

华西证券股份有限公司

关于攀枝花秉扬科技股份有限公司

变更部分募集资金用途的核查意见

华西证券股份有限公司（以下简称“华西证券”、“保荐机构”）作为攀枝花秉扬科技股份有限公司（以下简称“秉扬科技”、“公司”）向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等相关规定，经审慎核查，就秉扬科技变更部分募集资金用途的事项发表核查意见如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准攀枝花秉扬科技股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票批复》（证监许可[2020]2765号）核准，秉扬科技公开发行人民币普通股（A股）股票3,560.00万股，每股面值为人民币1.00元，每股发行价格为人民币7.2元/股，募集资金总金额为人民币256,320,000.00元（超额配售选择权行使前），扣除相关发行费用后实际募集资金净额为人民币240,752,671.70元，中汇会计师事务所（特殊普通合伙）对公司向不特定合格投资者公开发行并在精选层挂牌新增注册资本实收情况进行了审验，并出具了《验资报告》（中汇会验[2020]6895号）。

根据公司《募集资金管理制度》相关要求对募集资金进行专户存储，并与保荐机构、募集资金专户监管银行签署《募集资金三方监管协议》。

二、募集资金投资使用情况

截至2022年5月16日，公司募集资金使用情况具体如下：

单位：万元

序号	募集资金用途	实施主体	募集资金计划 投资总额（1）	累计投入募 集资金金额 （2）	投入进度 （%）（3）= （2）/（1）
1	补充流动资金以及 偿还银行贷款	攀枝花秉扬科技 股份有限公司	15,000.00	15,000.00	100.00
2	年产40万吨陶粒用 粘土矿技改扩能项 目	盐边县宏金星粘 土矿有限公司	7,841.67	1,415.61	18.05
3	米易县得石镇杉木	攀枝花秉扬矿业	1,233.60	74.92	6.07

	洞耐火粘土矿开发利用项目（年产 10 万吨）	有限公司			
合计			24,075.27	16,490.53	-

三、变更募集资金用途的情况

（一）变更募集资金用途概况

序号	募集资金用途	实施主体	变更前拟使用募集资金	变更后拟使用募集资金
1	补充流动资金以及偿还银行贷款	攀枝花秉扬科技股份有限公司	15,000.00	15,000.00
2	年产 40 万吨陶粒用粘土矿技改扩能项目	盐边县宏金星粘土矿有限公司	7,841.67	7,841.67
3	米易县得石镇杉木洞耐火粘土矿开发利用项目（年产 10 万吨）	攀枝花秉扬矿业有限公司	1,233.60	74.92
4	年产 60 万吨压裂用石英砂支撑剂项目-房建、土建及配套设备	四川广袤新材料有限责任公司	0.00	1,186.37
合计			24,075.27	24,102.96

注：米易县得石镇杉木洞耐火粘土矿开发利用项目（年产 10 万吨）变更后拟投资金额主要是已发生的勘探、钻探、检测试验费用。

（二）变更募集资金用途的原因

公司原募投项目“米易县得石镇杉木洞耐火粘土矿开发利用项目（年产 10 万吨）”是基于公司全资子公司攀枝花秉扬矿业有限公司在米易县得石镇杉木洞耐火粘土矿的矿石资源成份铝含量较高，是用于制备高密度陶粒支撑剂的主要原材料。该项目完成后，将能充分保障公司对生产高密度陶粒支撑剂产品所需原材料供应。

从 2021 年及近期陶粒支撑剂市场需求，并结合 2022 年中石油、中石化招投标情况，当前市场需求主要集中在中、低、超低密度陶粒支撑剂产品。继续实施公司原募投项目“米易县得石镇杉木洞耐火粘土矿开发利用项目（年产 10 万吨）”与现有市场需求契合不高，为充分发挥募集资金使用效率，保障股东权益，公司结合发展战略、募投项目进展及资金需求，谨慎决策拟将该项目尚未使用的募集资金 1,186.37 万元（含利息净额，实际金额以资金转出当日专户余额为准）用于全资子公司四川广袤新材料有限责任公司（以下简称“广袤新材料”）的“年产

60 万吨压裂用石英砂支撑剂项目-房建、土建及配套设备”。

（三）变更后募集资金用途的具体情况

1、项目的投资金额及拟使用募集资金金额

公司本次变更的募集资金用于广袤新材料“年产 60 万吨石英砂压裂支撑剂项目-房建、土建及配套设备”。

该项目的投资金额及拟使用募集资金情况如下：

单位：万元

项目名称	投资总额	拟使用募集资金金额
年产 60 万吨石英砂压裂支撑剂项目-房建、土建及配套设备	1,200	1,186.37

本次“年产 60 万吨石英砂压裂支撑剂项目-房建、土建及配套设备”投资总额超过拟使用募集资金金额的部分将由公司通过自筹方式解决。

2、募集资金项目审批、备案及环评情况

广袤新材料“年产 60 万吨石英砂压裂支撑剂项目”已完成项目投资备案，备案项目代码为：川投资备【2111-510822-04-01-810857】FGQB-0246 号。同时，依据四川省广元市青川县地方招商引资项目优惠政策，环评、安评、水保等手续与项目建设同步进行，项目符合所在园区产业规划。

3、项目的选址及用地

“年产 60 万吨石英砂压裂支撑剂项目”位于四川省广元市青川县经济开发区庄子产业园内，项目符合所在园区产业规划，项目使用园区内地块，地块编号：YQ01-03-02，依据四川省广元市青川县地方招商引资项目优惠政策，用地手续与项目建设同步进行，不存在权属纠纷情况。

（四）本次变更对公司的影响

公司本次变更募集资金用途，是公司根据市场情况，做出的审慎决策，不会对公司财务状况及生产经营产生不利影响，不构成关联交易。公司本次变更募集资金用途不存在向控股股东、实际控制人购买资产情况，不存在损害公司和全体股东利益的情况。

四、履行的决策程序

本次变更募集资金用途已于 2022 年 5 月 18 日经秉扬科技第三届董事会第八次会议、第三届监事会第七次会议审议通过，独立董事发表意见同意上述事项。该事项尚需提交股东大会审议

五、保荐机构的核查意见

秉扬科技本次变更部分募集资金用途事项已经公司董事会、监事会审议通过，公司独立董事已发表明确同意的意见，尚需提交公司股东大会审议，秉扬科技履行了必要的审议审批程序，符合《北京证券交易所上市公司持续监管办法(试行)》、《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等相关法律法规及公司《公司章程》的相关规定。

秉扬科技本次变更部分募集资金用途充分考虑了市场需求变化，有利于提高资金使用效率，符合公司及全体股东的利益，不存在损害中小股东利益的情况。

保荐机构对秉扬科技本次变更部分募集资金用途的事项无异议。

以下无正文。

（本页无正文，为《华西证券股份有限公司关于攀枝花秉扬科技股份有限公司变更部分募集资金用途的核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人签字：

李皓

李 皓

陈国星

陈国星

