汇票支付募投项目所需资金，再以募集资金等额置换。2024 年度，公司以募集资金置换自有资金支付金额 9,695,921.24 元、置换票据支付金额 24,112,238.86 元。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

2024 年 5 月 16 日，公司 2023 年度股东大会决议审议通过了《关于部分募投项目结项、部分募投项目终止并将结余募集资金永久补充流动资金的议案》，鉴于铜梁长江公司“环保覆膜砂生产及铸造废砂循环再生资源化项目”、常州长江公司“新建年产砂芯 7.2 万吨、CCATEK 环保覆膜砂 7.92 万吨项目”已完成竣工验收，达到预定可使用状态及预定设备产能，同意前述 2 个项目予以结项；为了科学地调整经营发展计划，合理运用项目资金，公司对周边市场进行了调研了解，对行业趋势作出研究判断，并基于规避风险、谨慎投资的考虑，同意仙桃长江公司“环保型覆膜砂及铸造废砂再生生产项目”和十堰长江公司“环保覆膜砂生产和循环再生砂处理项目”终止后续实施；鉴于募投项目已结项和终止，为合理地使用募集资金，更好地实施公司的发展战略，进一步提升公司的经济效益，同意公司将结余募集资金（最终金额以银行扣收手续费、结算利息及现金管理收益后的资金余额为准）永久补充流动资金。截至 2024 年 12 月 31 日，公司将结余募集资金 14,797.65 万元及历年现金管理收益扣除银行手续费后的净额 995.48 万元共计 15,793.13 万元用于永久补充流动资金。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

截至 2024 年 12 月 31 日，公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

六、会计师对募集资金年度存放与使用情况专项报告的鉴证意见

天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《募集资金年度存放与使用情况鉴证报告》（天健审〔2025〕8-451 号），鉴证报告认为：长江材料公司董事会编制的 2024 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》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（2022 年修订）》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》的规定，如实反映了长江材料公司募集资金 2024 年度实际存放与使用情

况。

七、保荐机构结论意见

经核查，保荐机构认为：长江材料 2024 年度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》、《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）》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—主板上市公司规范运作》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 13 号—保荐业务》等规范性文件的规定，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，募集资金不存在被控股股东和实际控制人占用的情形，不存在未经履行审议程序擅自补充流动资金、置换预先投入、改变实施地点等情形，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《国海证券股份有限公司关于重庆长江造型材料（集团）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》之签字盖章页)

保荐代表人：

郭刚

罗大伟

国海证券股份有限公司

2025 年 月 日

附表 1

募集资金使用情况对照表

2024 年度

编制单位：重庆长江造型材料（集团）股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额		45,450.00	本年度投入募集资金总额		18,178.47					
报告期内变更用途的募集资金总额		14,797.65	已累计投入募集资金总额		45,450.00					
累计变更用途的募集资金总额		14,797.65								
累计变更用途的募集资金总额比例		32.56%								
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										
重庆长江造型材料集团铜梁有限公司“环保覆膜砂生产及铸造废砂循环再生资源化项目”	否	13,600.00	13,600.00	2,075.28	9,095.60	66.88	2023 年 12 月	2,550.47	否	否
十堰长江造型材料有限公司“环保覆膜砂生产和循环再生砂处理项目”	是	7,500.00	7,500.00	0.00	3,831.94	51.09	部分终止	不适用	不适用	是
重庆长江造型材料常州有限公司“新建年产砂芯 7.2 万吨、CCATEK 环保覆膜砂 7.92 万吨项目”	否	10,900.00	10,900.00	1,305.54	9,405.52	86.29	2023 年 12 月	509.87	否	否

重庆长江造型材料（集团）仙桃有限公司“环保型覆膜砂及铸造废砂再生生产项目”	是	8,800.00	8,800.00	0.00	3,669.29	41.70	部分终止	284.56	不适用	是
补充流动资金	—	4,650.00	4,650.00	0.00	4,650.00	100.00	不适用	不适用	不适用	否
永久补充流动资金	—	—	—	14,797.65	14,797.65	—	不适用	不适用	不适用	—
合计	—	45,450.00	45,450.00	18,178.47	45,450.00	—	—	—	—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>2024年5月16日，公司2023年度股东大会审议通过了《关于部分募投项目结项、部分募投项目终止并将结余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意重庆长江造型材料（集团）仙桃有限公司“环保型覆膜砂及铸造废砂再生生产项目”部分项目终止，终止原因：（1）近年来汽车行业的格局发生重大变化，传统的商用车受经济景气度影响出现产量下降，导致上游零部件行业的产量不足；乘用车领域也受新能源汽车的快速发展影响，零部件供应企业的产品结构、地域分布发生了较大变化，导致原计划项目所依托的目标市场——仙桃市及周边的砂型铸造生产汽车零部件行业的总体产量有较大下滑，周边企业对铸造材料和铸造废砂再生的市场需求不足；（2）用于油气开采行业的压裂支撑剂产品，由于下游客户（中石油、中石化等）部分区域原材料需求、开采计划、开采方式均已调整，近几年支撑剂产品价格逐年降低，从成本角度考虑，仙桃项目加工后再供应市场已不具备优势。根据以上情况，市场格局的变化已经使得原规划的仙桃项目目标市场容量大幅减少，项目已建房屋和1条8T废砂生产线，加上原有的设备，总产能已经能满足仙桃本地及周边市场的需求。</p> <p>2024年5月16日，公司2023年度股东大会审议通过了《关于部分募投项目结项、部分募投项目终止并将结余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意十堰长江造型材料有限公司（以下简称十堰长江公司）“环保覆膜砂生产和循环再生砂处理项目”终止后续实施，终止原因：（1）近年来市场发生较大变化，该项目的主要客户受经济周期波动和新能源汽车快速发展对传统燃油车冲击的双重影响，产销规模均有不小的下滑，配套的铸造企业也下调了相应的产能规划。同时，新能源汽车对轻量化的需求导致部分汽车零部件生产转为有色金属压铸，减少了覆膜铸造砂等铸造材料的使用和相应铸造废砂的再生需求；（2）2022年开始国内基建和地产投资进入下行周期，国内外商用车市场规模缩减，十堰项目覆盖的商用车铸件制造企业也随之受到影响，铸造材料和铸造废砂再生的市场需求不足。综合上述情况，十堰长江公司原有的产能已经能够满足十堰本地及周边市场需求。</p> <p>重庆长江造型材料集团铜梁有限公司“环保覆膜砂生产及铸造废砂循环再生资源化项目”未达到预计效益的原因主要系：近年来，受国际局势和国内经济波动影响，汽车行业格局发生了较大的变化。尤其是近几年新能源汽车快速发展，新势力品牌崛起，大幅侵蚀传统厂商的市场份额，传统燃油车产销规模均有不小的下滑。同时铝合金等轻量化材料的广泛应用，导致了压铸工艺份额大幅提高，传统砂型铸造市场份额有所下降，铜梁项目周边市场情况与预期相差较大，市场需求不及预期。由于市场需求的不足，市场竞争激烈，为了有效地拓展市场，公司顺应市场形势调整产品价格，以价格换销量，并加大再生砂的回用比例来降低成本，导致实际销售的产品结构和预期有较大的变化。</p>									

	重庆长江造型材料常州有限公司“新建年产砂芯 7.2 万吨、CCATEK 环保覆膜砂 7.92 万吨项目”未达到预计效益的原因主要系：长三角地区是中国铸造产业的核心集聚区，集中了全国大量的铸造企业，形成了以汽车零部件、机械装备等为主的产业链集群。受近年来国际国内局势以及经济波动的影响，商用车、高铁、农机、通用机械等行业出现较大幅度波动，尤其近几年新能源汽车快速发展，导致传统燃油车产销规模均有不小的下滑。江苏等地加大产业升级调整力度，部分传统汽车零部件企业转型或外迁，导致当地铸造材料市场竞争愈发激烈。特别是江苏等地，产品同质化严重，价格战激烈，导致常州长江公司产品价格下降幅度大，利润也不及预期。
项目可行性发生重大变化的情况说明	详见本表之“未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）”列示内容。
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	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2022 年 3 月 18 日，公司第三届董事会第十七次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意以本次募集资金 182,014,928.81 元人民币置换已预先投入的自筹资金。公司已于 2022 年 3 月 24 日完成上述募集资金置换事项。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
用闲置募集资金进行现金管理情况	公司于 2023 年 4 月 20 日召开第四届董事会第八次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及全资子（孙）公司在不影响募集资金投资计划正常进行及资金安全的情况下，使用额度（指授权期限内任一时点进行现金管理的本金）不超过人民币 18,000 万元的闲置募集资金进行现金管理，使用期限自董事会审议通过之日起 12 个月内有效。在上述额度及决议有效期内，业务可循环滚动开展。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	根据 2024 年 5 月 16 日公司 2023 年度股东大会审议通过的《关于部分募投项目结项、部分募投项目终止并将结余募集资金永久补充流动资金的议案》，公司募投资金项目实施出现资金节余的主要原因系（1）公司较早就规划并立项了募投项目，因受公司上市进度影响，从募投项目立项到实际投入间隔时间较长。在此期间，公司对核心的覆膜砂生产和铸造废砂再生设备不断进行研发和技术改进，推出的新设备无论在生产能力、设备效率、节能降耗和适应性指标上均有大幅提高，设备的制造成本降低，从而节约了项目中设备的建设支出；（2）十堰及仙桃项目因出现市场需求变化等情况部分项目终止后续实施，剩余募集资金不再投入项目建设。
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2024 年 12 月 31 日，公司募集资金已全部投入项目或补充流动资金，无尚未使用的募集资金余额。
募集资金使用的其他情况	2022 年 3 月 18 日，公司第三届董事会第十七次会议审议通过《关于使用自有资金、商业汇票方式支付募投项目资金并以募集资金等额置换的议案》，同意公司在募集资金投资项目实施期间，使用自有资金、商业汇票支付募投项目所需资金，再以募集资金等额置换。2024 年度，公司以募集资金置换自有资金支付金额 9,695,921.24 元、置换票据支付金额 24,112,238.86 元。
募集资金使用及披露中存在的问题	公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

附表 2

变更募集资金投资项目情况表

2024 年度

编制单位：重庆长江造型材料（集团）股份有限公司

金额单位：人民币万元

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	项目可行性是否发生重大变化
永久性补充流动资金	重庆长江造型材料集团铜梁有限公司“环保覆膜砂生产及铸造废砂循环再生资源化项目”、十堰长江造型材料有限公司“环保覆膜砂生产和循环再生砂处理项目”、重庆长江造型材料常州有限公司“新建年产砂芯 7.2 万吨、CCATEK 环保覆膜砂 7.92 万吨项目”和重庆长江造型材料（集团）仙桃有限公司“环保型覆膜砂及铸造废砂再生生产项目”	—	14,797.65	14,797.65	—	不适用	不适用	不适用	—
合计	是	—	14,797.65	14,797.65	—	—	—	—	—
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）		具体情况详见本报告之“四、变更募集资金投资项目的资金使用情况”							
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）		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							