

中信建投证券股份有限公司

关于江苏美特林科特殊合金股份有限公司

2023 年度募集资金存放与实际使用情况的专项核查报告

中信建投证券股份有限公司（以下简称“中信建投证券”、“主办券商”）作为江苏美特林科特殊合金股份有限公司（以下简称“美特林科”、“公司”）主办券商，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》等相关规定，对公司 2023 年度募集资金存放与实际使用情况进行专项核查，现将相关情况报告如下：

一、募集资金基本情况

1、2023年第一次股票发行情况

2023年1月19日公司第三届董事会2023年第二次会议、第三届监事会2023年第二次会议、2023年2月6日公司2023年第二次临时股东大会审议通过了《江苏美特林科特殊合金股份有限公司2023年第一次股票定向发行说明书》，公司发行股票4,537,205股，发行价格为人民币11.02元/股，公司共募集资金50,000,000.00元。

公司于2023年2月15日收到《关于对江苏美特林科特殊合金股份有限公司股票定向发行无异议的函》（股转函[2023]332号）。

本次募集资金已于2023年2月24日全部到位，缴存银行为中国工商银行股份有限公司南京江宁经济开发区支行，后续由中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《验资报告》（编号：中审亚太验字（2023）000013号）审验。

2023年3月14日，公司于股转系统披露了《江苏美特林科特殊合金股份有限公司股票定向发行新增股份在全国股份转让系统挂牌并公开转让的公告》，本次定向发行新增股份于2023年3月22日起在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

2、2023年第二次股票发行情况

2023年4月12日公司第三届董事会2023年第五次会议、第三届监事会2023年第四次会议、2023年4月28日公司2023年第四次临时股东大会审议通过了《江苏美特林科特殊

合金股份有限公司2023年第二次股票定向发行说明书》，公司发行股票1,984,127股，发行价格为人民币12.60元/股，公司共募集资金25,000,000.00元。

公司于2023年5月16日收到《关于同意江苏美特林科特殊合金股份有限公司股票定向发行的函》（股转函[2023]986号）。

本次募集资金已于2023年5月25日全部到位，缴存银行为：中国工商银行股份有限公司南京江宁经济开发区支行，银行账户（账号：4301021119100467493），后续由中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《验资报告》（编号：中审亚太验字（2023）000043号）审验。

2023年6月27日，公司于股转系统披露了《江苏美特林科特殊合金股份有限公司股票定向发行新增股份在全国股份转让系统挂牌并公开转让的公告》，本次定向发行新增股份于2023年7月3日起在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

3、2023年第三次股票发行情况

2023年11月24日公司第三届董事会2023年第八次会议、第三届监事会2023年第六次会议、2023年12月11日公司2023年第六次临时股东大会审议通过了《江苏美特林科特殊合金股份有限公司股票定向发行说明书》，公司发行股票17,093,453股，发行价格为人民币24.2783元/股，公司共募集资金415,000,000.00元，本次发行认购期为2023年12月29日-2024年1月9日。

公司于2023年12月28日收到《关于同意江苏美特林科特殊合金股份有限公司股票定向发行的函》（股转函[2023]3413号）。

因发行认购期尚未结束，截至2023年12月31日，公司收到募集资金230,000,000.00元，具体如下：缴存银行1为：上海浦东发展银行股份有限公司滁州分行，银行账户（账号：29210078801700002932），到账募集资金150,000,000.00元。缴存银行2为：中国民生银行股份有限公司南京北京西路支行，银行账户（账号：676018529），到账募集资金为80,000,000.00元。

公司本次募集资金已于2024年1月9日全部到位，后续由立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《验资报告》（编号：信会师报字[2024]第ZA10153号）审验。

2024年4月25日，公司于股转系统披露了《江苏美特林科特殊合金股份有限公司股票定向发行新增股份在全国股份转让系统挂牌并公开转让的公告》，本次定向发行新增股份于2024年4月30日起在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

二、募集资金存放和管理情况

1、募集资金管理制度情况

为了规范募集资金的存储、管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，公司按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》及《挂牌公司股票发行常见问题解答（三）—募集资金管理、认购协议中特殊条款、特殊类型挂牌公司融资》等有关法律、法规和规范性文件的规定，建立并于2017年5月18日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台披露了《募集资金管理制度》（公告编号：2017-024），该制度经公司2016年第三次临时股东大会审议通过；2023年1月19日修订并在全国中小企业股份转让系统信息披露平台披露了《募集资金管理制度》（公告编号：2023-008），该制度经公司2023年第二次临时股东大会审议通过。

2、募集资金存放管理情况

（1）2023年第一次股票发行

2023年2月7日公司在中国工商银行股份有限公司南京江宁经济开发区支行设立2023年第一次股票发行募集资金专项账户（开户银行：中国工商银行股份有限公司南京江宁经济开发区支行；账号：4301021119100445753），2023年3月2日与中国工商银行股份有限公司南京江宁经济开发区支行及主办券商中信建投证券签订《募集资金三方监管协议》。

截至2023年12月31日，公司募集资金专户存放情况如下：

单位：元

序号	公司名称	开户银行	银行账号	募集资金总额	募集资金余额
1	江苏美特林科特殊合金股份有限公司	中国工商银行股份有限公司南京江宁经济开发区支行	4301021119100445753	20,000,000.00	0.00

序号	公司名称	开户银行	银行账号	募集资金总额	募集资金余额
2	美特林科航空科技(安徽)有限公司	中国工商银行股份有限公司南京江宁经济开发区支行	4301021119100425941	30,000,000.00	24,677,478.40
合计				50,000,000.00	24,677,478.40

(2) 2023年第二次股票发行

2023年4月28日公司在中国工商银行股份有限公司南京江宁经济开发区支行设立2023年第二次股票发行募集资金专项账户(开户银行:中国工商银行股份有限公司南京江宁经济开发区支行;账号:4301021119100467493),2023年5月31日与中国工商银行股份有限公司南京江宁经济开发区支行及主办券商中信建投证券签订《募集资金三方监管协议》。

截至2023年12月31日,公司募集资金专户存放情况如下:

单位:元

序号	开户银行	银行账号	募集资金总额	募集资金余额
1	中国工商银行股份有限公司南京江宁经济开发区支行	4301021119100467493	25,000,000.00	0.00
合计			25,000,000.00	0.00

(3) 2023年第三次股票发行

1) 本次募集资金专户开户情况如下:

缴存银行1为:上海浦东发展银行股份有限公司滁州分行,银行账号为29210078801700002932和29210078801500002933。

缴存银行2为:中国民生银行股份有限公司南京北京西路支行,银行号为676018529。

缴存银行3为:中国工商银行股份有限公司南京苏源大道支行,银行账号为4301016219100264471。

缴存银行4为:招商银行股份有限公司南京珠江路支行,银行账号为125904418410008。

2) 募集资金专户三方监管协议签署情况如下:

2024年1月24日,美特林科、全资子公司美特林科航空与主办券商中信建投证券股份有限公司、存放募集资金的上海浦东发展银行股份有限公司合肥分行签订了《募集资金专户三方监管协议》;2024年1月25日,美特林科、全资子公司美特林科航空与主办券商中信建投证券股份有限公司、存放募集资金的中国工商银行股份有限公司南京江宁经济开发区支行签订了《募集资金专户三方监管协议》;2024年1月30日,美特林科与主办券商中信建投证券股份有限公司、存放募集资金的中国民生银行股份有限公司南京分行签订了《募集资金专户三方监管协议》;2024年2月6日,美特林科与主办券商中信建投证券股份有限公司、存放募集资金的招商银行股份有限公司南京分行签订了《募集资金三方监管协议》。

截至2023年12月31日,公司募集资金专户存放情况如下:

单位:元

序号	开户银行	银行账号	募集资金总额	募集资金余额
1	上海浦东发展银行股份有限公司 滁州分行	292100788017 00002932	150,000,000.00	150,000,000.00
2	中国民生银行股份有限公司南京 北京西路支行	676018529	80,000,000.00	80,000,000.00
3	中国工商银行股份有限公司南京 苏源大道支行	430101621910 0264471	-	-
4	招商银行股份有限公司南京珠江 路支行	125904418410 008	-	-
5	上海浦东发展银行股份有限公司 滁州分行	292100788015 00002933	-	-
合计			230,000,000.00	230,000,000.00

注:截至2023年12月31日,因发行认购期尚未结束,中国工商银行股份有限公司南京苏源大道支行账户、招商银行股份有限公司南京珠江路支行和上海浦东发展银行股份有限公司滁州分行暂未收到认购资金,上述资金已于2024年1月9日缴足。

三、募集资金实际使用情况

1、2023年第一次股票发行募集资金使用情况

根据公司2023年1月19日公告的《江苏美特林科特殊合金股份有限公司2023年第一次股票定向发行说明书》的披露:募集资金20,000,000.00元用于补充公司流动资金,30,000,000.00元滁州全资子公司项目建设。截至2023年12月31日,募集资金用于补充流

动资金20,107,664.00元(不含发行费用,超过20,000,000.00元部分为本期存款利息收入),用于滁州全资子公司项目建设资金支出为5,344,362.66元,累计募集资金利息167,111.80元,募集资金账户余额为24,677,478.40元。

截至2023年12月31日,具体使用情况如下:

单位:元

项目	金额
募集资金总额	50,000,000.00
加:募集资金账户利息收入	167,111.80
减:银行手续费	966.44
减:募集资金使用合计	25,452,026.66
1、补充流动资金	20,107,664.00
其中:原材料采购款	20,107,664.00
2、滁州全资子公司项目建设	5,344,362.66
减:工行 4301021119100445753 账户销户余额转出	36,640.30
尚未使用的募集资金金额(工行 4301021119100425941)	24,677,478.40

江苏美特林科特殊合金股份有限公司募集资金专项账户中国工商银行股份有限公司南京江宁经济开发区支行(4301021119100445753)已于2023年8月1日完成注销手续。

2、2023年第二次股票发行募集资金使用情况

根据公司2023年4月12日公告的《江苏美特林科特殊合金股份有限公司2023年第二次股票定向发行说明书》的披露:募集资金25,000,000.00元全部用于补充公司流动资金。

截至2023年12月31日,具体使用情况如下:

单位:元

项目	金额
募集资金总额	25,000,000.00
加:募集资金账户利息收入	5,802.55
减:银行手续费	345.20
减:募集资金使用合计	24,935,344.00
1、补充流动资金	24,935,344.00
其中:原材料采购款	14,935,344.00
偿还银行贷款	10,000,000.00

项目	金额
减：工行 4301021119100467493 账户销户余额转出	70,113.35
尚未使用的募集资金金额	0.00

江苏美特林科特殊合金股份有限公司募集资金专项账户中国工商银行股份有限公司南京江宁经济开发区支行(4301021119100467493)已于2023年8月1日完成注销手续。

3、2023年第三次股票发行募集资金使用情况

根据公司2023年11月24日公告的《江苏美特林科特殊合金股份有限公司股票定向发行说明书》的披露：募集资金总额为415,000,000.00元，其中用于补充公司流动资金180,000,000.00元，项目建设235,000,000.00元。截至2023年12月31日，公司收到募集资金230,000,000.00元，本次发行认购尚未结束，募集资金尚未使用。

截至2023年12月31日，具体使用情况如下：

单位：元

项目	金额
募集资金总额	230,000,000.00
加：募集资金账户利息收入	0.00
减：银行手续费	0.00
减：募集资金使用合计	0.00
尚未使用的募集资金金额	230,000,000.00

四、变更募集资金使用情况

1、2023年第一次股票发行募集资金

公司2023年第一次股票发行募集资金不存在变更募集资金用途的情形。

2、2023年第二次股票发行募集资金

公司2023年第二次定向发行募资2,500万元，用途为支付原材料。因工作人员疏忽，公司在后续使用过程中，将1,300万元转至非募集资金专户，其中300万元用于支付因购买原材料而开具的到期银行承兑汇票，其中1,000万元用于偿还银行贷款，未按照定向发行说明书等文件公开披露的用途使用募集资金。

2024年4月29日，公司召开第三届董事会2024年第二次会议，审议通过了《关于补

充确认变更募集资金用途》的议案，该议案尚需提交公司2023年年度股东大会审议，内容详见,2022年4月30日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)上披露的《第三届董事会2024年第二次会议决议公告》《第三届监事会2024年第一次会议决议公告》以及《关于补充确认变更募集资金用途的公告》。本次募集资金用途变更的议案尚待公司2023年年度股东大会审议通过。

3、2023年第三次股票发行募集资金

截至2023年12月31日，公司2023年第三次股票发行募集资金不存在变更募集资金用途的情形。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司2023年第二次股票发行募集资金未按照定向发行说明书等文件公开披露的用途使用募集资金，该行为违反了《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》第十条相关规，具体情况详见本意见之“四、变更募集资金使用情况”。

公司2023年第一次股票定向发行募集资金专户（中国工商银行股份有限公司南京江宁经济开发区支行，账号4301021119100445753）于2023年8月1日转出募集资金余额36,640.30元，公司2023年第二次股票定向发行募集资金专户（中国工商银行股份有限公司南京江宁经济开发区支行，账号4301021119100467493）于2023年8月1日转出募集资金余额70,113.35元，两次余额转出事项未经董事会审议且公司未及时披露转出情况；同时，公司在前述余额转出并注销募集资金专户后未及时履行披露义务。前述两项行为违反了《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》第九条和第十九条相关规定；针对上述行为，公司于2024年4月29日第三届董事会2024年第二次会议补充审议了《关于募集资金余额转出并注销募集资金专用账户的议案》及补发《关于募集资金余额转出并注销募集资金专项账户的公告（补发）》。

2023年度，公司存在募集资金用途变更事项和募集资金余额转出并注销募集资金专用账户事项未履行审议程序和披露义务的情形，截至本报告出具日，相关情形已经董事会补充审议程序并披露，募集资金用途变更的议案尚待公司2023年年度股东大会审议通过。

六、主办券商核查意见

经核查，主办券商认为：2023年度，除上述募集资金用途变更事项和募集资金余额转出并注销募集资金专用账户事项未及时履行审议程序和披露义务外，公司其余募集资金存放与实际使用情况符合《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股票定向发行业务指南》《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规定。

（本页无正文，为《中信建投证券股份有限公司关于江苏美特林科特殊合金股份有限公司 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）

