

# 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

### 调整 2022 年度日常性关联交易预计额度的核查意见

安信证券股份有限公司（以下简称“安信证券”、“保荐机构”）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》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等有关规定，对公司调整 2022 年度日常性关联交易预计额度情况进行了认真、审慎的核查，具体情况如下：

#### 一、日常关联交易基本情况

##### （一）2022 年度日常关联交易概述

钢研纳克于 2022 年 4 月 20 日召开的第二届董事会第九次会议和 2022 年 5 月 13 日召开的 2021 年年度股东大会审议通过了《关于钢研纳克检测技术股份有限公司 2022 年度日常性关联交易预计额度的议案》。

钢研纳克于 2022 年 10 月 21 日召开的第二届董事会第十六次会议审议通过《关于钢研纳克检测技术股份有限公司调整 2022 年度日常关联交易预计额度的议案》，根据公司日常经营和业务开展的需要以及关联交易完成的实际情况，公司拟增加 2022 年预计的部分关联交易额度。预计增加日常关联交易总额合计 4,755 万元，其中向关联方采购金额减少 70 万元，向关联方销售金额增加 4,825 万元。关联董事汤建新先生、黄沙棘先生、李晗女士已对该项议案回避表决。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》相关法规及《公司章程》、公司《关联交易管理制度》等相关规定，钢研纳克本次增加 2022 年度日常关联交易预计金额达到公司最近一期经审计净资产的 5%，本次日常关联交易还将提交股东大会审议。

##### （二）2022 年度预计日常关联交易类别和金额

单位：万元

关联交易类别	关联人	关联交易内容	关联交易定价原则	新增金额预计	2022年度预计金额	调整后	2022年1月-9月实际发生金额合计	上年发生金额
向关联人租入房产及产生水电物业费	中国钢研及其下属子公司	房租、水电物业费	市场定价	0	4,850	4,850	2,622.24	3,783.65
	<b>小计</b>			<b>0</b>	<b>4,850</b>	<b>4,850</b>	<b>2,622.24</b>	<b>3,783.65</b>
接受关联人提供的原材料、劳务及服务	中国钢研及其下属子公司	原材料、试样加工、劳务等	市场定价	0	2,000	2,000	412.99	1,002.71
	济南北研仪器有限公司	销售服务费	市场定价	-70	200	130	115	1,073.82
	<b>小计</b>			<b>-70</b>	<b>2,200</b>	<b>2,130</b>	<b>527.99</b>	<b>2,076.53</b>
<b>合计</b>				<b>-70</b>	<b>7,050</b>	<b>6,980</b>	<b>3,150.23</b>	<b>5,860.18</b>
向关联人销售产品、商品	钢铁研究总院有限公司	检测分析仪器、标准物质等	市场定价	20	60	80	52.95	48
	北京钢研高纳科技股份有限公司	检测分析仪器、标准物质等	市场定价	5	5	10	0	2
	中国钢研其他下属子公司	检测分析仪器、标准物质等	市场定价	0	1,039	1,039	331.26	35.56
	<b>小计</b>			<b>25</b>	<b>1,104</b>	<b>1,129</b>	<b>384.21</b>	<b>85.56</b>
向关联人提供服务及劳务	钢铁研究总院有限公司	第三方检测服务等	市场定价	2,500	5,500	8,000	4,451.28	4,978
	北京钢研高纳科技股份有限公司	第三方检测服务等	市场定价	2,000	2,000	4,000	2,625.00	1,545
	中国钢研其他下属子公司	第三方检测服务等	市场定价	300	700	1,000	640.00	620.33
	<b>小计</b>			<b>4,800</b>	<b>8,200</b>	<b>13,000</b>	<b>7,716.28</b>	<b>7,143.33</b>
<b>合计</b>				<b>4,825</b>	<b>9,304</b>	<b>14,129</b>	<b>8,100.49</b>	<b>7,228.89</b>

## 二、关联方基本情况介绍和履约能力分析

### (一) 中国钢研科技集团有限公司

#### 1、基本情况

法定代表人：张少明

注册资本：19 亿元

住所：北京市海淀区学院南路 76 号

经营范围：新材料、新工艺、新技术及其计算机应用、电气传动及仪器仪表

集成系统的技术开发、转让、咨询、服务、工程承包、工程监理和设备成套；冶金与机械电子设备、计算机软、硬件、电子元器件、机电产品的研制、生产和销售；环保、能源及资源综合利用技术、材料、设备的研制、销售、工程承包；冶金分析测试技术及仪器仪表、设备的开发、销售；分析测试技术及仪器仪表、设备的开发、销售；进出口业务；投融资业务及资产管理；稀土及稀有金属矿、稀土及稀有金属深加工产品、稀土及稀有金属新材料、稀土及稀有金属科技应用产品的开发、生产、销售；物业管理自有房屋出租；餐饮服务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；餐饮服务以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

截至 2022 年 9 月 30 日，中国钢研科技集团有限公司总资产为 259.79 亿元，净资产为 143.29 亿元；营业收入 95.54 亿元，实现净利润 5.79 亿元。

（以上财务数据未经审计）

## **2、与公司关联关系**

中国钢研科技集团有限公司系公司控股股东。

## **3、履约能力分析**

中国钢研科技集团有限公司依法存续且正常经营，具备对上述日常关联交易的履约能力。

### **（二）钢铁研究总院有限公司**

#### **1、基本情况**

法定代表人：杜挽生

注册资本：20000 万元

住所：北京市海淀区学院南路 76 号

经营范围：技术开发、技术转让、技术咨询、技术培训、技术服务；销售开发后的产品、化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）、建筑材料、非金属矿物制品、金属材料、金属制品、计算机、电子元器件、通信设备、矿产品、化工轻工材料、机械电器设备；主办《钢铁》杂志；利用《钢铁》杂志代理、发布广告。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家

和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

截至 2022 年 9 月 30 日,钢铁研究总院有限公司总资产 20.80 亿元,净资产 6.55 亿元,营业收入 9.62 亿元,实现净利润 1.01 亿元。(以上财务数据未经审计)

## **2、与公司关联关系**

钢铁研究总院有限公司为公司控股股东所控制的企业。

## **3、履约能力分析**

钢铁研究总院有限公司依法存续且正常经营,具备对上述日常关联交易的履约能力。

### **(三) 北京钢研高纳科技股份有限公司**

#### **1、基本情况**

法定代表人:孙少斌

注册资本:48606.8671 万元

住所:北京市海淀区大柳树南村 19 号

经营范围:高温金属材料及制品、轻质合金、特种合金及制品、粉末材料及制品的研发;材料制备技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让;销售纳米材料、高温金属材料及制品、轻质合金、特种合金及制品、粉末材料及制品;设备租赁;出租办公用房、出租商业用房;货物进出口、技术进出口、代理进出口;制造高温、纳米材料。(市场主体依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

截至 2022 年 6 月 30 日,北京钢研高纳科技股份有限公司总资产 57.5 亿元,净资产 29.79 亿元,营业收入 11.41 亿元,净利润 1.25 亿元。(以上财务数据未经审计)

## **2、与公司关联关系**

北京钢研高纳科技股份有限公司为公司控股股东所控制的企业。

## **3、履约能力分析**

北京钢研高纳科技股份有限公司依法存续且正常经营,具备对上述日常关联交易的履约能力。

#### **（四）济南北研仪器有限公司**

##### **1、基本情况**

法定代表人：杨文伟

注册资本：100 万元

住所：山东省济南市天桥区济洛路 168 号 311 室 036 号

经营范围：仪器仪表、机械设备、计算机软硬件的技术开发、技术咨询、技术服务、技术推广及销售。（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）

截至 2022 年 9 月 30 日，济南北研仪器有限公司总资产 231.5 万元，净资产 30.12 万，营业收入 645.17 万，净利润 3.53 万。（以上财务数据未经审计）

##### **2、与公司关联关系**

截至 2022 年 2 月 27 日，济南北研仪器有限公司为公司参股公司。公司于 2022 年 2 月 28 日完成对济南北研的股权转让手续，后续无关联关系。

##### **3、履约能力分析**

济南北研仪器有限公司依法存续且正常经营，具备对上述日常关联交易的履约能力。

#### **三、关联交易的定价政策及定价依据**

公司与关联方的日常性关联交易主要包括（1）向关联方销售商品、提供劳务；（2）向关联方采购原材料、接受劳务及其他综合服务；（3）向关联方租赁房产。

公司目前已制定了完备的规章制度，严格遵循《公司章程》《关联交易管理制度》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《独立董事制度》等规定，严格履行关联交易回避表决制度、关联交易决策权限和表决程序等相关规定，保证关联交易的公允性与合规性。公司与相关关联方之间不存在通过关联交易进行利益输送的情形。

#### **四、增加关联交易的原因和对公司的影响**

本次公司调整日常关联交易预计额度是公司业务发展及生产经营的正常需要，属于正常的商业行为。有利于公司日常经营业务的持续、稳定进行，有利

于公司经营业绩的稳定增长。公司与关联方所发生的关联交易事项均属合理、必要，交易过程遵循了平等、自愿、等价的原则，有关协议所确定的条款是公允、合理的，关联交易定价合理、客观、公允，体现了市场定价的原则，不存在通过关联交易操纵利润的情形，亦不存在损害公司及上市公司股东利益的情形。

## **五、履行的决策程序**

### **1、董事会的审核意见**

公司第二届董事会第十六次会议审议通过《关于钢研纳克检测技术股份有限公司调整 2022 年度日常关联交易预计额度的议案》。关联董事汤建新先生、黄沙棘先生、李晗女士依法进行了回避表决。

### **2、独立董事的事前认可意见和发表的独立意见**

独立董事对公司增加 2022 年度日常关联交易预计额度的事项进行了事前认可意见，并同意提交公司第二届董事会第十六次会议审议。

独立董事认为：公司增加 2022 年度预计日常性关联交易情况属于正常经营范围的需要，额度适当，定价政策上遵循了公开、公平、公正及自愿原则。在议案表决时，关联董事回避了表决，执行了有关的回避表决制度。上述关联交易事项的决策、表决程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定，不存在损害上市公司及全体股东，特别是中小股东利益的情形，亦不会影响公司独立性。全体独立董事对公司增加 2022 年度日常关联交易预计额度无异议，并提交股东大会表决。

### **3、监事会的审核意见**

公司第二届监事会第十四次次会议审议通过了《关于钢研纳克检测技术股份有限公司调整 2022 年度日常关联交易预计额度的议案》。

## **六、保荐机构核查意见**

保荐机构对上述关联交易事项进行了审慎的核查，审阅了本次关联交易涉及的董事会、监事会议案、决议等相关材料。经核查，保荐机构认为：上述关联交易已经公司董事会、监事会审议通过，关联董事已回避表决，独立董事已对上述关联交易发表了无异议的独立意见，董事会、监事会在召集、召开及决议的程序上符合有关法律、法规及《公司章程》的规定，并履行了必要的信息披露程序，

该事项需提交公司股东大会审议。本次关联交易符合公司日常经营活动的需要，其定价遵循了公允、合理的原则，不存在损害公司及股东利益特别是中小股东利益的情形，保荐机构就上述关联交易无异议。

（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调整 2022 年度日常性关联交易预计额度的核查意见》之签署页）

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