

**九州证券股份有限公司**  
**关于西部金属材料股份有限公司**  
**2019年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见**

九州证券股份有限公司（以下简称“九州证券”或“保荐机构”）作为西部金属材料股份有限公司（以下简称“西部材料”或“公司”）非公开发行股票并上市的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020年修订）》和《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》等有关规定，对西部材料2019年度募集资金存放与使用情况进行了核查，核查情况如下：

## **一、募集资金的基本情况**

### **（一）实际募集资金金额、资金到位情况**

经中国证券监督管理委员会《关于核准西部金属材料股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]1059号文）核准，公司于2016年7月26日非公开发行A股38,077,137股，发行价格24.70元/股，募集资金为人民币94,050.53万元，承销及保荐费共计人民币2,160万元，2016年1月28日预付承销及保荐费人民币100万元，本次扣除承销及保荐费余款人民币2,060万元后，公司实际收到募集资金人民币91,990.53万元，由保荐机构九州证券于2016年7月27日将本次募集资金35,000万元，缴存公司在华夏银行股份有限公司西安经济技术开发区支行开设的人民币账户11454000000495641账号内；将募集资金28,000万元，缴存公司在中信银行股份有限公司西安经济技术开发区支行开设的人民币账户8111701013800216778账号内；将募集资金28,990.53万元，缴存公司在中国民生银行股份有限公司西安文景路支行开设的人民币账户697995985账号内。扣除已预付承销及保荐费人民币100万元、其它发行费用人民币180.75万元，考虑相关增值税人民币121.38万元后，募集资金净额为人民币91,831.16万元。该募集资金净额经希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具“希会验字(2016)0079号”验资报告。公司对募集资金采取了专户存储。

## （二）2019年度募集资金使用及结余情况

2019年度，公司共计使用募集资金28,393.50万元，其中用于永久补充流动资金22,071.58万元（其中886.52万元为利息收入），用于“自主化核电站堆芯关键材料国产化项目”建设项目3,486.39万元，用于支付西部新锆核材料科技有限公司（以下简称“西部新锆”）股权转让款2,835.53万元。

截至2019年12月31日，尚未使用的募集资金账户余额为3,397.24万元（含银行存款利息及手续费净额为1,199.46万元），其中，活期存款账户余额为3,397.24万元。

## 二、募集资金存放和管理情况

### （一）募集资金的管理情况

为规范公司募集资金的管理和使用，保护公众投资者的利益，根据《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》的有关规定，公司于2016年8月11日召开第五届董事会第二十九次会议、第五届监事会第二十一次会议审议通过了《关于签订募集资金三方监管协议的议案》。公司及实施募投项目的控股子公司西安天力金属复合材料股份有限公司（以下简称“天力公司”）、西安诺博尔稀贵金属股份有限公司（以下简称“西诺公司”）分别与交通银行股份有限公司陕西省分行、华夏银行股份有限公司西安分行、中国民生银行股份有限公司西安分行、中信银行股份有限公司西安分行及九州证券签订了《募集资金三方监管协议》（注：与交通银行股份有限公司陕西省分行及华夏银行股份有限公司西安分行签署的《募集资金三方监管协议》中，西部材料与天力公司、西诺公司为共同甲方）。上述《募集资金三方监管协议》的内容与深圳证券交易所制定的《募集资金三方监管协议》（范本）不存在重大差异，公司严格按照募集资金监管协议的规定使用募集资金。

### （二）募集资金专户存储情况

截至2019年12月31日，公司共有5个募集资金专用账户，各募集资金专用账户的存储情况如下所示：

单位：人民币（元）

| 户名               | 开户行                   | 账户类型 | 账号                    | 余额                   | 募投项目                           |
|------------------|-----------------------|------|-----------------------|----------------------|--------------------------------|
| 西部金属材料股份有限公司     | 华夏银行股份有限公司西安经济技术开发区支行 | 专用   | 11454000000495641     | 32,482,790.71        | 自主化核电站堆芯关键材料国产化项目              |
| 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 | 专用   | 8111701013800216778   | 11,252.62            | 通过增资取得西部新锆 8.33% 股权项目、偿还银行贷款项目 |
| 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   | 专用   | 697995985             | 1,434,193.01         | 能源环保用高性能金属复合材料生产线建设项目          |
| 西安诺博尔稀贵金属股份有限公司  | 华夏银行股份有限公司西安经济技术开发区支行 | 专用   | 11454000000497332     | 44,126.05            | 能源环保用高性能金属复合材料生产线建设项目          |
| 西安天力金属复合材料股份有限公司 | 交通银行股份有限公司西安经济技术开发区支行 | 专用   | 611899991010003213976 | 0.05                 | 自主化核电站堆芯关键材料国产化项目              |
| 合计               |                       |      |                       | <b>33,972,362.44</b> |                                |

### 三、本年度募集资金的实际使用情况

#### （一）募集资金使用情况对照表

详见附表 1：《募集资金使用情况对照表》。

#### （二）募集资金投资项目的实施地点、实施主体、实施方式变更情况

截至 2019 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、实施主体的情况。

公司于 2019 年 10 月 30 日召开第六届董事会第二十七次会议、第六届监事会第十八次会议、以及 2019 年 11 月 15 日召开 2019 年第三次临时股东大会审议通过《变更部分募集资金投资项目实施方式的方案》，同意将“通过增资取得西部新锆 8.33% 股权项目”的实施方式由原来的认购西部新锆新增注册资本方式变更为以非公开协议方式受让公司控股股东西北有色金属研究院所持西部新锆 8.478% 股权（对应实缴注册资本 2780 万元）。本次股权转让价格为 1.02298 元/注册资本，转让价款为 2843.88 万元，公司以募集资金支付 2,835.53 万元，剩余 8.35 万元以自有资金补齐。本次方案调整前后，计划投入的募集资金金额保持不

变，均为 2,835.53 万元，仅募投项目实施方式由增资方式变更为股权转让方式。

### （三）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、第五届监事会第二十一次会议审议通过《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。保荐机构和全体独立董事均发表了明确的同意意见，同时，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）。

### （四）使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、第五届监事会第二十一次会议以及 2016 年 8 月 29 日 2016 年第二次临时股东大会审议通过《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 2017 年 8 月 18 日，公司用于暂时补充流动资金的 4.59 亿元募集资金已到期偿还。

2017 年 8 月 21 日，公司第六届董事会第九次会议、第六届监事会第五次会议审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司以部分闲置募集资金暂时补充流动资金，使用金额为 6 亿元，使用期限不超过 12 个月，到期后将资金归还到募集资金专户。公司于 2018 年 4 月 13 日召开的第六届董事会第十五次会议及 2018 年 5 月 8 日召开的 2017 年度股东大会审议通过《关于变更部分募投项目的议案》，公司“能源环保用高性能金属复合材料生产线建设项目”原计划投资总额 28,000 万元，使用募集资金 28,000 万元，项目已完成固定资产投资 500 万元，鉴于外部市场环境发生较大变化，公司经审慎反复研究，不再实施该项目未完成部分的 27,500 万元投资，并将该项目剩余募集资金用途变更为永久补充流动资金。用于暂时补充流动资金的剩余募集资金 32,500 万元。2018 年 8 月 20 日，公司已将上述用于补充流动资金的募集资金全部归还至公司募集资金专用账户。

2018年8月22日，公司第六届董事会第十八次会议、第六届监事会第十一次会议审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司拟使用不超过人民币29,500万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议批准之日起不超过12个月。

截至2019年8月21日，公司用于暂时补充流动资金的募集资金已偿还。

#### **（五）节余募集资金使用情况**

报告期内公司不存在节余募集资金使用情况。

#### **（六）超募资金使用情况**

公司不存在超募资金使用情况。

#### **（七）尚未使用的募集资金用途和去向**

截至2019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。

### **四、变更募集资金投资项目的资金使用情况**

#### **（一）募集资金投资项目变更情况**

详见附表2：《变更募集资金投资项目情况表》。

#### **（二）募集资金投资项目对外转让或置换情况**

公司不存在募集资金投资项目对外转让或置换的情况。

### **五、募集资金使用及披露中存在的问题**

报告期内，公司严格按照深圳证券交易所有关规定使用募集资金，并及时、真实、准确、完整地进行相关信息的披露工作，不存在违规使用募集资金的情形。

### **六、保荐机构意见**

保荐机构核查了西部材料2019年度募集资金专户的银行对账单及募集资金使用的公告文件，向公司董事、高级管理人员及财务人员了解了2019年募集资金的管理、使用和结余情况，了解了募集资金投资项目的建设进展，同时对照和

审阅了希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）出具的募集资金专项审核报告。

经核查，保荐机构认为：公司 2019 年度募集资金存放和使用情况符合《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020 年修订）》和《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》等有关规定，公司严格执行了募集资金专户存储制度，已披露的募集资金信息及时、真实、准确、完整，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形，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 2019 年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人签名：    詹朝军    唐绍刚

九州证券股份有限公司

2020 年 4 月 16 日

## 附件 1：募集资金使用情况对照表

## 募集资金使用情况对照表

编制单位：西部金属材料股份有限公司

2019 年度

单位：人民币万元

| 募集资金总额                    |   | 91,831.16  |            | 2019 年度投入募集资金总额         |               | 28,393.50 (含永久补充流动资金 22,071.58 万元) |                 |              |               |          |               |
|---------------------------|---|------------|------------|-------------------------|---------------|------------------------------------|-----------------|--------------|---------------|----------|---------------|
| 报告期内变更用途的募集资金总额           |   | 22,071.58  |            | 截至 12 月 31 日已累计投入募集资金总额 |               | 87,843.74 (含永久补充流动资金 51,093.46 万元) |                 |              |               |          |               |
| 累计变更用途的募集资金总额             |   | 51,093.46  |            | 截至期末投入进度 (%)            |               |                                    |                 |              |               |          |               |
| 累计变更用途的募集资金总额比例           |   | 55.64%     |            | (3)=(2)/(1)             |               |                                    |                 |              |               |          |               |
| 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) | 2019 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 (%)                       | 项目达到预定可使用状态日期   | 2019 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         | 是   | 35,000.00  | 13,814.94  | 3,486.39                | 10,180.28     | 73.69                              | 2019 年 9 月 30 日 | -            | -             | 否        | 是             |
| 能源环保用高性能金属复合材料生产线建设项目     | 是   | 28,000.00  | 500.00     |                         | 500.00        | 100                                | 不适用             | -            | -             | 否        | 是             |
| 通过增资取得西部新铝 8.33% 股权项目     | 是   | 2,835.53   | 2,835.53   | 2,835.53                | 2,835.53      | 100                                | 不适用             | 不适用          | 不适用           | 是        | 否             |
| 偿还银行贷款                    | 否   | 25,995.63  | 25,995.63  |                         | 26,070.00     | 100.29(注)                          | 不适用             | 不适用          | 425.27        | 是        | 否             |
| 承诺投资项目小计                  |   | 91,831.16  | 43,146.10  | 6,321.92                | 39,585.81     | 91.75                              |                 |              |               |          |               |
| 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  | 43,146.10  | 6,321.92                | 39,585.81     | 91.75                              | 不适用             | 不适用          | 425.27        | 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) | 2018 年 8 月 22 日第六届董事会第十八次会议决议通过,募投项目“自主化核电站堆芯关键材料国产化项目”原计划于 2018 年 6 月 30 日达到预定可使用状态,根据公司的实际情况,该募投项目预计将于 2018 年 12 月 31 日达到预定可使用状态。主要是因为按照西安市环保局防污治霾要求,所有在建工地从 2016 年 11 月 15 日至 2017 年 3 月 15 日、2017 年 11 月 15 日至 2018 年 3 月 15 日期间禁止施工。公司及时调整建设计划,尽量使之对工期的负面影响降到最低。2019 年 3 月 27 日第六届董事会第二十一次会议决议通过,截至 2018 年 12 月 31 日,募投项目“自主化核电站堆芯关键材料国产化项目”累计使用募集资金 6,693.89 万元,目前投资实施进度 19.13%,该项目原计划于 2018 年 12 月 31 日达到预定可使用状态,根据公司的实际情况,该募投项目预计将于 2019 年 9 月 30 日达到预定可使用状态,主要是设备选型问题导致延期。 |            |            |                         |               |                                    |                 |              |               |          |               |



|                        |   |
|------------------------|---|
| 项目可行性发生重大变化的情况说明       | 公司于 2018 年 4 月 13 日召开的第六届董事会第十五次会议及 2018 年 5 月 8 日召开的 2017 年度股东大会审议通过《关于变更部分募投项目的议案》，公司“能源环保用高性能金属复合材料生产线建设项目”原计划投资总额 28,000 万元，使用募集资金 28,000 万元，项目已完成固定资产投资 500 万元，鉴于外部市场环境发生较大变化，公司经审慎反复研究，不再实施该项目未完成部分的 27,500 万元投资，并将该项目剩余募集资金用途变更为永久补充流动资金。<br>公司于 2019 年 10 月 30 日召开第六届董事会第二十七次会议、第六届监事会第十八次会议审议通过调整部分募投项目规模并将剩余募集资金永久补充流动资金方案，截至 2019 年 9 月 30 日，“自主化核电站堆芯关键材料国产化项目”已达到预定可使用状态，原计划投资 35,000 万元，完成投资额 13,814.94 万元（包括已签订合同应付未付金额，将按合同约定从募集资金专户中支付），其中，固定资产投资 11,814.94 万元，铺底流动资金 2,000 万元。公司对该募投项目作出如下调整：(1)拟将该项目投资金额由 35,000 万元缩减至 13,814.94 万元(其中，铺底流动资金由 8,000 万元缩减为 2,000 万元)；(2)拟将该项目达产后剩余的 21,185.06 万元募集资金及其利息（实际金额以资金转出当日专户余额为准）永久补充流动资金。 |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况      | 截至 2019 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       | 截至 2019 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       | 公司于 2019 年 10 月 30 日召开第六届董事会第二十七次会议、第六届监事会第十八次会议通过变更部分募集资金投资项目实施方式的方案，以非公开协议方式受让公司控股股东西北有色金属研究院（以下简称“西北院”）所持西部新铝 8.478% 股权（对应实缴注册资本 2780 万元），成为西部新铝的股东。本次股权转让价格为 1.02298 元/注册资本，转让价款为 2,843.88 万元，公司以募集资金支付 2,835.53 万元，剩余 8.35 万元以自有资金补齐。本次方案调整前后，计划投入的募集资金金额保持不变，均为 2,835.53 万元，仅募投项目实施方式由增资方式变更为股权转让方式。  |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况      | 公司于 2016 年 8 月 11 日召开第五届董事会第二十九次会议、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、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 2017 年 8 月 18 日，公司用于暂时补充流动资金的 4.59 亿元募集资金已到期归还。2017 年 8 月 21 日，公司第六届董事会第九次会议、第六届监事会第五次会议审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司以部分闲置募集资金暂时补充流动资金，使用金额为 6 亿元，使用期限不超过 12 个月，到期后将资金归还到募集资金专户。2018 年 8 月 22 日，公司第六届董事会第十八次会议、第六届监事会第十一次会议审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司拟使用不超过人民币 29,500 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议批准之日起不超过 12 个月，2019 年 8 月 21 日，公司已将上述用于补充流动资金的募集资金全部归还至公司募集资金专用帐户。   |
| 募投项目结项并将其利息永久补充流动资金的情况 | 截至 2019 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         | 截至 2019 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。

附件2：变更募集资金投资项目情况表

变更募集资金投资项目情况表

编制单位：西部金属材料股份有限公司

2019 年度

单位：人民币万元

| 变更后的项目             | 对应的原承诺项目  | 变更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(%)<br>(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 | 变更后的项目可行性是否发生重大变化 |
|--------------------|---|-------------------|-----------|-----------------|----------------------------|-----------------|----------|----------|-------------------|
| 永久补充流动资金           | 能源环保用高性能金属复合材料生产线建设项目   | 27,500.00         |           | 29,021.88       | 105.53                     | 不适用             | 不适用      | 否        | 是                 |
| 永久补充流动资金           | 自主化核电站堆芯关键材料国产化项目   | 21,185.06         | 22,071.58 | 22,071.58       | 104.18                     | 2019 年 9 月 30 日 | 不适用      | 否        | 是                 |
| 合计                 |   | 48,685.06         | 22,071.58 | 51,093.46       | 104.95                     |                 |          |          |                   |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明 | <p>鉴于外部市场环境发生较大变化，公司于 2018 年 4 月 13 日召开的第六届董事会第十五次会议及 2018 年 5 月 8 日召开的 2017 年度股东大会审议通过《关于变更部分募投项目的议案》，公司“能源环保用高性能金属复合材料生产线建设项目”原计划投资总额 28,000 万元，使用募集资金 28,000 万元，项目已完成固定资产投资 500 万元，公司经审慎反复研究，不再实施该项目未完成部分的 27,500 万元投资，并将该项目剩余募集资金用途变更为永久补充流动资金。详见 2018 年 4 月 17 日公司披露于《巨潮资讯网》2018-019 号公告《关于变更部分募投项目的公告》。</p> <p>公司根据市场情况对“自主化核电站堆芯关键材料国产化项目”投资进行了缩减，实际建设完成的生产线及研发中心能够满足目前公司发展及国家自主化核电堆芯关键材料国产化的需求，公司于 2019 年 10 月 30 日召开第六届董事会第二十七次会议、第六届监事会第十八次会议审议通过调整部分募投项目规模并将剩余募集资金永久补充流动资金方案，截至 2019 年 9 月 30 日，“自主化核电站堆芯关键材料国产化项目”已达到预定可使用状态，原计划投资 35,000 万元，完成投资额 13,814.94 万元（包括已签订合同应付未付部分，将按合同约定从募集资金专户中支付），其中，固定资产投资 11,814.94 万元，铺底流动资金 2,000 万元。公司对该募投项目作出如下调整：（1）拟将该项目投资金额由 35,000 万元缩减至 13,814.94 万元（其中，铺底流动资金由 8,000 万元缩减为 2,000 万元）；（2）拟将该项目达产后剩余的 21,185.06 万元募集资金及其利息（实际金额以资金转出当日专户余额为准）永久补充流动资金。详见 2019 年 10 月 31 日公司披露于《巨潮资讯网》2019-048 号公告《关于调整部分募集资金投资项目规模并将剩余募集资金永久补充流动资金的公告》。</p> |                   |           |                 |                            |                 |          |          |                   |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因 | 不适用   |                   |           |                 |                            |                 |          |          |                   |
| 变更后的项目可行性发生重大变化的   | 不适用   |                   |           |                 |                            |                 |          |          |                   |

注：永久补充流动资金超额部分为使用银行存款利息补充，共计使用利息补充金额为 2,408.40 万元。