

中信建投证券股份有限公司
关于吉林利源精制股份有限公司
2017 年度募集资金存放与使用情况专项核查报告

中信建投证券股份有限公司（以下简称“中信建投证券”）作为吉林利源精制股份有限公司（以下简称“利源精制”或“公司”）的保荐机构，对利源精制 2017 年度首次发行股票募集资金和非公开发行股票募集资金的使用与存放情况进行了核查，现将核查情况总结如下：

一、核查手段

中信建投证券项目组对利源精制募集资金的使用情况进行了核查，主要核查手段包括：

- 1、在利源精制的募集资金专户银行打印募集资金对账单；
- 2、取得募集资金的明细账和款项支付的原始凭证；
- 3、取得募集资金项目相关的设备采购、工程建设等相关合同；
- 4、将银行对账单、明细账、原始凭证、合同等进行核对；
- 5、现场观察募集资金项目工程建设情况；
- 6、对公司财务负责人、项目建设负责人等进行访谈，询问募集资金使用和项目建设情况；
- 7、核查募集资金项目变更的相关内部决策文件。

二、核查结果

（一）募集资金的存放、使用及专户余额情况

1、募集资金到位情况

①首发募集资金到位情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1397 号文批准，根据公司前次募集资金招股说明书相关规定，公司首次向社会公众公开发行 A 股 2,360 万股，每股面值为 1 元，每股发行价格为 35 元/股，募集资金总额为人民币 826,000,000.00 元，扣除发行费用后募集资金净额为人民币 763,256,400.00 元。中准会计师事务所有限公司已于 2010 年 11 月 8 日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行

行了审验，并出具了中准验字[2010]2049号《验资报告》验证确认。

②2012年度非公开发行募集资金到位情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2013]88号文核准，吉林利源铝业股份有限公司2013年5月以非公开发行方式发行A股13104万股，每股面值1元，每股发行价格为11.06元，募集资金总额为人民币1,449,302,400元，扣除发行费用后募集资金净额为人民币1,412,753,235.52元。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2013年4月26日对公司非公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具了信会师报字[2013]第113115号《吉林利源铝业股份有限公司验资报告》。

③2015年度非公开发行募集资金到位情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]3109号文批准，吉林利源精制股份有限公司2016年3月非公开发行股票1,521.5194万股，每股发行价格为11.26元/股，募集资金总额为人民币171,323,084.44元，扣除发行费用后募集资金净额为人民币170,023,084.44元。

中准会计师事务所（特殊普通合伙）于2016年2月22日对公司非公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具了中准验字[2016]1029号《吉林利源精制股份有限公司验资报告》。

④2016年度非公开发行募集资金到位情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]2965号文批准，吉林利源精制股份有限公司2017年1月非公开发行股票26,362.0386万股，每股发行价格为11.38元/股，募集资金总额为人民币2,999,999,992.68元，扣除发行费用后募集资金净额为人民币2,955,590,992.68元。

中准会计师事务所（特殊普通合伙）已于2017年1月6日对公司非公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具了中准验字[2017]1003号《吉林利源精制股份有限公司验资报告》验证确认。

2、截止2017年12月31日募集资金使用情况

①首发募集资金使用情况

截至2017年12月31日累计使用募集资金76,325.64万元，其中：投资于特殊铝型材及铝型材深加工项目33,660.10万元；大截面交通运输铝型材深加工项

目 23,414.42 万元；超募资金永久补充流动资金 12,677.64 万元；全部募集资金投资项目实施完毕后节余募集资金 6,573.48 万元（不含利息收入）。

截至 2017 年 3 月 31 日，募集资金专户余额 7,429.00 万元（其中募集资金 6,573.48 万元，其余为专户利息）。公司于 2017 年 4 月 28 日将专户余额进行节余转入一般账户并将专户进行了注销。

②2012 年度非公开发行募集资金使用情况

截至 2017 年 12 月 31 日累计使用募集资金 141,275.32 万元，均投资于轨道交通车体材料深加工项目，此外还使用募集资金利息投入 1.79 万元，合计投资投入 141,277.11 万元。

截至 2017 年 3 月 31 日，募集资金专户余额 8.80 万元（为专户利息）。公司于 2017 年 4 月 17 日将专户余额进行节余转入一般账户并将专户进行了注销。

③2015 年度非公开发行募集资金使用情况

截至 2017 年 12 月 31 日累计使用募集资金 17,002.31 万元，均用于偿还银行贷款和补充流动资金，此外使用账户中初始存放资金中其他资金支付 29.83 万元。

截止 2017 年 8 月 31 日，募集资金专户余额 2.07 万元（其中专户利息 1.90 万元）。公司于 2017 年 9 月 29 日将专户余额进行节余转入一般账户并将专户进行了注销。

注：2015 年度非公开发行募集资金净额为 170,023,084.44 元，募集资金专户吉林银行股份有限公司辽源金汇支行 0301011000003791 初始存放余额为 170,323,103.24 元，其中包含尚未扣除的发行费用律师费用 300,000.00 元和原账户余额 18.80 元。

④2016 年度非公开发行募集资金使用情况

截至 2017 年 12 月 31 日累计使用募集资金 295,559.10 万元，均用于轨道车辆制造及铝型材深加工建设项目和偿还银行贷款，此外，募集资金利息投入 89.50 万元，使用发行费用部分的募集资金支付 240.90 万元。

截止 2017 年 9 月 30 日，募集资金专户余额 23.33 万元（为专户利息）。公司于 2017 年 10 月 25 日将专户余额进行节余转入一般账户并将专户进行了注销。

注：2016 年度非公开发行募集资金净额为 2,955,590,992.68 元。募集资金专户招商银行长春经济开发区支行 431900228310899 初始存放余额为

2,958,000,046.85 元，包含尚未扣除的发行费用审计费用、律师费 2,409,000.00 元和原账户余额 54.17 元。

3、截止 2017 年 12 月 31 日募集资金专用账户余额情况

①首发募集资金账户余额情况

截止 2017 年 12 月 31 日，公司募集资金专用账户存款余额 0 元。

②2012 年度非公开发行募集资金余额情况

截止 2017 年 12 月 31 日，公司募集资金专用账户存款余额 0 元。

③2015 年度非公开发行募集资金余额情况

截止 2017 年 12 月 31 日，公司募集资金专用账户存款余额 0 元。

④2016 年度非公开发行募集资金余额情况

截止 2017 年 12 月 31 日，公司募集资金专用账户存款余额 0 元。

（二）募集资金管理情况

利源精制制定了《募集资金管理办法》（以下简称“管理办法”），对募集资金实行专户存储。根据公司募集资金管理办法，利源精制对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构、募集资金专户开户银行签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。对募集资金的使用实施严格审批，以保证专款专用。《募集资金三方监管协议》与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异。2017年度募集资金的使用和募集资金监管协议的履行不存在违规行为。

（三）2017 年度募集资金实际使用情况

1、首发募集资金使用情况

2017年度将募集资金专户余额7,429.00万元（其中募集资金6,573.48万元，其余为专户利息）进行节余并永久补充流动资金。

2、2012年度非公开募集资金使用情况

2017年度投入0.04万元为使用利息投入的账户管理费360元。

3、2015年度非公开募集资金使用情况

2017 年度投入 0.01 万元为账户管理费 50 元。

4、2016年度非公开募集资金使用情况

2017 年度募集资金专户实际投入金额为 295,648.60 万元，均用于轨道车辆

制造及铝型材深加工建设项目和偿还银行贷款，其中，募集资金投入 295,559.10 万元，专户利息投入 89.50 万元。

（四）募集资金项目的进展情况，包括与募集资金投资计划进度的差异

1、首发募集资金投资项目

特殊铝型材及铝型材深加工项目与募集资金投资计划进度不存在差异，2017 年实现效益 6,425.07 万元，达到了预期效益。

大截面交通铝型材深加工项目由于进口设备到货时间延迟等原因，未按原计划完工投产，公司已在相关定期报告中披露项目延迟情况及其原因。该项目于 2013 年 3 月投产，2017 年实现效益 5,461.25 万元，达到了预期效益。

2、2012 年度非公开募集资金投资项目

轨道交通车体材料深加工项目于 2012 年开工，于 2015 年 6 月该项目基本完工，项目进展晚于预期，主要原因为进口设备到货时间延迟等情形。该项目 2017 年产生效益 10,980.34 万元，未实现预期效益，主要系由于市场原因。

3、2015 年度非公开募集资金投资项目

此次募集资金全部用于偿还银行贷款，未涉及固定资产投资项目，不涉及投资效益实现情况。

4、2016 年度非公开募集资金投资项目

轨道车辆制造及铝型材深加工建设项目于 2015 年 6 月开始实施，项目建设期为 3 年。截止 2017 年末，该项目尚未实施完毕，只有部分深加工车间投入生产，因此未能达到预期效益。

（五）用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金情况

本报告期，利源精制无募集资金置换预先投入情况。

（六）超募资金使用情况

本报告期，利源精制无超募资金使用。

（七）募投项目实施地点变更情况

本报告期，利源精制无募投项目实施地点变更情况。

（八）募集资金节余情况

1、首次公开发行募集资金节余情况

2017 年 4 月 19 日经本公司第三届董事会第十七次会议审议通过的《使用结余

募集资金永久补充流动资金的议案》，公司首次公开发行股票募集资金投资项目均已竣工投产，为充分发挥资金的使用效率，公司拟将结余募集资金7,422.60万元（含利息，截至2016年12月31日）转入自有资金账户，用于永久补充流动资金，并注销相关募集资金专项账户。上述议案已经公司监事会、独立董事、保荐机构中信建投证券股份有限公司审议通过，并进行公告。首发募集资金账户于2017年4月28日销户。

截止2017年3月31日，募集资金专户余额7,429.00万元（其中募集资金6,573.48万元，其余为专户利息）。公司于2017年4月28日将专户余额进行节余转入一般账户并将专户进行了注销。

公司募集资金结节余的主要原因为：（1）在项目建设过程中，公司坚持节约原则，加强项目的建设管理和监督，在保证项目建设质量的前提下，尽量降低设备采购成本；（2）募集资金存放期间产生的利息收入。

2、2012年度非公开发行募集资金节余情况

截止2017年3月31日，募集资金专户余额 8.80万元（为专户利息）。公司于2017年4月17日将专户余额进行节余转入一般账户并将专户进行了注销。

公司募集资金结节余的原因为募集资金存放期间产生的利息收入。

3、2015年度非公开发行募集资金节余情况

截止2017年8月31日，募集资金专户余额 2.07万元（其中专户利息1.90万元）。公司于2017年9月29日将专户余额进行节余转入一般账户并将专户进行了注销。

公司募集资金结节余的原因为募集资金存放期间产生的利息收入。

4、2016年度非公开发行募集资金节余情况

截止2017年9月30日，募集资金专户余额 23.33万元（为专户利息）。公司于2017年10月25日将专户余额进行节余转入一般账户并将专户进行了注销。

公司募集资金结节余的原因为募集资金存放期间产生的利息收入。

三、结论意见

经核查，中信建投证券认为：利源精制2017年度募集资金存放和使用符合《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》等中国证监会和深圳证券交易所关于募集资金管理法规的规定，及《吉林利源精制股份有限公司募集资金管理办法》的要求，对募集资金进行了专户存储和

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况，不存在违规使用募集资金的情形。

（此页无正文，为《中信建投证券股份有限公司关于吉林利源精制股份有限公司2017年度募集资金存放与使用情况专项核查报告》之签字盖章页）

保荐代表人签名：_____

汪家胜

李 珍

保荐机构（主承销商）：中信建投证券股份有限公司

年 月 日