

安信证券股份有限公司
关于钢研纳克检测技术股份有限公司
使用部分募集资金和置换资金对全资子公司缴付注册资本的核查意见

安信证券股份有限公司（以下简称“安信证券”）作为钢研纳克检测技术股份有限公司（以下简称“钢研纳克”、“公司”）首次公开发行股票并在创业板上市的保荐机构，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》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关规定，对钢研纳克使用部分募集资金和置换资金对全资子公司缴付注册资本的情况进行了核查，并出具核查意见如下：

一、钢研纳克首次公开发行股票募集资金情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准钢研纳克检测技术股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2019]1847 号）核准，公司首次公开发行人民币普通股股票（A 股）6,205 万股，发行价格为 4.50 元/股，募集资金总额 27,922.50 万元，扣除发行费用 3,296.64 万元后，募集资金净额 24,625.86 万元。上述募集资金已由中天运会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2019 年 10 月 28 日出具“中天运[2019]验字第 90067 号”《验资报告》。上述募集资金已经全部存放于募集资金专户。

二、钢研纳克使用部分募集资金及置换资金对全资子公司缴付注册资本的情况

根据《钢研纳克检测技术股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》及募集资金实际到位情况，公司募集资金投资项目情况如下：

单位：万元

项目名称	投资总额	拟投入募集资金金额
钢研纳克江苏检测技术研究院有限公司分析检测、仪器生产项目	17,783.00	17,125.86
成都检测实验室建设项目	5,000.00	4,000.00
材料评价创新能力建设项目	5,000.00	1,000.00
营销与服务云平台项目	3,000.00	2,500.00
合 计	30,783.00	24,625.86

根据《钢研纳克检测技术股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招

股说明书》中关于募集资金使用的说明，若因经营需要或市场竞争等因素导致上述募集资金投资项目中的全部或部分项目在本次发行募集资金到位前以自筹资金进行先期投入，募集资金到位后，可用于置换前期投入的自筹资金。

截至 2019 年 11 月 18 日，公司自筹资金预先投入募投资金投资项目具体情况如下：

单位：万元

项目名称	拟投入募集资金金额	预先投入的自筹资金金额	拟置换金额
钢研纳克江苏检测技术研究院有限公司分析检测、仪器生产项目	17,125.86	1,324.92	1,324.92
成都检测实验室建设项目	4,000.00	3,616.93	3,616.93
材料评价创新能力建设项目	1,000.00	-	-
营销与服务云平台项目	2,500.00	-	-
合计	24,625.86	4,941.85	4,941.85

鉴于上述募集资金投资项目“钢研纳克江苏检测技术研究院有限公司分析检测、仪器生产项目”由公司全资子公司钢研纳克江苏检测技术研究院有限公司（以下简称“江苏纳克”）实施，因此公司拟通过使用部分募集资金及上述置换已预先投入募投项目的资金向募投项目实施主体缴付注册资本，具体情况如下：

公司拟向全资子公司江苏纳克缴付注册资本 4,500.00 万元，包括募集资金 3,175.08 万元及置换预先投入的自筹资金 1,324.92 万元。本次缴付注册资本后，江苏纳克实收注册资本由 1,500 万元增加至 6,000 万元，江苏纳克注册资本全部实缴到位。

三、本次缴付注册资本对象的基本情况

1、江苏纳克

名称	钢研纳克江苏检测技术研究院有限公司
成立日期	2018 年 3 月 20 日
注册资本	6,000 万元
法定代表人	张秀鑫
住所	昆山经济技术开发区中小企业园章基路 189 号 2 号厂房
股权结构	缴付注册资本前后公司均持有江苏纳克 100% 股权
经营范围	材料及环境检测领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；环保设备、检测设备及配件的设计、研发；金属材料、仪器仪表及配件、机电设备、化工产品（不含危险品）的销售；货物及技术进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

江苏纳克系公司本次募集资金投资项目之钢研纳克江苏检测技术研究院有

限公司分析检测、仪器生产项目的实施主体。

江苏纳克主要财务信息如下：

截至 2018 年 12 月 31 日，江苏纳克总资产为 1,483.98 万元、净资产为 1,478.12 万元，2018 年度营业收入为 0 万元、净利润为-21.88 万元（以上财务数据业经审计）。

截至 2019 年 6 月 30 日，江苏纳克总资产为 1,446.98 万元、净资产为 1,444.05 万元，2019 年 1-6 月营业收入为 0 万元、净利润为-34.07 万元（以上财务数据业经审计）。

四、本次缴付注册资本的目的及对公司的影响

公司本次使用部分募集资金及置换资金对全资子公司江苏纳克缴付注册资本，是基于公司相关募集资金投资项目实施主体实际推进项目建设的需要，符合公司主营业务发展方向，有利于公司顺利实施和开展募集资金投资项目，有利于提高公司盈利能力，符合公司的发展战略和长远规划。募集资金的使用方式、用途等符合招股说明书和相关法律法规的要求，符合公司及全体股东的利益，不存在变相改变募集资金使用用途的情况，不存在损害公司股东和中小股东利益的情形。

五、本次缴付注册资本后对募集资金的管理

为保障募集资金的使用符合相关要求和确保安全，江苏纳克将开设募集资金专户，并与保荐机构、开户银行签订募集资金四方监管协议。公司将严格按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规和规范性文件以及公司的《募集资金管理办法》使用和管理募集资金。

六、钢研纳克履行的决策程序情况

2019 年 11 月 30 日，公司第一届董事会第九次会议审议通过了《关于向子公司缴付注册资本并实施募投项目的议案》，同意公司使用部分募集资金及置换预先投入募投项目的资金向全资子公司缴付注册资本，独立董事发表了明确同意意见。

2019 年 11 月 30 日，公司第一届监事会第七次会议审议通过了《关于向子公司缴付注册资本并实施募投项目的议案》，同意公司使用部分募集资金及置换预先投入募投项目的资金向全资子公司缴付注册资本。

七、保荐机构核查意见

根据上述核查情况，安信证券认为：公司使用部分募集资金和置换预先投入募投项目的资金对全资子公司缴付注册资本事项已经上市公司董事会、监事会审议通过，独立董事发表了明确同意意见，履行了必要的审批程序。公司使用部分募集资金和置换预先投入募投项目的资金对全资子公司缴付注册资本，不影响募集资金投资项目的正常进行，不存在改变或变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况。

综上所述，安信证券同意公司使用部分募集资金和置换预先投入募投项目的资金对全资子公司缴付注册资本。

（本页无正文，为《安信证券股份有限公司关于钢研纳克检测技术股份有限公司使用部分募集资金和置换资金对全资子公司缴付注册资本的核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人（签名）：

张翊维

樊长江

安信证券股份有限公司

年 月 日