

# 民生证券股份有限公司

## 关于西安万德能源化学股份有限公司

### 使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用 的自筹资金的核查意见

民生证券股份有限公司（以下简称“民生证券”或“保荐机构”）作为西安万德能源化学股份有限公司（以下简称“万德股份”或“公司”）向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《北京证券交易所上市公司持续监管办法（试行）》《北京证券交易所证券发行上市保荐业务管理细则》以及《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等相关规定，对万德股份使用募集资金置换预先已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金事项进行了核查，具体核查情况如下：

#### 一、募集资金基本情况

2023年8月24日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于同意西安万德能源化学股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕1861号），同意公司向不特定合格投资者公开发行股票的注册申请。

公司采用公开发行股票的方式向不特定投资者共计发行人民币普通股（A股）20,000,000股，每股发行价格8.93元，募集资金总额为人民币178,600,000.00元，扣除各项发行费用（不含增值税）人民币21,579,642.26元，实际募集资金净额为人民币157,020,357.74元。截至2023年9月7日，上述募集资金已全部到账并经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，出具了《验资报告》（信会师报字〔2023〕第ZB11383号）。

为规范公司募集资金管理，保护投资者合法权益，根据《北京证券交易所上市公司持续监管办法（试行）》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等相关规定，以及公司制定的《募集资金管理制度》相关要求，公司已对募集资金采取

了专户存储管理，并与民生证券股份有限公司、存放募集资金的商业银行签署了《募集资金专户存储三方监管协议》。

## 二、自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况

为保证项目的实施进度，本次募集资金到位前，根据实际发展需要和项目实  
施进度，公司已使用自筹资金进行先期投入。截至 2023 年 9 月 23 日，公司以自  
有资金预先投入募集资金投资项目的金额为人民币 46,560,500.26 元。本次可用  
募集资金置换预先投入募集资金投资项目的金额为 46,560,500.26 元，具体情  
况如下：

单位：元

序号	项目名称	募集资金拟投入 金额	以自筹资金预先 投入金额	可用募集资金 置换金额
1	智能制造产业园（基地） 建设项目	138,000,000.00	46,560,500.26	46,560,500.26
2	补充流动资金	80,000,000.00	-	-
合计		<b>218,000,000.00</b>	<b>46,560,500.26</b>	<b>46,560,500.26</b>

根据《西安万德能源化学股份有限公司招股说明书》中关于募集资金使用情  
况的安排，若实际募集资金到位时间与资金需求时间要求不一致，公司将根据各  
项目的实际进度以自筹资金先行投入，待募集资金到位后予以置换。本次募集资  
金置换方案符合法律、法规的规定以及发行申请文件的相关安排，不影响募集资  
金投资计划的正常进行，也不存在变相改变募集资金用途的情形。

## 三、自筹资金预先支付发行费用的情况

公司本次募集资金发生的各项发行费用合计人民币 21,579,642.26 元（不含  
税），其中保荐承销发行费用 16,512,075.47 元已从募集资金中扣除。截至 2023 年  
9 月 23 日止，公司已用自筹资金支付的发行费用金额为 2,396,226.41 元，本次拟  
用募集资金置换 2,396,226.41 元。本次可置换的发行费用具体情况如下：

单位：元

序号	费用类别	发行费用总额 （不含税）	预先使用自筹资金支 付的发行费用总额 （不含税）
1	保荐及承销费用	16,512,075.47	-
2	审计及验资费用	2,820,754.71	1,971,698.12

3	律师费用	1,716,981.13	424,528.29
4	用于本次发行的信息披露等费用	490,566.04	-
5	印花税	39,264.91	-
合计		21,579,642.26	2,396,226.41

#### 四、使用募集资金置换预先已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的影响

公司使用募集资金置换预先已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金事项符合《北京证券交易所上市公司持续监管办法（试行）》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等法律、法规的规定以及公司发行申请文件的相关安排，不影响募集资金投资项目的正常进行，不存在违规使用募集资金的行为，不存在损害全体股东利益的情形。

#### 五、本次事项履行的相关审议程序

公司于2023年10月9日召开第四届董事会第十四次会议、第四届监事会第九次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金。公司独立董事就该事项发表了同意意见。该议案在董事会审批权限范围内，无需提交公司股东大会审批。立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了专项审核报告。

#### 六、会计机构鉴证报告意见

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对上述以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用情况进行了审验，并于2023年10月9日出具了《关于西安万德能源化学股份有限公司募集资金置换专项审核报告》（信会师报字[2023]第ZB11432号），认为“贵公司管理层编制的《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的专项说明》符合《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（2022年修订）》（证监会公告[2022]15号）及《北京证券交易所股票上市规则（试行）》的等相关规定，与实际相符”。

#### 七、保荐机构意见

经核查，保荐机构认为：公司本次使用募集资金置换预先已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金事项已经公司董事会、监事会审议通过，公司独立董事发表了同意意见，该议案在董事会审批权限范围内，无需提交股东大会审议。立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了专项审核报告。

该事项履行了必要的审批程序，符合《北京证券交易所上市公司持续监管办法（试行）》、《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等法律、法规的规定以及公司发行申请文件的相关安排，不影响募集资金投资项目的正常进行，不存在违规使用募集资金的行为，不存在损害全体股东利益的情形。

综上，保荐机构对于公司本次使用募集资金置换预先已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金事项无异议。

（以下无正文）

(本页无正文，为《民生证券股份有限公司关于西安万德能源化学股份有限公司使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的核查意见》之签署页)

保荐代表人： 姚利民      汪兵  
姚利民                      汪兵

