

**浙商证券股份有限公司**

**关于三祥新材股份有限公司 2022 年度**

**募集资金存放与实际使用情况的专项核查意见**

浙商证券股份有限公司（以下简称“浙商证券”或“保荐机构”）作为三祥新材股份有限公司（以下简称“三祥新材”或“公司”）公开发行可转换公司债券及非公开发行股票的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《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 修订）》等有关规定，对三祥新材 2022 年度募集资金的存放与使用情况进行了专项核查，核查情况如下：

## **一、募集资金基本情况**

### **（一）实际募集资金金额、资金到位时间**

#### **1、可转换公司债券**

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2020〕45 号核准，公司采用公开发行的方式，于 2020 年 3 月 18 日向社会公众公开发行了 205 万张可转换公司债券，期限 6 年，每张面值为 100 元，募集资金总额为人民币 20,500.00 万元，扣除发行费用 510.33 万元后，募集资金净额为人民币 19,989.67 万元。上述募集资金到位情况业经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）予以验证并出具众环验字〔2020〕140002 号《验资报告》。

#### **2、非公开发行股票**

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2021〕749 号文核准，公司向特定投资者非公开发行普通股（A 股）11,066,398 股，每股面值人民币 1 元，每股发行价格为人民币 19.88 元，募集资金总额为人民币 22,000.00 万元，扣除发行费用 392.36 万元后，本次募集资金净额为人民币 21,607.63 万元。上述募集资金到位情况业经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）予以验证并出具众环验字〔2021〕1100024 号《验资报告》。

## （二）以前年度已使用金额、本年度使用金额及当前余额

### 1、可转换公司债券

#### （1）以前年度已使用金额

截至 2021 年 12 月 31 日，公司募集资金累计投入募投项目 15,495.39 万元，尚未使用的金额为 4,573.82 万元（其中募集资金 4,494.28 万元，募集资金专户存储累计取得利息收入、理财收益扣除手续费 79.54 万元）。

#### （2）本年度使用金额及当前余额

2022 年度，公司募集资金使用情况为：收回前期的补充流动资金 4,500.00 万元，以募集资金直接投入募集项目 4,574.63 万元。截至 2022 年 12 月 31 日，募集资金累计直接投入 20,070.02 万元，无尚未使用的募集资金。

### 2、非公开发行股票

#### （1）以前年度已使用金额

截至 2021 年 12 月 31 日，公司募集资金累计投入募投项目 6,409.45 万元，尚未使用的金额为 15,256.09 万元（其中募集资金 15,198.18 万元，募集资金专户存储累计取得利息收入、理财收益扣除手续费 57.91 万元）。

#### （2）本年度使用金额及当前余额

2022 年度，公司募集资金使用情况为：以募集资金直接投入募集项目 4,118.08 万元。截至 2022 年 12 月 31 日，募集资金累计直接投入 10,527.53 万元，尚未使用的金额为 11,305.52 万元（其中募集资金 11,080.10 万元，募集资金专户存储累计取得利息收入、理财收益扣除手续费 225.42 万元）。

## 二、募集资金存放和管理情况

### （一）募集资金的管理情况

#### 1、可转换公司债券

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，公司依照《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》等文件的规定，结合公司实际情况，制定了《三祥新材股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称“《募集资金管理制度》”）。

根据《募集资金管理制度》，公司对募集资金实行专户存储，公司、浙商证券分别与中国工商银行股份有限公司宁德寿宁支行、中国银行股份有限公司宁德寿宁支行和交通银行宁德分行营业部签订了《募集资金专户存储三方监管协议》（以下简称“三方监管协议”），并分别开设了3个募集资金存放专项账户。公司、辽宁华祥新材料有限公司（以下简称“辽宁华祥”）、浙商证券、中国工商银行股份有限公司朝阳分行签订了《募集资金四方监管协议》（以下简称“四方监管协议”），并开设了1个募集资金存放专项账户。对募集资金的使用实施严格审批，以保证专款专用。三方监管协议、四方监管协议与上海证券交易所《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异，截至2022年12月31日，公司均严格按照协议的规定，存放和使用募集资金。

## 2、非公开发行股票

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，公司依照《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》等文件的规定，结合公司实际情况，制定了《募集资金管理制度》。

根据《募集资金管理制度》，公司对募集资金实行专户存储，公司、浙商证券分别与中国工商银行股份有限公司宁德寿宁支行、中国银行股份有限公司宁德寿宁支行和中国建设银行股份有限公司寿宁支行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》（以下简称“三方监管协议”），并分别开设了3个募集资金存放专项账户，对募集资金的使用实施严格审批，以保证专款专用。三方监管协议与上海证券交易所《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异，截至2022年12月31日，公司均严格按照协议的规定，存放和使用募集资金。

## （二）募集资金专户存储情况

### 1、可转换公司债券

截至2022年12月31日，募集资金具体存放情况如下：

金额单位：人民币元

开户行	账号	账户类型	余额
中国工商银行股份有限公司宁德寿宁支行	1407002729022076277	已销户	0.00
中国银行股份有限公司宁德寿宁	406578805282	已销户	0.00

开户行	账号	账户类型	余额
支行			
交通银行宁德分行营业部	359008890013000019082	已销户	0.00
中国工商银行股份有限公司朝阳分行	0713020219200052186	已销户	0.00
合 计			<b>0.00</b>

注：因可转换公司债券募集资金已于 2022 年度使用完毕，故上述募集资金账户均已在 2022 年销户。

## 2、非公开发行股票

截至 2022 年 12 月 31 日，募集资金具体存放情况如下：

金额单位：人民币元

开户行	账号	余额
中国工商银行股份有限公司宁德寿宁支行	1407002729022038856	144,552.76
中国银行股份有限公司宁德寿宁支行	406580946499	12,478,253.19
中国建设银行股份有限公司寿宁支行	35050168750709556666	432,420.48
合 计		<b>13,055,226.43</b>

截至 2022 年 12 月 31 日，累计募集资金专户利息收入 34.81 万元（其中 2022 年度利息收入为 20.86 万元），相关手续费 0.43 万元（其中 2022 年度手续费 0.32 万元）。截至 2022 年 12 月 31 日，尚未使用募集资金余额人民币 113,055,226.43 元，其中，募集资金存放专项账户的余额人民币 13,055,226.43 元，临时性补充流动资金人民币 100,000,000.00 元。

## 三、本年度募集资金的实际使用情况

### （一）募集资金投资项目的资金使用情况

公司 2022 年度募集资金实际使用情况详见附件 1：募集资金使用情况对照表。

### （二）募投项目先期投入及置换情况

本年度公司不存在募投项目先期投入及置换情况。

### **（三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况**

#### **1、可转换公司债券**

2022年3月11日，公司第四届董事会第七次临时会议，审议通过了《关于公司使用可转债的闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。同意公司拟使用不超过人民币4,500.00万元可转债闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过12个月，并且公司将随时根据募投项目的进展及需求情况及时归还至募集资金专用账户。截至2022年12月31日，公司已归还临时补充流动资金。

#### **2、非公开发行股票**

2022年9月15日，公司第四届董事会第十四次临时会议，审议通过了《关于使用非公开发行股票的闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。同意公司使用不超过人民币10,000.00万元非公开发行股票的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过12月，并且公司将随时根据募投项目的进展及需求情况及时归还至募集资金专用账户。截至2022年12月31日，公司暂未归还临时补充流动资金人民币10,000.00万元。

### **（四）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况**

2022年9月15日，公司第四届董事会第十四次临时会议审议通过了《关于使用非公开发行股票的部分闲置募集资金购买保本型理财产品或结构性存款的议案》。同意公司在确保不变相改变募集资金用途和不影响募集资金投资项目进行的情况下，使用不超过人民币10,000.00万元的非公开发行股票的闲置募集资金进行现金管理，投资安全性、流动性较高的保本型理财产品或结构性存款；使用期限自董事会审议通过之日起12个月内有效，在上述额度及决议有效期内，可循环滚动使用。并授权董事长或财务总监在额度范围内行使该项投资决策权并签署相关合同文件。公司保荐机构、监事会、独立董事均发表了同意意见。

公司于2022年度购买理财产品的具体内容如下：

金额单位：人民币万元

序号	受托方名称	产品类型	金额	预计年化收益率	产品起始日	产品到期日	收益类型
1	中国工商银行寿宁支行	银行理财	4,000.00	1.05%-3.15%	2022-1-14	2022-2-15	保证本金 浮动收益
2	中国银行寿宁支行	银行理财	3,000.00	1.5%-3.34%	2022-2-17	2022-4-25	保证本金 浮动收益
3	中国工商银行寿宁支行	银行理财	4,000.00	1.05%-3.20%	2022-2-23	2022-4-1	保证本金 浮动收益
4	中国银行寿宁支行	银行理财	3,000.00	1.5%-3.32%	2022-5-5	2022-7-8	保证本金 浮动收益
5	中国工商银行寿宁支行	银行理财	4,000.00	1.3%-3.2%	2022-5-9	2022-8-9	保证本金 浮动收益
6	中国银行寿宁支行	银行理财	3,000.00	1.5%-3.15%	2022-8-17	2022-9-16	保证本金 浮动收益
7	中国银行寿宁支行	银行理财	3,000.00	1.5%-3.15%	2022-9-16	2022-10-18	保证本金 浮动收益
8	中国银行寿宁支行	银行理财	1,000.00	1.3%-2.78%	2022-10-13	2022-11-17	保证本金 浮动收益
9	中国银行寿宁支行	银行理财	1,000.00	1.3%-2.78%	2022-10-26	2022-11-30	保证本金 浮动收益
10	中国银行寿宁支行	银行理财	1,000.00	1.3%-2.78%	2022-10-28	2022-12-2	保证本金 浮动收益
合计			<b>27,000.00</b>				

截至 2022 年 12 月 31 日，公司本年度使用闲置募集资金进行现金管理所购买理财产品已全部赎回，共取得投资收益 146.97 万元。

### （五）用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

公司不存在超募资金的情况。

### （六）超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况

公司不存在超募资金的情况。

### （七）节余募集资金使用情况

本年度公司不存在使用节余募集资金的情况。

### （八）募集资金投资项目延期调整情况

综合考虑前期环境情况的影响及募集资金投资项目的实际情况和投资进度，2023年4月18日，经公司第四届董事会第十七次会议、第四届监事会第十六次会议审议通过，公司决定对非公开发行的下述募集资金投资项目进行延期至2024年12月31日，具体情况如下：

序号	项目名称	项目投资总额 (万元)	拟投入募集资 金金额(万 元)	调整后计划达到预 定可使用状态日期
1	年产1500吨特种陶 瓷项目	23,327.30	13,700.00	2024年12月31日
2	先进陶瓷材料研发 实验室	2,000.00	1,507.63	2024年12月31日

## 四、募集资金投向变更情况

截至2022年12月31日，公司不存在变更募集资金投资项目的资金使用情况。

## 五、会计师事务所意见

三祥新材公司董事会编制的2022年度专项报告符合《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）》和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》有关规定及相关格式指引的规定，并在所有重大方面如实反映了三祥新材公司2022年度募集资金的存放和实际使用情况。

## 六、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为，公司2022年度募集资金存放和使用符合《上市公司证券发行注册管理办法》、《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》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等有关法律法规的规定，对募集资金进行了专户存放和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形，不存在违规使用募集资金的情形。

附表 1

## 2022 年度募集资金使用情况对照表（2020 年可转换公司债券）

编制单位：三祥新材股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额				19,989.67	本年度投入募集资金总额				4,574.63			
变更用途的募集资金总额				不适用	已累计投入募集资金总额				20,070.02			
变更用途的募集资金总额比例				不适用								
承诺投资项目	已变更项目，含部分变更（如有）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额 (1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额 (2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额 (3)=(2)-(1)	截至期末投入进度 (%) (4)=(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	项目可行性是否发生重大变化
年产2万吨氧氯化锆项目	-	19,989.67	19,989.67	19,989.67	4,574.63	20,070.02	80.35	100.40%	2023 年四季度	收入 9,172.74 万元	[注]	否
未达到计划进度原因					不适用							
项目可行性发生重大变化的情况说明					不适用							
募集资金投资项目先期投入及置换情况					详见本专项核查意见“三、本年度募集资金的实际使用情况”之“（二）募投项目先期投入及置换情况”。							
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况					详见本专项核查意见“三、募集资金的实际使用情况”之“（三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况”。							
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况					详见本专项核查意见“三、募集资金的实际使用情况”之“（四）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况”。							
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况					不适用。							

募集资金结余的金额及形成原因	不适用。
募集资金其他使用情况	无

注：2022年，年产2万吨氧化锆项目仅部分产线投产试运行，且设备仍处于磨合期，产能未完全有效释放，故效益尚未能完全体现。

附表1 **2022年度募集资金使用情况对照表（2021年非公开发行股票）**

编制单位：三祥新材股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额				21,607.63	本年度投入募集资金总额						<b>4,118.08</b>	
变更用途的募集资金总额				不适用	已累计投入募集资金总额						<b>10,527.53</b>	
变更用途的募集资金总额比例				不适用								
承诺投资项目	已变更项目，含部分变更（如有）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(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	项目可行性是否发生重大变化
年产1500吨特种陶瓷项目	-	13,700.00	13,700.00	13,700.00	4,118.08	4,127.53	-9,572.47	30.13	2024年12月31日[注]	不适用	不适用	否
先进陶瓷材料研发实验室	-	1,507.63	1,507.63	1,507.63	0.00	0.00	-1,507.63	0.00	2024年12月31日[注]	不适用	不适用	否
偿还银行借款	-	6,400.00	6,400.00	6,400.00	0.00	6,400.00	0.00	100.00		不适用	不适用	否
<b>合计</b>		<b>21,607.63</b>	<b>21,607.63</b>	<b>21,607.63</b>	<b>4,118.08</b>	<b>10,527.53</b>	<b>-11,080.10</b>	<b>-</b>	<b>-</b>			
未达到计划进度原因					不适用							
项目可行性发生重大变化的情况说明					不适用							
募集资金投资项目先期投入及置换情况					无。							

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	详见本专项核查意见“三、募集资金的实际使用情况”之“（三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况”。
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	详见本专项核查意见“三、募集资金的实际使用情况”之“（四）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况”。
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	不适用。
募集资金结余的金额及形成原因	不适用。
募集资金其他使用情况	无

\*注：“年产 1500 吨特种陶瓷项目”和“先进陶瓷材料研发实验室”预定可使用状态时间调整至 2024 年 12 月 31 日，上述调整事项已经 2023 年 4 月 18 日召开的第四届董事会第十七次会议、第四届监事会第十六次会议审议通过，具体内容详见本核查意见“募集资金投资项目延期调整情况”

(本页无正文，为《浙商证券股份有限公司关于三祥新材股份有限公司 2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项核查意见》之签章页)

保荐代表人：

  
陈祖生

  
汪建华

浙商证券股份有限公司



2023年4月18日