

东兴证券股份有限公司

关于赣州腾远钴业新材料股份有限公司

2025 年度募集资金存放与实际使用情况的核查意见

东兴证券股份有限公司（以下简称“东兴证券”或“保荐机构”）作为赣州腾远钴业新材料股份有限公司（以下简称“腾远钴业”或“公司”）首次公开发行股票并在创业板上市的保荐机构，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（2025 年修订）》《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2025 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（2025 年修订）》等有关规定，对公司 2025 年度募集资金存放与实际使用情况进行了审慎尽职调查，具体核查情况如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会《关于同意赣州腾远钴业新材料股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021]4042 号）同意注册，并经深圳证券交易所同意，公司由主承销商东兴证券股份有限公司通过深圳证券交易所系统于 2022 年 3 月 14 日采用向战略投资者定向配售、网下向询价对象询价配售和网上资金申购定价发行相结合的方式，向社会公众公开发行了普通股（A 股）股票 3,148.69 万股，发行价为每股人民币 173.98 元。截至 2022 年 3 月 14 日，公司共募集资金 547,809.09 万元，扣除不含税发行费用 27,431.01 万元（含先期已支付的发行费用）后，募集资金净额为 520,378.08 万元。上述募集资金净额已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）致同验字[2022]第 351C000126 号《验资报告》验证。

（二）募集资金使用及结余情况

2025 年度，公司募集资金使用情况如下：

1、募集资金投资建设年产2万吨钴、1万吨镍金属量系列产品异地智能化技术改造升级及原辅材料配套生产项目扩能及完善相关配套建设项目。

2025年度，本公司使用募集资金直接投入年产2万吨钴、1万吨镍金属量系列产品异地智能化技术改造升级及原辅材料配套生产项目扩能及完善相关配套建设项目4,707.71万元。截至2025年12月31日，本公司使用募集资金累计直接投入该项目114,808.77万元。

2、超募资金投资建设年产2万吨钴、1万吨镍金属量系列产品异地智能化技术改造升级及原辅材料配套生产项目扩能及完善相关配套建设项目。

2025年度，本公司使用超募资金直接投入年产2万吨钴、1万吨镍金属量系列产品异地智能化技术改造升级及原辅材料配套生产项目扩能及完善相关配套建设项目13,341.62万元。截至2025年12月31日，本公司使用超募资金累计直接投入该项目84,111.75万元。

综上，2025年度，公司累计使用募集资金18,049.33万元。截至2025年12月31日，合并口径下本公司募集资金累计投入338,920.52万元；尚未使用的金额为199,677.28万元，其中：购买大额存单30,000.00万元，定期存款150,000.00万元。

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，公司依照《上市公司募集资金监管规则（2025年修订）》和《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（2025年修订）》等文件的规定，结合本公司实际情况，制定了《赣州腾远钴业新材料股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称“管理办法”）。该管理办法于2017年2月18日第一届董事会第四次会议通过，于2020年9月8日第六次临时股东大会修订；于第三届董事会第十次会议通过，于2023年年度股东大会再次修订；于第四届董事会第二次会议通过，于2025年第一次临时股东会再次修订。

根据管理办法并结合经营需要，公司从2022年3月起对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金使用专户。2022年3月，公司分别与中国银行股份有限公司赣县支行、招商银行股份有限公司赣州分行、中国工商银行股份有限公司赣县支行、兴业银行股份有限公司赣州分行、中国建设银行股份有限公司赣州赣县支行，以及东兴证券签署了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。对募集资金的使用实施严格审批，以保证专款专用。

公司于2022年11月30日召开的第三届董事会第四次会议审议通过了《关于增加募集资金专项账户并授权经营管理层签署募集资金监管协议的议案》，第三届董事会第四次会议、第三届监事会第四次会议及2022年12月19日召开的2022年第三次临时股东大会审议通过了《关于扩大募投项目产能及新增相关配套项目、调整募投项目投资金额、使用超募资金增加投资及调整募投项目实施主体的议案》，同意公司新增全资子公司赣州腾驰新能源材料技术有限公司（以下简称“腾驰新能源”）为“年产2万吨钴、1万吨镍金属量系列产品异地智能化技术改造升级及原辅材料配套生产项目扩能及完善相关配套建设项目”的实施主体。2023年1月，公司全资子公司腾驰新能源在招商银行股份有限公司赣州分行开设募集资金专项账户并与公司、保荐机构、开户银行签署了《募集资金四方监管协议》用于募集资金的专项存储和使用。上述募集资金监管协议与三方监管协议范本不存在重大差异。

截至2025年12月31日，本公司均严格按照上述募集资金监管协议的规定，存放和使用募集资金。

（二）募集资金专户存储情况

截至2025年12月31日，公司募集资金专户存储情况如下：

单位：人民币元

银行名称	银行账号	账户类别	存储余额
中国银行股份有限公司赣县支行	191752938998	募集资金专户	37,791,172.67
招商银行股份有限公司赣州分行	797900024710869	募集资金专户	148,401,308.39

兴业银行股份有限公司赣州分行	503010100100330601	募集资金专户	10,387,903.28
招商银行股份有限公司赣州分行	797901724810801	募集资金专户	192,442.02
兴业银行股份有限公司赣州分行营业部	503010100200266521	募集资金专户-定期户	100,000,000.00
兴业银行股份有限公司赣州分行营业部	503010100200266640	募集资金专户-定期户	400,000,000.00
兴业银行股份有限公司赣州分行营业部	503010100200266762	募集资金专户-定期户	250,000,000.00
兴业银行股份有限公司赣州分行营业部	503010100200266881	募集资金专户-定期户	100,000,000.00
中国银行股份有限公司赣县支行营业部	197715841910	募集资金专户-定期户	100,000,000.00
中国银行股份有限公司赣县支行营业部	193264644581	募集资金专户-定期户	150,000,000.00
招商银行股份有限公司赣州分行营业部	79790002477900570	募集资金专户-定期户	550,000,000.00
招商银行股份有限公司赣州分行营业部	79790002477900727	募集资金专户-定期户	150,000,000.00
合 计	-	-	1,996,772,826.36

注：上述存款余额中，已计入募集资金专户利息收入 18,219.79 万元（其中 2025 年度利息收入 3,567.84 万元），已扣除手续费 0.06 万元（2025 年度无手续费支出）。

三、本年度募集资金的实际使用情况

本年度募集资金实际使用情况详见附表 1：2025 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

2025 年 9 月 23 日，经本公司 2025 年第一次临时股东会决议，变更募集资金投资项目。变更/改变募集资金投资项目情况详见附表 2。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

2025 年度，公司已根据《上市公司募集资金监管规则（2025 年修订）》和《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（2025 年修订）》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。

六、会计师对募集资金年度存放和使用情况专项报告的鉴证意见

致同会计师事务所（特殊普通合伙）已出具《关于赣州腾远钴业新材料股份有限公司 2025 年度募集资金存放与实际使用情况鉴证报告》（致同专字（2026）第 351A008822 号），并发表如下鉴证意见：“腾远钴业公司董事会编制的 2025 年度专项报告符合《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 2 号-创业板上市公司规范运作》有关规定及相关格式指引的规定，并在所有重大方面如实反映了腾远钴业公司 2025 年度募集资金的存放和实际使用情况”。

七、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：公司 2025 年度募集资金存放与实际使用情况符合《上市公司募集资金监管规则（2025 年修订）》《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2025 年修订）》和《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（2025 年修订）》等法律法规和规范性文件的要求，对募集资金进行了专户存储和专项使用，募集资金实际使用情况与已披露情况一致，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况，也不存在违规使用募集资金的其他情形。

附表 1：2025 年度募集资金使用情况对照表

单位：人民币万元

募集资金总额		520,378.08			本年度投入募集资金总额				18,049.33	
报告期内改变用途的募集资金总额		58,800.00			已累计投入募集资金总额				338,920.52	
累计改变用途的募集资金总额		58,800.00								
累计改变用途的募集资金总额比例		11.30%								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已改变项目(含部分改变)	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										
1、年产 2 万吨钴、1 万吨镍金属量系列产品异地智能化技术改造升级及原辅材料配套生产项目扩能及完善相关配套建设项目	是	169,800.00	169,800.00	4,707.71	114,808.77	67.61	2027/12/31	不适用	不适用	否
2、补充流动资金	否	50,000.00	50,000.00	—	50,000.00	100.00	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计		219,800.00	219,800.00	4,707.71	164,808.77	—	—	—	—	—
超募资金投向										
1、年产 2 万吨钴、1 万吨镍金属量系列产品异地智能化技术改造升级	是	210,578.08	151,778.08	13,341.62	84,111.75	55.42	2027/12/31	不适用	不适用	否

及原辅材料配套生产项目扩能及完善相关配套建设项目										
2、补充流动资金	否	90,000.00	90,000.00	—	90,000.00	100.00	不适用	不适用	不适用	否
3、年产30,000吨铜2,000吨钴湿法冶炼厂项目	是	—	58,800.00	—	—	—	2026/10/21	不适用	不适用	否
超募资金投向小计		300,578.08	300,578.08	13,341.62	174,111.75	—	—	—	—	—
合计	—	520,378.08	520,378.08	18,049.33	338,920.52	—	—	—	—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>年产2万吨钴、1万吨镍金属量系列产品异地智能化技术改造升级及原辅材料配套生产项目扩能及完善相关配套建设项目：2024年10月21日，公司第三届董事会第十二次会议和第三届监事会第十二次会议审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》，同意公司结合募投项目的实际建设情况和投资进度，在募投项目投资内容、投资总额、实施主体不发生变化的情况下，对募投项目达到预定可使用状态的时间做延期调整，调整后募投项目达到预定可使用状态日期为2027年12月31日。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>2025年度，本公司使用超募资金直接投入年产2万吨钴、1万吨镍金属量系列产品异地智能化技术改造升级及原辅材料配套生产项目扩能及完善相关配套建设项目13,341.62万元。截至2025年12月31日，公司累计使用超募资金174,111.75万元。</p>									
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>2024年1月18日，公司召开第三届董事会第九次会议、第三届监事会第九次会议，会议审议通过《关于募投项目增加实施地点并购置土地的议案》，同意购置江西省赣州市赣县区赣州高新技术产业开发区稀土二路西侧、稀土四路北侧地块，并增加该地块为“年产2万吨钴、1万吨镍金属量系列产品异地智能化技术改造升级及原辅材料配套生产项目扩能及完善相关配套建设项目”的实施地点。</p> <p>2025年9月12日，公司召开第四届董事会第三次会议，会议审议通过《关于变更部分募投项目的议案》，新增实施项目“年产30,000吨铜2,000吨钴湿法冶炼厂项目”，实施地点为刚果（金）</p>									

	卢拉巴省克罗维兹（Kolwezi）市马尼卡区拉丁社区巴吉内恩甘伊大道 260B 号。
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8月24日，公司第三届董事会第二次会议及第三届监事会第二次会议分别审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金及使用超募资金置换前期已预先支付发行费用的自筹资金，合计金额为 33,273.99 万元。上述置换事项及置换金额已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具致同专字（2022）第 351A014257 号鉴证报告。
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	截至 2025 年 12 月 31 日，已使用闲置募集资金（含超募资金）购买大额存单 30,000.00 万元、定期存款 150,000.00 万元。
项目实施出现募集资金节余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2025 年 12 月 31 日，除已使用闲置募集资金（含超募资金）购买大额存单 30,000.00 万元、定期存款 150,000.00 万元外，其余暂未使用募集资金均存放于公司募集资金专项账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

附表 2：2025 年度改变募集资金投资项目情况表

单位：人民币万元

改变后的项目	对应的原承诺项目	改变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	改变后的项目可行性是否发生重大变化
年产 30,000 吨铜 2,000 吨钴湿法冶炼厂项目	年产 2 万吨钴、1 万吨镍金属量系列产品异地智能化技术改造升级及原辅材料配套生产项目扩能及完善相关配套建设项目	58,800.00	0.00	0.00	0.00	2026 年 10 月 21 日	不适用	不适用	否
合计	—	58,800.00	0.00	0.00	0.00—	—	—	—	—
改变原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）			<p>2025 年公司将原计划投入“年产 2 万吨钴、1 万吨镍金属量系列产品异地智能化技术改造升级及原辅材料配套生产项目扩能及完善相关配套建设项目”的 58,800.00 万元募集资金变更至新增的“年产 30,000 吨铜 2,000 吨钴湿法冶炼厂项目”。</p> <p>1、改变原因：①市场因素：由于三元前驱体市场不及预期；公司决定在保证冶炼产能钴产品 3.95 万金属吨、镍产品 6 万金属吨、锰产品 2.182 万金属吨、碳酸锂 2 万吨产品不变的情况下，将募投扩能项目“12 万吨三元前驱体产能”变更为“8 万吨三元前驱体产能”，将原本用于 4 万吨三元前驱体的固定资产投资约 58,800 万元用于新项目的建设。</p> <p>②原料保障：扩产能导致原料自给率严重不足，原料安全得不到保障。刚果（金）腾远钴铜资源有限公司的钴产能已经无法满足腾远钴业对原料的需求，需要提升原料产能来保障生产，进一步扎根资源地。利用公司在刚果（金）的钴铜冶炼技术优势，引进战略投资者，共建合资公司，扩大利益增长点，回馈广大股民。</p> <p>③提高募集资金效率：由于三元前驱体市场不及预期，项目推进缓慢，“12 万吨三元前驱体和 2 万吨四氧化三钴”产能并未得到全部实施，目前只实现了“2 万吨三元前驱体和 1 万吨四氧化三钴”产能，造成了大量募集资金长期闲置，仅产生较低的存款利息收益。为了提升资金利用率，公司结合自身</p>						

	<p>发展需要及市场行情，将募集资金用于效益更好的新项目。</p> <p>2、决策程序：公司于 2025 年 9 月 12 日及 2025 年 9 月 23 日召开第四届董事会第三次会议及 2025 年第一次临时股东会，审议通过了《关于变更部分募投项目的议案》。</p> <p>3、信息披露情况：公司于 2025 年 9 月 12 日披露了《关于变更部分募投项目的公告》（公告编号：2025-037）。</p>
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
改变后的项目可行性发生重大变化的情况说明	改变后的项目可行性未发生重大变化

（本页无正文，系《东兴证券股份有限公司关于赣州腾远钴业新材料股份有限公司 2025 年度募集资金存放与实际使用情况的核查意见》的签章页）

保荐代表人： _____
 吴 东

 刘 潇

东兴证券股份有限公司

年 月 日