

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

宁波星源卓镁技术股份有限公司

容诚专字[2023]230Z1465 号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

目 录

<u>序号</u>	<u>内 容</u>	<u>页码</u>
1	募集资金年度存放与使用情况鉴证报告	1-3
2	募集资金年度存放与使用情况专项报告	4-6
3	附表 1：2022 年度募集资金使用情况对照表	7-8

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

容诚专字[2023]230Z1465 号

宁波星源卓镁技术股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的宁波星源卓镁技术股份有限公司（以下简称星源卓镁）董事会编制的 2022 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供星源卓镁年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为星源卓镁年度报告必备的文件，随其他文件一起报送并对外披露。

二、董事会的责任

按照中国证券监督管理委员会《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《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》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——公告格式》的规定编制《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》是星源卓镁董事会的责任,这种责任包括保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是对星源卓镁董事会编制的上述报告独立地提出鉴证结论。

四、工作概述

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》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括检查会计记录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。

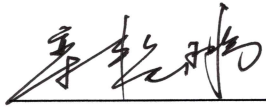
五、 鉴证结论

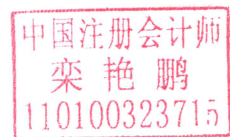
我们认为，后附的星源卓镁 2022 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》在所有重大方面按照上述《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》及交易所的相关规定编制，公允反映了星源卓镁 2022 年度募集资金实际存放与使用情况。


(此页无正文，为宁波星源卓镁技术股份有限公司容诚专字[2023]230Z1465号报告之签字盖章页。)



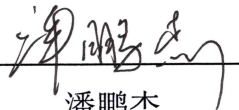
中国·北京

中国注册会计师: 
栾艳鹏



中国注册会计师: 
谭冉冉



中国注册会计师: 
潘鹏杰



2023年4月25日

宁波星源卓镁技术股份有限公司 关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

根据深圳证券交易所《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》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第2号—公告格式》的规定，将宁波星源卓镁技术股份有限公司（以下简称公司）2022年度募集资金存放与使用情况报告如下：

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《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。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。公司对募集资金采取了专户存储管理。

公司已将募集资金存放于为本次发行开立的募集资金专项账户，并由公司分别与保荐机构、存放募集资金的商业银行签订了《募集资金三方监管协议》，对募集资金的存放和使用进行专户管理。

（二）募集资金使用及结余情况

2022年度，公司募集资金使用情况为：（1）上述募集资金到位前，截至2022年12月22日止，公司利用自筹资金对募集资金项目累计已投入247,465,064.19元，募集资金到位后，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21,550,110.83元，剩余已投入资金225,914,953.36元于2023年置换；（2）2022年度公司累计使用募集资金21,550,133.83元（包括置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金21,550,110.83元），扣除累计已使用募集资金后，募集资金余额为574,770,226.46元，募集资金专用账户利息收入48,609.03元，募集资金2022年12月31日余额合计为574,818,835.49元。

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》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《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》的规定，遵循规范、安全、高效、透明的原则，公司制定了《募集资金管理办法》，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。

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（以下简称农业银行宁波北仑分行）、上海银行股份有限公司宁波分行（以下简称上海银行宁波分行）、中国建设银行股份有限公司宁波市分行（以下简称建设银行宁波分行）、宁波银行股份有限公司北仑支行（以下简称宁波银行北仑支行）和安信证券股份有限公司（以下简称安信证券）签署《募集资金三方监管协议》，在中国农业银行宁波大碶支行（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）。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，三方监管协议的履行不存在问题。

截至2022年12月31日止，募集资金存储情况如下：

金额单位：(人民币)元

银行名称	银行帐号	余额
农行宁波大碶支行	39304001040018260	1,746,328.67
上海银行宁波北仑支行	03005130661	309,102,146.53
建行宁波大碶支行	33150198414000000716	131,970,360.29
宁波银行大碶支行	51030122000456931	132,000,000.00
合计	—	574,818,835.49

注：截至2022年12月31日募集资金余额为574,818,835.49元，其中专户活期存款余额为574,818,835.49元。

三、2022年度募集资金的实际使用情况

截至2022年12月31日，公司通过募集资金专户投入相关项目的募集资金款项为

21,550,110.83 元，具体使用情况详见：附表 1：2022 年度募集资金使用情况对照表。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

1. 截至 2022 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 2022 年 12 月 31 日，公司募集资金投资项目未发生对外转让的情况。

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及管理的违规情形。

六、保荐机构专项核查报告的结论性意见

2023 年 4 月 25 日，安信证券股份有限公司针对公司 2022 年度募集资金存放与使用情况出具了《安信证券股份有限公司关于宁波星源卓镁技术股份有限公司 2022 年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见》；专项核查意见认为，星源卓镁 2022 年度募集资金存放和使用符合《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》《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2023 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，有效执行三方监管协议，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：募集资金使用情况对照表

宁波星源卓镁技术股份有限公司董事会

2023 年 4 月 25 日

附表 1:

2022 年度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	2,155.01				
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	24,746.51				
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	2,155.01	2,155.01	92.69	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	22,591.50	73.09	2024 年 6 月	1,869.38	2,816.53	不适用	否
承诺投资项目小计	—	33,235.00	33,235.00	2,155.01	24,746.51	74.46	—	1,869.38	2,816.53	—	—
超募资金投向											
永久补充流动资产	否	7,900.00	7,900.00	0.00	0.00	0.00	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
未确认用途的超募资金	否	18,497.04	18,497.04	0.00	0.00	0.00	不适用	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	0.00	0.00	0.00	—	—	—	—	—
合计	—	59,632.04	59,632.04	2,155.01	24,746.51	41.50	—	1,869.38	2,816.53	—	—

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	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，截至 2022 年 12 月 31 日，超募资金暂未补流。上述议案已经公司 2023 年第一次临时股东大会审议通过。
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 2022 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，募集资金到位后，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 2,155.01 万元，剩余已投入资金 22,591.50 万元于 2023 年置换。
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。截至 2022 年 12 月 31 日，公司暂未使用闲置的募集资金。上述议案已经公司 2023 年第一次临时股东大会审议通过。
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 2022 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金 57,477.02 万元（不包含利息），其中超募资金 26,397.04 万元，计划将 7,900.00 万元用于永久补流；募投项目尚未使用资金 31,079.98 万元，计划置换金额 22,591.50 万元，其余 8,488.48 万元将用于募投项目的进一步投入。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	“已累计投入募集资金总额”及“截至期末累计投入金额”包括先期自有资金投入但本期暂未置换金额 22,591.50 万元。