

广发证券股份有限公司

关于贵研铂业股份有限公司 2018 年度 募集资金存放和使用情况的专项核查意见

广发证券股份有限公司（以下简称“保荐机构”）作为贵研铂业股份有限公司（以下简称“贵研铂业”或“公司”）2013 年度配股的保荐机构，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》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》等有关规定的要求，对贵研铂业 2018 年度配股募集资金的存放与使用情况进行了专项核查，并对贵研铂业出具的 2018 年《贵研铂业股份有限公司董事会关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》进行了认真审阅，核查情况如下：

一、募集资金基本情况

（一）募集资金金额及到位时间

2013 年 3 月，根据中国证券监督管理委员会“证监许可(2013)172 号”《关于核准贵研铂业股份有限公司配股的批复》，核准本公司向原股东配售 47,418,750 股新股。根据公司的配股说明书，原股东按照每 10 股配售 3 股的比例参与配售，每股面值 1 元，配股价格为 16.80 元/股。2013 年 3 月 18 日，完成了本次配股网上认购缴款，实际有效认购数量为 42,689,609 股；本次配股募集资金总额为 717,185,431.20 元，扣除各项发行费用 32,605,320.61 元后，实际募集资金净额为人民币 684,580,110.59 元，于 2013 年 3 月 20 日到账存入本公司募集资金专户。信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对本次配股募集资金实际到位情况进行了审验，并出具了 XYZH/2011KMA1051-3 号《验资报告》。

（二）募集资金实际使用情况

2013 年配股发行募集资金用于“国 IV、国 V 机动车催化剂产业升级建设项目”和补充营运资金，其中募集资金用于项目建设 33,739.31 万元，补充营运资金 34,718.70 万元。国 IV、国 V 机动车催化剂产业升级建设项目的投入由公司向控

股子公司昆明贵研催化剂有限责任公司（以下简称“贵研催化公司”）以货币增资的方式完成，并由贵研催化公司负责实施。

截至 2018 年 12 月 31 日，本次配股发行募集资金已使用 68,458.01 万元，占募集资金净额 68,458.01 万元的 100.00%。其中：补充营运资金已使用 34,718.70 万元（生产采购原料使用 30,681.18 万元，贸易采购原料使用 4,037.52 万元）；国 IV、国 V 机动车催化剂产业升级建设项目已使用 33,894.80 万元（工程建设使用 21,141.58 万元，铺底流动资金已使用 12,753.22 万元）。其中，国 IV、国 V 机动车催化剂产业升级建设项目已使用 33,894.80 万元，超出该部分募集资金净额 33,739.31 万元的 155.49 万元使用募集资金账户利息收入开支。

（三）募集资金结余情况

截至 2018 年 12 月 31 日，本次配股发行募集资金具体存放情况如下：

单位：人民币元

银行名称	账号	余额	备注
中信银行昆明滇池支行	7302010182100001059	0.00	已销户
交通银行昆明高新支行	531078076018010096150	0.00	已销户
交通银行昆明高新支行	531078076608510001819	0.00	已销户
合计	-	0.00	-

注：上表中，账户 531078076608510001819 为账户 531078076018010096150 的子账户。

为了最大限度发挥募集资金的使用效益，降低公司财务费用，提升公司经营效益，经公司总经理办公会审议通过，公司将本次配股发行募集资金余额 2,241,017.57 元（含截至账户注销日利息收入净额）用于永久补充流动资金，公司对上述募集资金账户均已完成注销手续。以上公告内容详见公司刊登于《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站《贵研铂业股份有限公司关于注销公司 2013 年配股发行募集资金专户的公告》（临 2018-033）。

二、募集资金管理情况

公司根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》（2013 年修订）及《贵研铂业股份有限公司募集资金管理办法》（2013 年修订）等规定及要求，公司与银行、保荐机构签订了相应的募集资金三方监管协议，对 2013 年

配股募集资金实行专户存储管理，公司在中信银行股份有限公司昆明滇池支行开设了募集资金专项账户。

本次配股发行募集资金中补充流动资金部分存储于中信银行股份有限公司昆明滇池支行募集资金专项账户，按月度计划履行审批手续后转入一般户进行管理支付，当月超支部分按照《贵研铂业募集资金补充营运资金管理细则》相关规定启动募集资金临时使用审批程序，审批程序完成后从专户支出，当月结余部分转入下月继续使用。

贵研催化公司作为公司实施“国IV、国V机动车催化剂产业升级建设项目”的控股子公司，在交通银行昆明高新支行开设了募集资金专项账户。贵研催化公司与公司、保荐机构及交通银行昆明高新支行签署了《募集资金专户存储四方监管协议》，该协议与《募集资金专户存储三方监管协议(范本)》不存在重大差异。。

2013年7月22日，经公司第五届董事会第二次会议审议通过，公司使用部分募集资金337,393,100.00元对贵研催化公司实施单方增资，本次增资一次全额认缴，并在两年内分期缴足。贵研催化公司其他股东放弃本次增资。首期增资款287,393,100.00元已于2013年7月25日转入贵研催化公司在交通银行昆明高新支行开设的募集资金专项账户，该增资款项的实际到位情况已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）昆明分所审验，并出具了XYZH/2013KMA1002号《验资报告》。公司第二期增资款人民币50,000,000.00元已于2014年3月28日增资到位，信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）昆明分所为本次增资的资金到账情况进行了审验，并出具了XYZH/2013KMA1040号《验资报告》。至此，公司以部分配股发行募集资金337,393,100.00元对贵研催化公司增资事项已全部履行完毕。

三、本年度募集资金的实际使用情况

1、募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况

募投项目的资金使用情况，参见“募集资金使用情况对照表”（附表1）。

2、募投项目先期投入及置换情况

国IV、国V机动车催化剂产业升级建设项目利用配股募集资金置换预先已投

入募投项目的自筹资金 6,230.70 万元。该次募集资金置换事项已经过第五届董事会二次会议审议通过。

3、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2013 年 7 月 22 日，经公司第五届董事会第二次会议审议通过，公司利用配股发行的部分闲置募集资金 5,000 万元暂时补充公司流动资金，使用期限为自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月，2014 年 3 月 20 日该部分资金已全部归还至募集资金专户。

四、变更募投项目的资金使用情况

截至 2018 年 12 月 31 日，公司未变更募集资金投向。

五、保荐机构核查意见

经核查，2018 年度，贵研铂业股份有限公司按照《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》等规定使用募集资金，并及时、真实、准确、完整履行相关信息披露工作，不存在违规使用募集资金的情形。

（以下无正文）

（本页无正文，为《广发证券股份有限公司关于贵研铂业股份有限公司 2018 年度募集资金存放和使用情况的专项核查意见》之签字盖章

保荐代表人签名：

伍明朗

伍明朗

但超

但超



广发证券股份有限公司

2019年4月8日

附表 1：募集资金使用情况对照表

2018 年 12 月 31 日

编制单位：贵研铂业股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额				68,458.01		本年度投入募集资金总额				0		
变更用途的募集资金总额						已累计投入募集资金总额				68,458.01		
变更用途的募集资金总额比例												
承诺投资项目	已变更项目 (含部分变更)	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
国IV、国V机动车催化剂产业升级建设项目		33,739.31	33,739.31	33,739.31		33,739.31		100	2016年12月	2,130.24 (注1)	否 (注2)	否
补充流动资金		34,718.70	34,718.70	34,718.70		34,718.70		100	-	不适用	不适用	-
合计		68,458.01	68,458.01	68,458.01		68,458.01		-	-	-	-	-
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	国Ⅳ、国Ⅴ机动车催化剂产业升级建设项目利用配股募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金 6,230.70 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	2013 年 7 月 22 日，经公司第五届董事会第二次会议审议通过，公司利用配股发行的部分闲置募集资金 5000 万元暂时补充公司流动资金，使用期限为自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月，2014 年 3 月 20 日该部分资金已全部归还至募集资金专户。
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	不适用
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	截至本报告期末，公司 2013 年配股发行募集资金节余 2,241,017.57 元，主要为利息收入。公司已根据相关规定将该部分节余资金在扣除银行销户手续费后用于永久补充流动资金，并注销完毕相应的募集资金专户。
募集资金其他使用情况	不适用

注 1：“国Ⅳ、国Ⅴ机动车催化剂产业升级建设项目”本年度实现的效益”的计算口径、计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法一致，上表中该数据为昆明贵研催化剂有限责任公司本部利润总额。

注 2：2018 年度实现的利润总额为 2,130.24 万元，未达到预计效益，其主要原因如下：

- （1）成本费用进一步增加。为确保 2019 年国六法规实施后，公司保持稳健经营、良好发展，在新技术研发、市场开发等方面大幅投入。2018 年公司产销量继续保持快速增长，受贵金属价格上涨影响，财务费用大幅增加。
- （2）利润空间不断被压缩。主车厂为降低成本提高市场竞争力，对零部件供应商实行采购年降政策，催化剂产品单位加工费每年下降 5-10%。同时，原材料成本持续增长，两头挤压，进一步压低了公司的利润空间。