

# 国投证券股份有限公司

## 关于宁波星源卓镁技术股份有限公司

### 2025 年度募集资金存放、管理与实际使用情况的专项核查意见

国投证券股份有限公司（以下简称“国投证券”或“保荐机构”）作为宁波星源卓镁技术股份有限公司（以下简称“星源卓镁”或“公司”）首次公开发行股票并在创业板上市和向不特定对象发行可转换公司债券的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《上市公司募集资金监管规则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2026 年修订）》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作（2026 年修订）》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 13 号——保荐业务（2025 年修订）》等相关规定，对公司 2025 年度募集资金使用进行了核查，具体核查情况如下：

#### 一、募集资金基本情况

##### （一）2022 年首次公开发行股票募集资金

##### 1、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《关于同意宁波星源卓镁技术股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2022]2084 号）同意注册，公司首次公开发行人民币普通股（A 股）20,000,000.00 股，每股面值人民币 1 元，每股发行价格为人民币 34.40 元，募集资金总额为人民币 688,000,000.00 元，扣除相关发行费用后实际募集资金净额为人民币 596,320,360.29 元。该募集资金已于 2022 年 12 月到账。上述募集资金到账情况已经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）（容诚验字[2022]230Z0353 号）验资报告验证。

##### 2、募集资金使用及结余情况

单位：元

项目	金额
募集资金净额	596,320,360.29
减：2022 年度募集资金投入金额	21,550,110.83

2023 年度募集资金投入金额	360,200,125.09
2024 年度募集资金投入金额	111,093,203.03
2025 年度募集资金投入金额	53,989,000.00
节余募集资金补流金额	529,174.75
累计手续费支出	594.37
加：累计理财收益	9,632,332.45
累计利息收入	1,470,421.21
<b>募集资金余额</b>	<b>60,060,905.88</b>
其中：现金管理尚未到期金额	50,000,000.00
募集资金账户余额	10,060,905.88

## （二）2025 年向不特定对象发行可转换公司债券募集资金

### 1、实际募集资金金额、资金到位时间

根据中国证券监督管理委员会《关于同意宁波星源卓镁技术股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可〔2025〕2265 号），公司向不特定对象发行可转换公司债券 4,500,000 张，每张面值为人民币 100.00 元，按面值发行，发行总额为人民币 450,000,000.00 元。公司可转换公司债券募集资金总额 450,000,000.00 元，扣除相关发行费用后，实际募集资金净额为人民币 443,754,716.99 元。上述募集资金已由容诚会计师事务所（特殊普通合伙）进行验证，出具了《验资报告》（容诚验字[2025]230Z0143 号）。

### 2、募集资金使用及结余情况

单位：元

项目	金额
募集资金净额	443,754,716.99
减：2025 年度募集资金投入金额	65,415,506.96
累计手续费支出	219.28
加：累计利息收入	206,975.33
未支付发行费用	375,283.01
<b>募集资金余额</b>	<b>378,921,249.09</b>
其中：现金管理尚未到期金额	360,000,000.00
募集资金账户余额	18,921,249.09

## 二、募集资金存放和管理情况

根据有关法律法规及《上市公司募集资金监管规则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2026年修订）》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作（2026年修订）》的规定，遵循规范、安全、高效、透明的原则，公司制定了《募集资金管理制度》，对募集资金的存储、审批、使用、管理与监督做出了明确的规定，以在制度上保证募集资金的规范使用。

### （一）2022年首次公开发行股票募集资金存放及管理情况

2022年12月，公司与中国农业银行股份有限公司宁波北仑分行、上海银行股份有限公司宁波分行、中国建设银行股份有限公司宁波市分行、宁波银行股份有限公司北仑支行和安信证券股份有限公司（现更名为“国投证券股份有限公司”）签署《募集资金三方监管协议》，在中国农业银行股份有限公司宁波大碶支行（以下简称“农行宁波大碶支行”）开设募集资金专项账户（账号：39304001040018260），上海银行股份有限公司宁波北仑支行（以下简称“上海银行宁波北仑支行”）开设募集资金专项账户（账号：03005130661），中国建设银行股份有限公司宁波大碶支行（以下简称“建行宁波大碶支行”）开设募集资金专项账户（账号：33150198414000000716），宁波银行股份有限公司大碶支行（以下简称“宁波银行大碶支行”）开设募集资金专项账户（账号：51030122000456931）。

2024年8月，公司召开第三届董事会第五次会议，审议通过了《关于使用超募资金投资建设新项目的议案》，同意公司使用超募资金投资建设“年产300万套汽车用高强度大型镁合金精密成型件项目”。

2024年9月，公司及全资子公司星源卓镁（宁波奉化）技术有限公司与农业银行宁波北仑分行、中信银行股份有限公司宁波分行和国投证券股份有限公司签署《募集资金四方监管协议》，在农行宁波大碶支行开设募集资金专项账户（账号：39304001040019748），在中信银行股份有限公司宁波自贸区支行（以下简称“中信银行宁波自贸区支行”）开设募集资金专项账户（账号：8114701013500517876）。

2025年5月，公司全资子公司星源卓镁（宁波奉化）技术有限公司在宁波银行大碛支行开设闲置募集资金现金管理专用结算账户（账号：86041110000915840），在杭州银行股份有限公司宁波北仑支行（以下简称“杭州银行宁波北仑支行”）开设闲置募集资金现金管理专用结算账户（账号：3302041060000230625）。

前述募集资金监管协议与深圳证券交易所监管协议范本不存在重大差异，监管协议的履行不存在问题。截至2025年12月31日，公司首次公开发行股票募集资金专户存储情况如下：

单位：元

银行名称	账户名称	银行账号	活期余额	理财余额	合计	备注
农行宁波大碛支行	宁波星源卓镁技术股份有限公司	39304001040018260	已于2023年12月26日销户			已销户
上海银行宁波北仑支行	宁波星源卓镁技术股份有限公司	03005130661	已于2024年6月26日销户			已销户
建行宁波大碛支行	宁波星源卓镁技术股份有限公司	3315019841400000716	已于2024年12月9日销户			已销户
宁波银行大碛支行	宁波星源卓镁技术股份有限公司	51030122000456931	已于2024年12月9日销户			已销户
农行宁波大碛支行	星源卓镁（宁波奉化）技术有限公司	39304001040019748	9,699,296.28	-	9,699,296.28	资金专户
中信银行宁波自贸区支行	星源卓镁（宁波奉化）技术有限公司	8114701013500517876	361,120.65	30,000,000.00	30,361,120.65	资金专户
宁波银行大碛支行	星源卓镁（宁波奉化）技术有限公司	86041110000915840	-	-	-	理财专户
杭州银行宁波北仑支行	星源卓镁（宁波奉化）技术有限公司	3302041060000230625	488.95	20,000,000.00	20,000,488.95	理财专户
<b>合计</b>		—	<b>10,060,905.88</b>	<b>50,000,000.00</b>	<b>60,060,905.88</b>	

## （二）2025年向不特定对象发行可转换公司债券募集资金存放及管理情况

2025年11月，公司及全资子公司星源卓镁（宁波奉化）技术有限公司与中信银行股份有限公司宁波分行、中国农业银行股份有限公司宁波北仑分行、宁波银行股份有限公司新碛支行和国投证券股份有限公司签署了《募集资金三方监管

协议》，在中信银行宁波自贸区支行开设募集资金专项账户（账号：8114701013400564226），农行宁波大碇支行开设募集资金专项账户（账号：39304001040021827），宁波银行股份有限公司新碇支行（以下简称“宁波银行新碇支行”）开设募集资金专项账户（账号：86041110001208302）。

前述募集资金监管协议与深圳证券交易所监管协议范本不存在重大差异，监管协议的履行不存在问题。截至 2025 年 12 月 31 日，公司向不特定对象发行可转换公司债券募集资金专户存储情况如下：

单位：元

银行名称	账户名称	银行账号	活期余额	理财余额	合计	备注
中信银行 宁波自贸区支行	宁波星源卓镁 技术股份有限公司	8114701013400 564226	8,333,126.15	160,000,000.00	168,333,126.15	资金 专户
农行宁波 大碇支行	星源卓镁（宁 波奉化）技术 有限公司	3930400104002 1827	10,588,122.94	100,000,000.00	110,588,122.94	资金 专户
宁波银行 新碇支行	星源卓镁（宁 波奉化）技术 有限公司	8604111000120 8302		- 100,000,000.00	100,000,000.00	资金 专户
<b>合计</b>		—	<b>18,921,249.09</b>	<b>360,000,000.00</b>	<b>378,921,249.09</b>	

### 三、2025 年度募集资金的实际使用情况

2025 年度，公司通过首次公开发行股票募集资金使用情况详见附表 1，公司通过向不特定对象发行可转换公司债券募集资金使用情况详见附表 2。

### 四、改变募投项目的资金使用情况

1、截至 2025 年 12 月 31 日，公司募集资金投资项目未发生变更情况。

2、截至 2025 年 12 月 31 日，公司募集资金投资项目未发生对外转让或置换的情况。

### 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存放、使用及管理募集资金，并对募集资金使用相关信息及时、真实、准确、完整地进行了披露，不存

在募集资金存放、使用、管理及披露的违规情形。

## 六、保荐机构核查意见

保荐机构获取并核查了公司 2025 年度募集资金专户对账单、募集资金账户监管协议，查阅了董事会对募集资金的审议记录以及会计师出具的容诚专字[2026] 230Z0287 号《募集资金年度存放与使用情况鉴证报告》。

经核查，保荐机构认为：公司 2025 年度募集资金存放和使用符合《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 2 号——创业板上市公司规范运作（2026 年修订）》等中国证监会和深圳证券交易所关于募集资金管理法规的规定，公司严格执行募集资金专户存储制度，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。

附表：1、首次公开发行股票募集资金使用情况对照表

2、向不特定对象发行可转换公司债券募集资金使用情况对照表

附表 1:

首次公开发行股票募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额		59,632.04				本年度投入募集资金总额	5,398.90				
报告期内变更用途的募集资金总额		—				已累计投入募集资金总额	54,683.24				
累计变更用途的募集资金总额		—									
累计变更用途的募集资金总额比例		—									
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	截止报告期末累计实现的效益	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											
高强镁合金精密压铸件技术研发中心项目	否	2,325.00	2,325.00	0.00	2,285.99	98.32	2023年12月	不适用	不适用	不适用	否
高强镁合金精密压铸件生产项目	否	30,910.00	30,910.00	0.00	31,078.35	100.54	2024年6月	2,315.46	12,819.41	否	否
承诺投资项目小计	—	33,235.00	33,235.00	0.00	33,364.34	—	—	—	—	—	—
超募资金投向											
永久补充流动资金	否	15,800.00	15,800.00	0.00	15,800.00	100.00	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
年产300万套汽车用高强度大型镁合金精密成型件项目	否	10,597.04	10,597.04	5,398.90	5,518.90	52.08	2027年12月	不适用	不适用	不适用	不适用

超募资金投向小计	—	26,397.04	26,397.04	5,398.90	21,318.90	—	—	—	—	—	—
合计	—	59,632.04	59,632.04	5,398.90	54,683.24	—	—	2,315.46	12,819.41	—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	<p>高强镁合金精密压铸件生产项目未达到预计收益的原因是：1、镁合金精密压铸行业市场空间持续扩容，良好发展前景吸引大量新增市场参与者入局。部分新进企业依托资金优势快速扩产布局，行业供给端持续扩张，市场竞争持续加剧，行业整体价格竞争激烈，公司产品销售毛利率承压下行，盈利水平有所回落。2、公司持续推进产品结构优化升级，业务重心由传统中小精密压铸件向技术壁垒更高、附加值更大的大中型镁合金结构件转型。大中型结构件生产工艺复杂度更高，生产良率稳步爬坡、工艺稳定优化均需一定周期，转型过渡期内单位成本偏高，阶段性导致产品毛利率下滑。3、2025年度公司积极拓展优质新客户、布局全新产品线，新增项目储备及订单承接规模持续增长。同时镁合金大中型结构件存在研发验证周期长、量产产能爬坡周期久等行业特性，新项目尚处于研发及产能释放过渡期，短期对公司利润水平形成一定压力。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>①永久补充流动资金 公司首次公开发行股票募集资金净额 59,632.04 万元，其中超募资金 26,397.04 万元。公司于 2022 年 12 月 30 日召开第二届董事会第八次会议、第二届监事会第七次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用部分超额募集资金 7,900.00 万元永久补充流动资金。上述议案已经公司 2023 年第一次临时股东大会审议通过。公司于 2024 年 1 月 5 日召开第三届董事会第二次会议、第三届监事会第二次会议审议通过《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用部分超额募集资金 7,900.00 万元永久补充流动资金。上述议案已经公司 2024 年第一次临时股东大会审议通过。上述使用超额募集资金 15,800.00 万元永久补充流动资金已完成。</p> <p>②超募资金投资建设新项目 公司于 2024 年 8 月 9 日召开第三届董事会第五次会议及第三届监事会第五次会议，审议通过了《关于使用超募资金投资建设新项目的议案》，同意公司使用超募资金投资建设“年产 300 万套汽车用高强度大型镁合金精密成型件项目”。公司将剩余超募资金全部用于该项目的建设投入，该项目总投资额 70,000.00 万元，使用超募资金（本金）投入 10,597.04 万元。上述议案已经公司 2024 年第二次临时股东大会审议通过。 截至 2025 年 12 月 31 日，公司已将剩余超募资金转入年产 300 万套汽车用高强度大型镁合金精密成型件项目募集资金账户中，该项目正在建设中。</p>										
募集资金投资项目实施地点变更情况	无										
募集资金投资项目实施方式调整情况	无										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	公司于 2022 年 12 月 30 日召开第二届董事会第八次会议及第二届监事会第七次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》。截至 2025 年 12 月 31 日，公司利用自筹资金对募集资金项目累计已投入 24,746.51 万元，公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 24,746.51 万元。										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无										
用闲置募集资金进行现金管理情况	公司于 2022 年 12 月 30 日召开第二届董事会第八次会议及第二届监事会第七次会议，审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金和自有资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过人民币 25,000.00 万元暂时闲置募集资金和不超过人民币 60,000.00 万元自有资金进行现金管理，单个理财产品的期限不超过 12 个月，在上述额度内，资金可循环滚动使用。上述议案已经公司 2023 年第一次临时股东大会审议通过。										

	<p>公司于 2023 年 12 月 1 日召开第二届董事会第十三次会议及第二届监事会第十二次会议，审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金和自有资金进行现金管理的议案》，同意公司在不影响募集资金投资计划正常进行的前提下，使用不超过人民币 20,000.00 万元暂时闲置募集资金和不超过人民币 40,000.00 万元自有资金进行现金管理，现金管理有效期自股东大会审议后 12 个月内有效，在上述额度内，资金可循环滚动使用。上述议案已经公司 2023 年第三次临时股东大会审议通过。</p> <p>公司于 2024 年 11 月 29 日召开第三届董事会第九次会议及第三届监事会第八次会议，审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金和自有资金进行现金管理的议案》，同意公司及子公司在不影响募集资金投资计划正常进行的前提下，使用不超过人民币 11,000.00 万元暂时闲置募集资金和不超过人民币 30,000.00 万元自有资金进行现金管理，现金管理有效期自股东大会审议后 12 个月内有效，在上述额度内，资金可循环滚动使用。上述议案已经公司 2024 年第三次临时股东大会审议通过。</p> <p>公司于 2025 年 11 月 26 日召开第三届董事会第十七次会议及第三届监事会第十五次会议，审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金和自有资金进行现金管理的议案》，同意公司及子公司在不影响募集资金投资计划正常进行的前提下，使用不超过人民币 45,000.00 万元暂时闲置募集资金和不超过人民币 20,000.00 万元自有资金进行现金管理，现金管理有效期自股东大会审议后 12 个月内有效，在上述额度内，资金可循环滚动使用。上述议案已经公司 2025 年第二次临时股东大会审议通过。</p> <p>截至 2025 年 12 月 31 日，公司使用闲置的募集资金购买理财余额为 5,000.00 万元。</p>
项目实施出现募集资金节余的金额及原因	<p>公司的募集资金投资项目（高强镁合金精密压铸件技术研发中心）已结项，公司于 2023 年 12 月 26 日将该募集资金余额 529,174.75 元转入基本账户，用于公司日常经营及业务发展，并对相应的募集资金专户办理了注销手续。由于该项目完成后的节余募集资金（包括利息收入）金额低于 500 万元且低于该项目募集资金净额 5%，因此豁免履行董事会审议程序。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>截至 2025 年 12 月 31 日募集资金余额为 60,060,905.88 元，其中专户活期存款余额为 10,060,905.88 元，购买理财产品余额为 50,000,000.00 元，未来将根据募集资金使用计划投入“年产 300 万套汽车用高强度大型镁合金精密成型件项目”。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	<p>公司已及时、真实、准确、完整披露了募集资金的使用及其相关信息，已使用的募集资金均投向所承诺的募集资金投资项目，不存在违规使用募集资金的重大情形。</p>

附表 2:


向不特定对象发行可转换公司债券募集资金使用情况对照表

单位: 万元

募集资金总额		44,375.47				本年度投入募集资金总额	6,541.55				
报告期内变更用途的募集资金总额		—				已累计投入募集资金总额	6,541.55				
累计变更用途的募集资金总额		—									
累计变更用途的募集资金总额比例		—									
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	截止报告期末累计实现的效益	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											
年产 300 万套汽车用高强度大型镁合金精密成型件项目	否	44,375.47	44,375.47	6,541.55	6,541.55	14.74	2027 年 12 月	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	—	44,375.47	44,375.47	6,541.55	6,541.55	—	—	—	—	—	—
合计	—	44,375.47	44,375.47	6,541.55	6,541.55	—	—			—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	无										

募集资金投资项目实施地点变更情况	无
募集资金投资项目实施方式调整情况	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	无
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
用闲置募集资金进行现金管理情况	<p>公司于 2025 年 11 月 26 日召开第三届董事会第十七次会议及第三届监事会第十五次会议，审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金和自有资金进行现金管理的议案》，同意公司及子公司在不影响募集资金投资计划正常进行的前提下，使用不超过人民币 45,000.00 万元暂时闲置募集资金和不超过人民币 20,000.00 万元自有资金进行现金管理，现金管理有效期自股东大会审议后 12 个月内有效，在上述额度内，资金可循环滚动使用。上述议案已经公司 2025 年第二次临时股东大会审议通过。</p> <p>截至 2025 年 12 月 31 日，公司使用闲置的募集资金购买理财余额为 36,000.00 万元。</p>
项目实施出现募集资金节余的金额及原因	无
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2025 年 12 月 31 日募集资金余额为 378,921,249.09 元，其中专户活期存款余额为 18,921,249.09 元，购买理财产品余额为 360,000,000.00 元，未来将根据募集资金使用计划投入“年产 300 万套汽车用高强度大型镁合金精密成型件项目”。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司已及时、真实、准确、完整披露了募集资金的使用及其相关信息，已使用的募集资金均投向所承诺的募集资金投资项目，不存在违规使用募集资金的重大情形。

（本页无正文，为《国投证券股份有限公司关于宁波星源卓镁技术股份有限公司 2025 年度募集资金存放、管理与实际使用情况情况的专项核查意见》之签章页）

保荐代表人：   
程洁琼

  
乔岩

国投证券股份有限公司（盖章）

2026 年 4 月 28 日