

九州证券股份有限公司

关于西部金属材料股份有限公司

2016 年度募集资金存放与使用专项核查意见

九州证券股份有限公司（以下简称“本公司”、“九州证券”）于 2017 年 3 月 28 日至 31 日对西部金属材料股份有限公司（以下简称：西部材料）2016 年发行股票募集资金的使用与存放情况进行了现场核查，现将核查情况汇报如下：

一、核查手段

九州证券项目组对西部金属材料股份有限公司募集资金的使用情况进行了核查，主要核查手段包括：

1、在西部金属材料股份有限公司的募集资金专户银行（开户行：华夏银行股份有限公司西安经济技术开发区支行，募集资金专用账户号：11454000000495641；开户行：中国民生银行股份有限公司西安文景路支行，募集资金专用账户号：697995985；开户行：中信银行股份有限公司西安经济技术开发区支行，募集资金专用账户号：8111701013800216778；开户行：交通银行股份有限公司西安经济技术开发区支行，募集资金专用账户号：611899991010003213976；开户行：华夏银行股份有限公司西安经济技术开发区支行，募集资金专用账户号：11454000000497332）打印募集资金专用账户的对账单；

2、取得募集资金项目的明细账和相应的银行对账单；

3、取得募集资金项目相关的设备采购、工程建设等相关合同；

4、将银行对账单、明细账、原始凭证、合同等进行核对；

5、现场观察募集资金项目工程建设情况；

6、对公司财务负责人、项目建设负责人等进行访谈，询问募集资金使用和项目建设情况；

二、核查结果

（一）募集资金的存放、使用及专户余额情况

1、募集资金到位情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]1059号文核准，并经深圳证券交易所同意，西部金属材料股份有限公司于2016年7月非公开发行人民币普通股

38,077,137股，每股面值1.00元，每股发行价24.70元，共募集资金总额人民币940,505,283.90元，扣除承销及保荐费用、发行登记费以及其他交易费用并考虑相关增值税后，实际募集资金净额为人民币918,311,631.48元。该项募集资金已于2016年7月26日到位，已经希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具希会验字[2016]0079号《验资报告》。

2、2016 年度使用募集资金情况

2016 年度，公司共计使用募集资金 72,948.81 万元，其中用于暂时补充流动资金 45,900.00 万元，用于偿还银行贷款 26,070.00 万元，用于“自主化核电站堆芯关键材料国产化项目”建设项目 502.54 万元，置换预先已投入该募投项目自筹资金 476.27 万元。

公司于 2016 年 8 月 11 日召开第五届董事会第二十九次会议及第五届监事会第二十一次会议，会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金 476.27 万元。希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于西部金属材料股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项审核报告》（希会审字(2016)2217 号）进行鉴证。

2016 年 8 月 11 日，公司第五届董事会第二十九次会议、公司第五届监事会第二十一次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用募集资金 4.59 亿元用于暂时补充流动资金。使用期限自公司股东大会审议批准该议案之日起不超过十二个月，到期后将资金归还到募集资金专户。截止 2016 年 12 月 31 日，公司用于暂时补充流动资金的 4.59 亿元募集资金尚未到期。

报告期内，公司不存在将募集资金投资项目节余资金用于其他募集资金投资项目或非募集资金投资项目的情况。

截止 2016 年 12 月 31 日，公司未发生超额使用募资金的情况，尚未使用的募集资金全部存放于募集资金专用账户。

3、截止2016年12月31日募集资金专用账户余额情况

截止 2016 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金账户余额为 19,360.22 万元（含银行存款利息及手续费净额为 318.49 万元），其中活期存款账户余额为 3,410.22

万元，定期存款为 15,950.00 万元。

募集资金活期存款分别存放于以下账户：

①华夏银行股份有限公司西安经济技术开发区支行募集资金专用账户，账号为 11454000000495641，截至 2016 年 12 月 31 日，专户余额 21,804,787.29 元；

②中国民生银行股份有限公司西安文景路支行募集资金专用账户，账号为 697995985，截至 2016 年 12 月 31 日，专户余额 30,020,974.18 元；

③中信银行股份有限公司西安经济技术开发区支行募集资金专用账户，账号为 8111701013800216778，截至 2016 年 12 月 31 日，专户余额 1,816,561.14 元；

④交通银行股份有限公司西安经济技术开发区支行募集资金专用账户，账号为 611899991010003213976，截至 2016 年 12 月 31 日，专户余额 0 元；

⑤华夏银行股份有限公司西安经济技术开发区支行募集资金专用账户，账号为 11454000000497332，截至 2016 年 12 月 31 日，专户余额 9,959,835.27 元。

募集资金定期存款专户存储情况明细如下：

单位：元

户名	开户行	期限	存单号	余额	结转方式
西部金属材料股份有限公司	中信银行股份有限公司西安经济技术开发区支行	六个月	8111701024 200260384	80,000,000.00	自动转存
西部金属材料股份有限公司	中国民生银行股份有限公司西安文景路支行	六个月	697995985	29,500,000.00	自动转存
西部金属材料股份有限公司	招商银行西安长庆西路支行	六个月	0299000714 800022	50,000,000.00	自动转存
合 计				159,500,000.00	

（二）募集资金项目的进展情况

募集资金使用情况对照表 2016 年度

单位：万元

募集资金总额			91,831.16			2016 年度投入募 集资金总额	27,048.81				
报告期内变更用途的募集资金总额			0.00			截止 12 月 31 日 已累计投入募集 资金总额	27,048.81				
累计变更用途的募集资金总额			0.00								
累计变更用途的募集资金总额比例			0.00								
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)	2016 年度投 入金额	截至期末累 计投入金额 (2)	截至期末投入进 度 (%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使 用状态日期	2016 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											
自主化核电站堆芯关键材料国产化项目	否	35,000.00		978.81	978.81	2.80%	2018 年 6 月 30 日	0	0	否	否
能源环保用高性能金属复合材料生产线建设项目	否	28,000.00				0.00%	2018 年 6 月 30 日	0	0	否	否
通过增资取得西部新铝 8.33% 股权项目	否	2,835.53				0.00%	不适用	不适用	不适用	否	否
偿还银行贷款	否	25,995.63		26,070.00	26,070.00	100.29%(注)	不适用	425.27	不适用	否	否
承诺投资项目小计		91,831.16		27,048.81	27,048.81	29.45%					
超募资金投向											
补充流动资金	否						不适用	不适用	不适用	不适用	否
超募资金投向小计							不适用	不适用	不适用	不适用	否
合计		91,831.16	0.00	27,048.81	27,048.81	29.45%	不适用	425.27	不适用	不适用	否
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									
项目可行性发生重大变化的情况说明		项目可行性未发生重大变化。									

超募资金的金额、用途及使用进展情况		截止 2016 年 12 月 31 日，公司未发生超募资金使用的情况。
募集资金投资项目实施地点变更情况		截止 2016 年 12 月 31 日，公司未发生变更募集资金投资项目的实施地点的情况。
募集资金投资项目实施方式调整情况		募集资金投资项目实施方式未调整。
募集资金投资项目先期投入及置换情况		2016 年 8 月 11 日，公司第五届董事会第二十九次会议、公司第五届监事会第二十一次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金 476.27 万元。希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于西部金属材料股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项审核报告》（希会审字(2016)2217 号）进行鉴证。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况		2016 年 8 月 11 日，公司第五届董事会第二十九次会议、公司第五届监事会第二十一次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用募集资金 4.59 亿元用于暂时补充流动资金。使用期限自公司股东大会审议批准该议案之日起不超过十二个月，到期后将资金归还到募集资金专户。截止 2016 年 12 月 31 日，公司用于暂时补充流动资金的 4.59 亿元募集资金尚未到期。
募投项目结项并将其利息永久补充流动资金的情况		截止 2016 年 12 月 31 日，公司募投项目尚未结项。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因		不适用
尚未使用的募集资金用途及去向		截止 2016 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金全部存放于募集资金专用账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况		无

注：偿还银行贷款超支部分为募集资金产生的利息偿还，共计使用利息偿还银行贷款金额为 74.37 万元。

三、结论意见

经核查，九州证券认为：西部金属材料股份有限公司 2016 年度募集资金存放和使用符合《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《西部金属材料股份有限公司募集资金管理办法》等法规和文件的规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，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。

（以下无正文）

（本页无正文，为《九州证券股份有限公司关于西部金属材料股份有限公司 2016 年度募集资金存放与使用专项核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人（签名）： 王裕明

沈毅

九州证券股份有限公司

2017 年 4 月 8 日