

**财富证券有限责任公司**  
**关于西藏高争民爆股份有限公司**  
**2018 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告**

财富证券有限责任公司（以下简称“财富证券”或“保荐机构”）作为西藏高争民爆股份有限公司（以下简称“高争民爆”、“公司”）的持续督导保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司保荐工作指引》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法规和规范性文件的要求，对高争民爆 2018 年度募集资金存放与使用情况进行了核查，具体情况如下：

**一、募集资金基本情况**

**（一）实际募集资金金额和资金到位时间**

经中国证券监督管理委员会证监许可（2016）2616 号文《关于核准西藏高争民爆股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，公司向社会公开发行人民币普通股股票 4,600 万股，发行方式为采用网下向询价对象询价配售与网上资金申购发行相结合的方式，每股发行价格为人民币 8.23 元。截至 2016 年 12 月 1 日止，公司募集资金总额为人民币 378,580,000.00 元，扣除承销费用人民币 21,214,800.00 元后，已缴入募集的股款为人民币 357,365,200.00 元。同时扣除公司为本次股票发行所支付的预付保荐费、发行手续费、审计评估费、律师费等费用合计人民币 7,837,000.00 元，实际募集股款为人民币 349,528,200.00 元。上述资金到位情况业经立信会计师事务所进行审计，并出具了信会师报字(2016)第 211840 号的验资报告。公司对募集资金采取了专户存储制度。

**（二）募集资金总体使用情况及余额**

截至 2018 年 12 月 31 日，公司募集资金使用及余额情况如下：

项目	金额（元）
募集资金净额	349,528,200.00

项目	金额（元）
减：累计投入募集资金投资项目金额	135,246,869.83
其中：前期投入资金置换	36,280,200.00
以前年度累计投入	93,921,291.62
本年度投入	5,045,378.21
加：累计利息收入扣减手续费净额	1,032,234.45
加：累计理财收益扣减手续费净额	2,035,135.71
购买理财产品募集资金	150,000,000.00
募集资金专项账户余额	67,348,700.33

## 二、募集资金存放和管理情况

### （一）募集资金专户存储情况

截至 2018 年 12 月 31 日，募集资金的存储情况如下：

开户行	账号	余额（元）	备注
中国邮政储蓄银行股份有限公司拉萨市国际城支行	954000010000088000	16,504,166.99	-
中国建设银行股份有限公司拉萨北京中路支行	54050101363600001163	5,677,944.95	-
中国银行股份有限公司拉萨经济技术开发区支行	138812194550	5,401,787.30	-
中国工商银行股份有限公司拉萨经济技术开发区支行	0158000429100011139	19,334,884.48	-
中信银行股份有限公司拉萨分行	8116201013500004615	20,429,916.61	-
合计	-	<b>67,348,700.33</b>	-

### （二）募集资金的管理情况

公司已按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司证券发行管理办法》、《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》、《深圳证券交易所股票上市规则》、深圳证券交易所《中小企业板上市公司募集资金管理细则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运

作指引》等法律法规的要求，制定了《西藏高争民爆股份有限公司募集资金使用管理办法》。

根据公司的募集资金管理制度，公司开设了专门的银行账户对募集资金进行专户存储。所有募集资金项目投资的支出，在募集资金使用计划或公司预算范围内，由项目管理部门提出申请，财务部门审核，财务负责人、总经理签批，项目实施部门执行。

公司开设了专门的银行专项账户对募集资金存储，并与保荐机构财富证券、开户银行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，对募集资金的使用实施严格审批，以保证专款专用。三方监管协议与深圳证券交易所《募集资金三方监管协议（范本）》不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

### 三、本年度募集资金的实际使用情况

#### （一）募集资金投资项目资金使用情况

2018 年度，公司实际使用募集资金 5,045,378.21 元，具体情况详见“附表 1 募集资金使用情况对照表”。

#### （二）募集资金投资项目的实施地点、实施主体、实施方式变更情况

公司于 2018 年 12 月 14 日召开第二届董事会第十五次会议、第二届监事会第十三次会审议通过了《关于变更部分募投项目实施地点以及调整募集资金使用安排的议案》，对“危险货物运输项目”的实施地点等进行了调整，具体调整情况如下：

1、公司拟将募投项目“危险货物运输项目”的停车场、办公场所、维修车间的实施地点由拉萨市曲水县聂当乡变更至昌都市卡若区沙格村。

2、由于募投项目实施地点变更，以及公司对该项目的重新规划，导致募投项目资金使用明细调整变更如下：

序号	费用名称	估算投资（万元）变更前	估算投资（万元）变更后
1	工程费用	2,236.00	2137.70
1.1	建筑工程费	307.70	1387.70
1.2	设备购置费	1,830.00	750.00

序号	费用名称	估算投资（万元）变更前	估算投资（万元）变更后
1.3	安装工程费	98.30	0.00
2	其他费用	152.70	251.00
3	预备费	143.30	0.00
4	铺底流动资金	500.00	643.30
合 计		<b>3,032.00</b>	<b>3,032.00</b>

除上述情况外，2018 年度公司不存在其他募集资金投资项目的实施地点、实施主体、实施方式变更情况。

### （三）募投项目先期投入及置换情况

2017 年 4 月 13 日，公司召开第二届董事会第二次会议、第二届监事会第二次会议决议公告，审议通过了《关于以募集资金置换先期投入募投项目自筹资金的议案》，公司拟以募集资金 3,628.02 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。董事会、监事会审议通过，独立董事、保荐机构发表了同意意见，立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了信会师报字[2017]第 ZB10350 号以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告。截至 2017 年 12 月 31 日，公司已完成先期投入募集资金投资项目的资金部分的置换。

### （四）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2018 年度，公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

### （五）节余募集资金使用情况

2018 年度，公司不存在节余募集资金使用的情况。

### （六）超募资金使用情况

2018 年度，公司不存在超募资金使用情况。

### （七）尚未使用的募集资金用途和去向

截至 2018 年 12 月 31 日，公司尚有未使用的募集资金 67,348,700.33 元存放于募集资金专用账户，公司使用 150,000,000.00 元募集资金购买理财产品。

#### **（八）募集资金使用的其他情况**

截至 2018 年 12 月 31 日，公司使用 150,000,000.00 元募集资金购买理财产品，上述理财资金及收益 155,717,997.78 元已于 2019 年 1 月 9 日由公司银行账户转入募集资金专户。

#### **四、变更募投项目的资金使用情况**

2018 年度，公司未发生变更募投项目的资金使用情况。

#### **五、募集资金使用及披露中存在的问题**

2018 年度，公司已经按照《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》的要求及时、真实、准确、完整地披露募集资金的存放及实际使用情况，不存在募集资金违规使用的情形。

#### **六、保荐机构核查意见**

经核查，保荐机构认为，高争民爆 2018 年度募集资金存放和使用符合《证券发行上市保荐业务管理办法》、《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，公司对募集资金进行了专户存储和专项使用，有效执行募集资金监管协议，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。

（以下无正文，为签字盖章页）

（此页无正文，为《财富证券有限责任公司关于西藏高争民爆股份有限公司 2018 年度募集资金存放和使用情况的专项核查报告》之签章页）

保荐代表人（签字）：\_\_\_\_\_

冯海轩

肖维平

财富证券有限责任公司

年 月 日

### 附表 1：募集资金使用情况对照表

单位：人民币万元

募集资金总额		34,952.82				本年度投入募集资金总额	504.54			
报告期内变更用途的募集资金总额		-				已累计投入募集资金总额	13,524.69			
累计变更用途的募集资金总额		-								
累计变更用途的募集资金总额比例		-								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金承诺 投资总额	调整后投 资总额(1)	本年度投入 金额	截至期末累计 投入金额(2)	截至期末投入进度(%) (3)=(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
承诺投资项目										
1.对西藏高争爆破工程有限公司增资项目	否	10,505.734	10,505.734				2019年12月31日	不适用	不适用	否
2.年产3,000万发工业雷管生产线建设项目	否	6,722.30	6,722.30		154.21	2.29	2019年12月31日	不适用	不适用	是
3.信息化平台二期建设项目	否	4,502.90	4,502.90	474.24	2,662.47	59.13	2019年12月31日	不适用	不适用	否
4.乳化炸药生产线技术改造项目	否	3,026.00	3,026.00		2,464.92	81.46	2017年9月30日	乳化炸药 生产线净 利润较技 改前增加 557.59万元	是	否
5.危险货物运输项目	是	3,032.00	3,032.00	30.30	1,067.03	35.19	2019年12月31日	不适用	不适用	否
6.补充流动资金	否	7,163.886	7,163.886		7,176.06	100.17	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计		34,952.82	34,952.82	504.54	13,524.69	-	-	-	-	-

超募资金投向（无）										
归还银行贷款（无）										
补充流动资金（无）										
超募资金投向小计										
合计		34,952.82	34,952.82	504.54	13,524.69					
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>1、对西藏高争爆破工程有限公司增资项目：高争爆破公司其他股东就增资具体方案与公司进行了多次沟通，增资方案需经相关部门的审批，导致募集资金投资金额使用进度滞后，2018年12月30日召开第二届董事会第十六次会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，同意将对西藏高争爆破工程有限公司增资项目由原计划的2018年12月31日延长至2019年12月31日；</p> <p>2、公司信息化平台二期建设项目：由于目前部分智能化设备尚处于选型阶段，部分募集资金未能正常投入使用，2018年4月18日召开的第二届董事会第九次会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，同意将信息化平台二期建设由原计划的2017年9月30日延长至2019年12月31日；</p> <p>3、危险货物运输项目：由于土地出让手续正在申请办理，导致该项目办公场所、停车场、维修车间等基础设施未能正常建设，2018年4月18日召开的第二届董事会第九次会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，同意将危险货物运输在项目由原计划的2017年12月31日延长至2019年12月31日；</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>年产3,000万发工业雷管生产线建设项目：2019年4月17日，公司召开第二届董事会第十七次会议，审议通过了《关于终止部分募投项目的议案》。因数码芯片电子雷管技术不成熟、不稳定，存在一定的安全隐患；在藏建设雷管生产线存在原料的运输风险、运输成本较高等因素，决定终止实施“年产3,000万发工业雷管生产线建设项目”。此议案尚需2018年年度股东大会审议通过。</p>									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	无									
募集资金投资项目实施地点变更情况	详见本报告“三、本年度募集资金的实际使用情况”									
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>西藏高争爆破工程有限公司增资项目：2019年4月17日，公司召开第二届董事会第十七次会议，审议通过了《关于调整“西藏高争爆破工程有限公司增资项目”投资金额的议案》。根据西藏高争爆破工程有限公司实际经营情况，为节约成本，较为充分的利用已有设备、降低设备采购支出，公司将该项目总投资金额15,366.00万元调整为7,875.2588万元，其中使用募投资额由10,505.734万元变更为5,000.00万元。此议案尚需2018年年度股东大会审议通过。</p>									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	详见本报告“三、本年度募集资金的实际使用情况”									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无									
项目实施出现募集资金节余的金额及原因	无									
尚未使用的募集资金用途及去向	截至2018年12月31日止，公司尚有未使用的募集资金67,348,700.33元存放于募集资金专用账户，公司使用150,000,000.00元募集资金购买理财产品。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									