

开源证券股份有限公司

关于西安钢研功能材料股份有限公司

2023 年度募集资金存放与实际使用情况的专项核查报告

根据《公司法》《证券法》《非上市公众公司监督管理办法》《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》《全国中小企业股份转让系统股票定向发行规则》《全国中小企业股份转让系统挂牌公司持续监管指引第 3 号—募集资金管理》等相关规定，开源证券股份有限公司（以下简称“开源证券”或“主办券商”）作为西安钢研功能材料股份有限公司（以下简称“钢研功能”或“公司”）持续督导的主办券商，对钢研功能 2023 年度募集资金存放与实际使用情况进行了专项核查，并出具核查意见如下：

一、 募集资金基本情况

（一）2021 年度第一次股票定向发行

公司于 2021 年 10 月 22 日召开的第二届董事会第十次会议、第二届监事会第九次会议、2022 年 1 月 16 日召开的第二届董事会第十一次会议、第二届监事会第十次会议及 2021 年 11 月 10 日召开的 2021 年第三次临时股东大会、2022 年 2 月 7 日召开的 2022 年第一次临时股东大会分别审议通过了《关于西安钢研功能材料股份有限公司股票定向发行说明书的议案》及《关于西安钢研功能材料股份有限公司股票定向发行说明书<确定发行对象修订稿>的议案》等议案。

公司于 2021 年 12 月 19 日取得全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的《关于西安钢研功能材料股份有限公司股票定向发行无异议的函》（股转系统函[2021]4096 号），对公司本次股票发行予以确认。

公司本次发行股票数量 10,535,554 股，发行价格为每股人民币 11.39 元，本次股票发行募集资金金额人民币 119,999,960.06 元。

上述募集资金已由认购对象实缴至公司名下西安银行股份有限公司柿园路支行的募集资金专户内，经由希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）于 2022 年 3 月 28 日出具《验资报告》（希会验字[2022]0012 号）予以审验确认。

（二）2022 年度第一次股票定向发行

2022 年 8 月 27 日，公司召开第三届董事会第六次会议、第三届监事会第五次

会议，审议通过了《关于〈公司2022年员工持股计划（草案）〉议案》《关于〈西安钢研功能材料股份有限公司股票定向发行说明书〉》等议案，并经过2022年第五次临时股东大会审议通过。

2022年12月26日，公司取得全国股份转让系统公司出具的《关于对西安钢研功能材料股份有限公司股票定向发行无异议的函》（股转系统函[2022]3799号）。

2022年12月27日，公司在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露了《股票定向发行说明书（第二次修订稿）》。本次向为公司实施员工持股计划而设立的西安博研领航企业管理合伙企业（有限合伙）发行股份5,780,000股，每股价格为人民币1.03元，募集资金总额5,953,400元。

上述募集资金已由认购对象实缴至公司名下兴业银行股份有限公司西安分行的募集资金专户内，经由希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）于2023年3月23日出具《验资报告》（希会验字[2023]0007号予以审验确认。

2023年2月8日，公司本次定向发行新增股份在全国中小企业股份转让系统挂牌并开始转让。

（三）2023年度第一次股票定向发行

2023年4月18日，公司召开第三届董事会第十一次会议、第三届监事会第九次会议，审议通过了《关于〈西安钢研功能材料股份有限公司股票定向发行说明书〉》的议案，并经过2023年第一次临时股东大会审议通过。

2023年7月14日，公司召开第三届董事会第十三次会议，审议通过了《关于〈西安钢研功能材料股份有限公司股票定向发行说明书（第三次修订稿）〉》的议案，并经过2023年第二次临时股东大会审议通过。

2023年8月14日，公司取得全国股份转让系统公司出具的《关于同意西安钢研功能材料股份有限公司股票定向发行的函》（股转函[2023]2520号）。

公司本次向18家投资机构、2023年员工持股计划持股平台西安博研领航企业管理合伙企业（有限合伙）、董事王洁玉发行股份共计52,613,544股，每股价格为人民币9.31元，募集资金总额489,832,094.64元。

上述募集资金已由认购对象按《股票定向发行认购公告》的要求分别实缴

至公司名下兴业银行股份有限公司西安分行营业部、中信银行股份有限公司西安长乐中路支行、西安银行股份有限公司柿园路支行的三个募集资金专户内，经由希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）于2023年9月6日出具《验资报告》（希会验字[2023]0034号予以审验确认。

2023年10月24日，公司本次定向发行新增股份在全国中小企业股份转让系统挂牌并开始转让。

二、募集资金存放和管理情况

公司根据《非上市公众公司监督管理办法》《全国中小企业股份转让系统股票定向发行业务指南》《全国中小企业股份转让系统股票定向发行规则》等有关法律法规的规定，结合公司实际情况，制订了《股票发行募集资金管理制度》，详见公司于2016年9月6日披露的《募集资金管理制度》（公告编号：2016-023）及2021年10月26日披露的《募集资金管理制度（修订版）》（公告编号：2021-034）。《募集资金管理制度》明确了募集资金使用的分级审批权限、决策程序、风险控制措施以及信息披露要求。

三、募集资金实际使用情况

（一）2021年度第一次股票定向发行

公司2021年第一次定向发行募集资金的用途为补充公司流动资金及购买资产-土地（后变更为项目投资），截至2023年6月12日注销，该募集资金累计使用120,262,658.51元（含利息）、募集资金专项账户余额为0元。公司该次募集资金具体使用明细如下：

项目	金额（单位：元）
一、募集资金总额	119,999,960.06
加：利息收入减手续费的净额	262,698.45
二、可使用募集资金金额	120,262,658.51
三、募集资金实际使用金额	120,262,658.51
其中：1、补充流动资金(采购原材料)	65,000,000.00
2、补充流动资金(税金及其他开支)	15,001,065.76
3、项目投资	40,261,592.75

四、截至 2023 年 12 月 31 日余额	0
-------------------------	---

鉴于该次发行募资资金已使用完毕，上述募集资金专户将不再使用，根据募集资金管理相关规定，公司已于 2023 年 6 月 12 日完成募集资金专户账户的注销手续。

截至注销日募集资金基本账户基本情况如下：

项目	金额（单位：元）
一、截至 2022 年 12 月 31 尚未使用的募集资金余额	570.11
加：利息收入减手续费的净额	0.80
二、可使用募集资金金额	570.81
三、募集资金实际使用金额	570.81
其中：1、补充流动资金	570.81
四、截至 2023 年 6 月 12 日募集资金专户余额	0

上述募集资金专项账户注销后，公司与主办券商、西安银行股份有限公司柿园路支行签署的《募集资金三方监管协议》随之终止。公司于 2023 年 6 月 12 日披露了《关于募集资金专项账户销户的公告》。

（二）2022年度第一次股票定向发行

公司 2022 年第一次定向发行募集资金的用途为补充流动资金。本次募集资金总额为人民币 5,953,400.00 元。（开户银行：兴业银行股份有限公司西安分行；账号：456010100101231055），2023 年 1 月 10 日公司与兴业银行股份有限公司西安分行及主办券商签订《募集资金专户三方监管协议》。截至 2023 年 12 月 31 日，该募集资金累计使用 5,953,400.00 元、募集资金专项账户余额为 1,338.73 元。

开户银行	银行账号	募集资金（元）	募集资金余额（元）
兴业银行股份有限公司西安分行	456010100101231055	5,953,400.00	1,338.73

报告期内，公司该次募集资金具体使用明细如下：

项目	金额（单位：元）
----	----------

一、募集资金总额	5,953,400.00
加：利息收入减手续费的净额	1,338.43
二、可使用募集资金金额	5,954,738.43
三、募集资金实际使用金额	5,953,400.00
其中：补充流动资金	5,953,400.00
四、截至 2023 年 12 月 31 日余额	1,338.43

(三) 2023年度第一次股票定向发行

公司2023年第一次定向发行募集资金用于补充公司流动资金、偿还银行借款及项目建设（具体细分为工程建设和设备购置），以现金形式支付供应商货款及其他经营性支付，以保障公司日常经营的健康发展。

公司本次发行设立三个募集资金账户，由本次发行认购对象按《股票定向发行认购公告》的要求分别实缴至公司名下兴业银行股份有限公司西安分行营业部、中信银行股份有限公司西安长乐中路支行、西安银行股份有限公司柿园路支行的三个募集资金专户内。

截至2023年12月31日，公司2023年度第一次股票发行三个募集资金账户合计使用募集资金情况如下：

项目	金额（单位：元）
一、募集资金总额	489,832,094.64
加：募集资金账户利息收入	1,011,499.58
二、可使用募集资金金额	490,843,594.22
三、募集资金实际使用金额	311,813,322.58
其中：1、补充流动资金	98,780,859.46
2、偿还银行贷款	50,000,000.00
3、工程建设	113,142,898.37
4、设备购置	49,889,564.75
四、截至 2023 年 12 月 31 日余额	179,030,271.64

该三个募集资金专户资金使用具体使用明细如下：

1、兴业银行股份有限公司西安分行

截至2023年12月31日，公司2023年度第一次股票发行兴业银行股份有限公司西安分行募集资金存放情况如下：

开户银行	银行账号	募集资金（元）	募集资金余额 （元）
兴业银行股份有限公司西安分行	456010100102140129	339,461,220	72,781,456.81

截至2023年12月31日，公司2023年度第一次股票发行兴业银行股份有限公司西安分行募集资金使用情况如下：

项目	金额（单位：元）
一、募集资金总额	339,461,220.00
加：募集资金账户利息收入	545,743.76
二、可使用募集资金金额	340,006,963.76
三、募集资金实际使用金额	267,225,506.95
其中：1、补充流动资金	98,780,859.46
2、偿还银行贷款	20,400,000.00
3、工程建设	110,142,898.37
4、设备购置	37,901,749.12
四、截至 2023 年 12 月 31 日余额	72,781,456.81

2、西安银行股份有限公司柿园路支行

截至 2023 年 12 月 31 日，公司 2023 年度第一次股票发行西安银行股份有限公司柿园路支行募集资金存放情况如下：

开户银行	银行账号	募集资金（元）	募集资金余额 （元）
西安银行股份有限公司柿园路支行	404011510000044692	100,152,734.64	55,836,759.78

截至2023年12月31日，公司2023年度第一次股票发行西安银行股份有限公司柿园路支行募集资金使用情况如下：

项目	金额（单位：元）
一、募集资金总额	100,152,734.64
加：募集资金账户利息收入	271,840.77
二、可使用募集资金金额	100,424,575.41
三、募集资金实际使用金额	44,587,815.63
其中：1、偿还银行贷款	29,600,000.00

2、工程建设	3,000,000.00
3、设备购置	11,987,815.63
四、截至 2023 年 12月 31日余额	55,836,759.78

3、中信银行西安长乐中路支行

截至2023年12月31日，公司2023年度第一次股票发行中信银行西安长乐中路支行募集资金存放情况如下：

开户银行	银行账号	募集资金（元）	募集资金余额（元）
中信银行西安长乐中路支行	8111701013800778300	50,218,140	50,412,055.05

截至2023年12月31日，公司2023年度第一次股票发行中信银行西安长乐中路支行募集资金使用情况如下：

项目	金额（单位：元）
一、募集资金总额	50,218,140.00
加：募集资金账户利息收入	193,915.05
二、可使用募集资金金额	50,412,055.05
三、募集资金实际使用金额	0.00
其中：1、工程建设	0.00
2、设备购置	0.00
四、截至 2023 年 12月 31日余额	50,412,055.05

本次募集资金不存在控股股东、实际控制人或其他关联方占用或转移本次募集资金的情形，也不存在取得股转公司本次股票发行登记函之前使用上述募集资金的情形。

四、募集资金用途变更以及募集资金使用与披露中存在问题

（一）关于公司募集资金用途变更

2023 年度，公司已按照相关规定和要求使用募集资金，未变更募集资金用途，不存在违规使用募集资金及信息披露违规的情形。

（二）公司募集资金使用与披露中存在问题

公司按照《公司法》《非上市公众公司监督管理办法》《全国中小企业股份转让系统股票定向发行规则》等相关法律法规、规范性文件的规定和要求使用

募集资金，并及时、真实、准确、完整地履行信息披露义务，不存在违规行为。

五、关于公司募集资金存放与实际使用情况的结论性意见

经核查，主办券商认为：钢研功能 2023 年度募集资金存放与实际使用符合《非上市公众公司监督管理办法》《全国中小企业股份转让系统股票定向发行规则》《全国中小企业股份转让系统挂牌公司持续监管指引第 3 号—募集资金管理》等有关法律、法规和规范性文件的要求，并及时、真实、准确、完整履行了相关信息披露工作，募集资金信息披露合法合规，不存在损害公众公司及其股东利益的情形。

（以下无正文）

（本页无正文，为《开源证券股份有限公司关于西安钢研功能材料股份有限公司 2023 年度募集资金存放与实际使用情况的专项核查报告》之盖章页）

开源证券股份有限公司

2024 年 4 月 29 日