

## 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

众环专字(2026)1600058号

中钢天源股份有限公司全体股东:

我们接受委托,对后附的中钢天源股份有限公司(以下简称“中钢天源”)截至2025年12月31日止的《募集资金存放与使用情况专项报告》进行了鉴证工作。

按照中国证监会发布的《上市公司募集资金监管规则》和深圳证券交易所颁布的《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《募集资金存放与使用情况专项报告》,提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据,是中钢天源董事会的责任。我们的责任是在执行鉴证工作的基础上,对《募集资金存放与使用情况专项报告》发表鉴证意见。

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作,该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行鉴证工作以对《募集资金存放与使用情况专项报告》是否不存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证工作的过程中,我们实施了检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信,我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为,中钢天源股份有限公司截至2025年12月31日止的《募集资金存放与使用情况专项报告》已经按照中国证监会发布的《上市公司募集资金监管规则》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2025年12月31日止的募集资金年度存放、管理与实际使用

鉴证报告第1页共2页



情况。

本鉴证报告仅供中钢天源 2025 年年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。



中国注册会计师:   
代洁

中国注册会计师:   
邹俭

中国·武汉

二〇二六年四月二十三日



# 中钢天源股份有限公司

## 2025年年度份募集资金存放与使用情况专项报告

根据《上市公司募集资金监管规则》《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（2025年修订）》等有关规定，现将中钢天源股份有限公司（以下简称公司）2025年1-12月份（以下简称本报告期）募集资金存放与使用情况专项说明如下：

### 一、募集资金基本情况

#### （一）实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会证监许可（2020）2578号文核准，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。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。公司与保荐人、存放募集资金的商业银行签署了募集资金监管协议，对上述募集资金进行专户管理。

#### （二）以前年度及报告期使用情况及报告期末募集资金余额

本报告期以前年度，本公司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；闲置募集资金暂时补充流动资金47,000.00万元；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)金额为5,390.96万元。

本报告期内，本公司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954.85万元，投入变更后的项目的金额为0.00万元。

截至2025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21,666.05万元，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21,666.05万元。

截至2025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77,064.13万元，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



5813.31 万元；闲置募集资金暂时补充流动资金 22,000.00 万元；闲置募集资金用于现金管理 45,000.00 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（2025 年修订）》《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《募集资金管理制度》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

公司第八届董事会第五次会议和第八届监事会第四次会议于 2025 年 4 月 24 日审议通过《关于变更募集资金专户的议案》。董事会同意本次变更募集资金专户事项，授权公司管理层具体办理募集资金专户的销户、变更、募集资金监管协议签订等与本次变更募集资金专户相关事项。

为规范公司募集资金管理，保护投资者权益，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》《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（2025 年修订）》等有关法律法规及公司《募集资金管理制度》的规定，公司于 2025 年 5 月 15 日与中国建设银行股份有限公司马鞍山市分行及中信建投证券股份有限公司签订了《募集资金三方监管协议》，并开设新的募集资金专户（银行账号：34050165890809555555）用于高性能永磁铁氧体绿色制造生产建设项目募集资金的存储和使用；与中国银行股份有限公司马鞍山分行及中信建投证券股份有限公司签订了《募集资金三方监管协议》，并开设新的募集资金专户（银行账号：178281786616）用于年产 15,000 吨高性能软磁铁氧体材料及器件建设项目募集资金的存储和使用。原募集资金专户将在全部募集资金本息余额转至上述新专户后进行注销，原三方监管协议相应终止。

截至 2025 年 5 月 20 日，公司原募集资金专户全部募集资金本息余额已转至开立的新募集资金专户，并完成了原募集资金专户的销户工作。



截至2025年12月31日，公司尚未使用的募集资金金额合计770,641,259.69元，其中：450,000,000.00元用于现金管理；220,000,000.00元暂时补充流动资金；100,641,259.69元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）
建设银行马鞍山东湖公园支行	专用存款账户	34050165890809555555	54,217,571.28
中国银行马鞍山分行营业部	专用存款账户	178281786616	45,046,078.30
浦发银行郑州分行营业部	专用存款账户	76200078801400007547	1,377,610.11
合计	-	-	100,641,259.69

（三）现金管理专用账户存储情况

公司第八届董事会第五次会议和第八届监事会第四次会议于2025年4月24日审议通过《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意使用不超过50,000万元人民币的募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、到期期限最长不超过12个月的银行定期存款和大额存单。额度使用期限自董事会审议通过之日起12个月内有效，在上述使用期限及额度范围内可循环滚动使用。公司分别于2025年5月22日、2025年11月27日披露了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的进展公告》。

截止2025年12月31日，现金管理具体情况如下：

尚未使用募集资金用于现金管理明细表

序号	发行主体	产品名称	金额（万元）	起息日	到期日	预期收益率
1	浦发银行	定期存款	15000	2025年11月25日	2026年2月25日	1.0%
2	招商银行	定期存款	15000	2025年11月25日	2026年2月25日	1.0%
3	交通银行	定期存款	15000	2025年11月25日	2026年2月25日	1.0%
合计	-	-	45000	-	-	-

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



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	216,660,532.20
加：募集资金专项账户累计银行利息(扣除银行手续费)	58,133,149.59
减：闲置募集资金用于现金管理	450,000,000.00
减：闲置募集资金用于暂时补充流动资金金额	220,000,000.00
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	100,641,259.69

截至2025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66,660,532.20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

2025年4月24日，公司第八届董事会第五次会议和第八届监事会第四次会议审议批准，公司拟使用不超过30,000.00万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2025年12月31日，公司使用2.20亿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

2025 年度公司根据《上市公司募集资金监管规则》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（2025 年修订）》等有关规定及时、真实、准确、完整披露募集资金的存放与使用情况，募集资金存放、使用、管理及披露均不存在违规情形。

附件 1：募集资金使用情况对照表



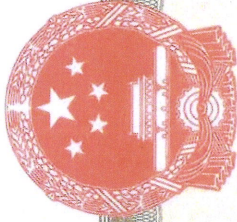


<p>未达到计划进度的原因</p>	<p>年产 15,000 吨高性能软磁铁氧体材料及器件建设项目：公司通过收购的江苏海天金宁三环电子集团有限公司拥有 5,000 吨软磁铁氧体器件生产能力，目前已经能够满足需求。</p> <p>高性能永磁铁氧体绿色制造生产建设项目：公司根据市场情况使用自有资金建设的年产 3,000 吨高性能铁氧体改扩建项目已建成投产。</p> <p>公司于 2024 年 8 月 26 日召开第七届董事会第二十八次会议及第七届监事会第二十三次会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目重新论证并暂缓实施的议案》，对上述募集资金投资项目进行重新论证；于 2025 年 7 月 7 日召开第八届董事会第六次（临时）会议及第八届监事会第五次（临时）会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目重新论证延期并继续暂缓实施的议案》，决定对重新论证进行延期并继续暂缓实施上述募集资金投资项目。</p> <p>检验检测智能化信息化建设项目：该项目由于与新型金属制品检验检测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。</p>
<p>项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>报告期内，公司不存在项目可行性发生重大变化。</p>
<p>超募资金的金额、用途及使用进展情况</p>	<p>报告期内，公司不存在超募资金使用情况。</p>
<p>募集资金投资项目实施地点变更情况</p>	<p>报告期内，公司不存在募投项目实施地点变更的情况。</p>
<p>募集资金投资项目实施方式调整情况</p>	<p>报告期内，公司不存在募投项目实施方式变更的情况。</p>
<p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p>	<p>报告期内，公司不存在募投项目先期投入及置换的情况。</p>
<p>用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p>	<p>2025 年 4 月 24 日，公司第八届董事会第五次会议和第八届监事会第四次会议审议通过，公司拟使用不超过 30,000.00 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 2025 年 12 月 31 日，公司使用 2.20 亿元闲置募集资金暂时补充流动资金。</p>



项目实施出现募集资金结余的金额及原因	报告期内，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 2025 年 12 月 31 日，公司尚未使用的募集资金金额合计 770,641,259.69 元，其中：450,000,000.00 元用于现金管理；220,000,000.00 元暂时补充流动资金；100,641,259.69 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	公司分别于 2026 年 1 月 9 日和 2026 年 1 月 26 日召开第八届董事会审计委员会 2026 年第一次会议、第八届董事会第十一次（临时）会议及 2026 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于重新论证后终止实施部分募投项目及变更募集资金用途的议案》，对“年产 15,000 吨高性能软磁铁氧体材料及器件建设项目”和“高性能永磁铁氧体绿色制造生产建设项目”两个项目终止实施，拟将未投入的募集资金共计 68,625.42 万元变更投入新项目“年产 3,000 吨高性能钕铁硼建设项目”和“补充上市公司流动资金”。其中“年产 3,000 吨高性能钕铁硼建设项目”使用募集资金 29,908.09 万元，“补充上市公司流动资金”使用募集资金 25,000.00 万元。





# 营业执照

统一社会信用代码

91420106081978608B



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息。

(副本)

5 - 1

名称 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)  
类型 特殊普通合伙企业  
执行事务合伙人 石文先、管云鸿、杨荣华

出资额 叁仟捌佰捌拾万圆人民币  
成立日期 2013年11月6日  
主要经营场所 湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路166号长江产业大厦17-18楼

经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；法律、行政法规规定的其它业务；(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)



登记机关

2025年1月17日

证书序号：0017829

## 说明

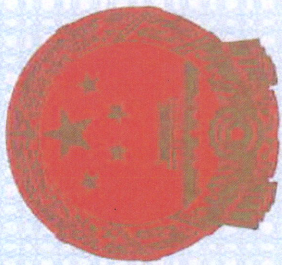
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：

二〇一四年五月五日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

# 执业证书

名称：中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：石文先

主任会计师：

经营场所：湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路166号长江产业大厦17-18楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：42010005

批准执业文号：鄂财会发(2013)25号

批准执业日期：2013年10月28日



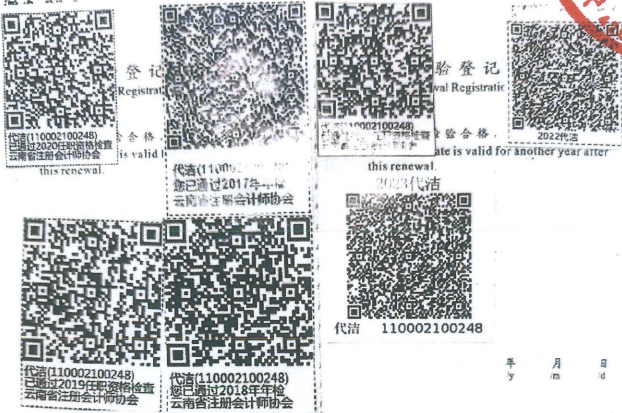
姓名 代洁  
性别 女  
出生日期 1987-10-12  
工作单位 中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)  
身份证号 500102198710128002



证书编号: 110002100248  
No. of Certificate  
批准注册协会: 云南省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期: 二〇一二年三月二十六日  
Date of Issuance

年度检验登记 CPA  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



注册变更工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from  
中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙) 云南分所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2015年12月17日  
同意调入  
Agree the holder to be transferred to  
中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙) 云南分所  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2015年12月17日

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
年 月 日  
同意调入  
Agree the holder to be transferred to  
CPAs



继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

2024代洁

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日  
/y /m /d

年 月 日  
/y /m /d



姓名 郭佳  
性别 女  
出生日期 1988-11-10  
工作单位 中审亚太会计师事务所有限公司  
身份证号 352131198811100024  
副号 110002104724



副号(110002104724)  
已通过2017年年检  
云南省注册会计师协会

证书编号: 110002104724  
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2018年10月12日  
Date of Issuance



副号(110002104724)  
已通过2018年年检  
云南省注册会计师协会



副号 110002104724

this renewal.

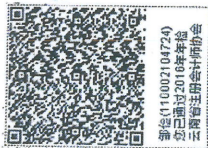
2024年检



年 月 日  
y m d

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日  
y m d

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日  
y m d

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



同意调入  
Agree the holder to be transferred to



注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



同意调入  
Agree the holder to be transferred to

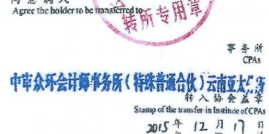


注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



同意调入  
Agree the holder to be transferred to



注意事项

1. 注册会计师执行业务, 必要时应向委托方出示本证书。
2. 本证书只限于本人使用, 不得转让、涂改。
3. 注册会计师停止执行法定业务时, 应将本证书退还主管注册会计师协会。
4. 本证书如遗失, 应立即向主管注册会计师协会报告, 登报声明作废后, 办理补办手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.