

财信证券有限责任公司

关于西藏高争民爆股份有限公司

2019 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告

财信证券有限责任公司（以下简称“财信证券”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”或“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 2019 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、资金到位情况

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。

募集资金到位时，初始存放金额 357,365,200.00 元，其中包含用于上市发行费用 7,837,000.00 元。

（二）募集资金总体使用情况及余额

截至 2019 年 12 月 31 日，公司募集资金使用情况及余额情况如下：

项目	金额（元）
----	-------

项目	金额（元）
募集资金总额	378,580,000.00
减：发行费用	29,051,800.00
其中：1、承销费用	21,214,800.00
2、保荐费、发行手续费、审计评估费、律师费等费用	7,837,000.00
募集资金净额	349,528,200.00
减：累计已使用募集资金	240,522,852.13
其中：1、置换预先已投入募集资金项目自筹资金	36,280,200.00
2、直接使用募集资金金额	204,242,652.13
其中：报告期直接使用募集资金金额	105,275,982.30
募集资金余额	109,005,347.87
加：理财收益净额	10,122,941.62
加：利息收入和手续费支出净额	1,477,629.24
募集资金专用账户余额	120,605,918.73

截至 2019 年 12 月 31 日，公司募集资金账户合计减少 248,359,852.13 元，其中包含前期投入资金置换 36,280,200.00 元，支付上市发行费用 7,837,000.00 元，上期项目支出 98,966,669.83 元，本期项目支出 105,275,982.30 元。

截至 2019 年 12 月 31 日，募集资金账户累计产生理财收益净额 10,122,941.62 元。

截至 2019 年 12 月 31 日，募集资金账户累计产生利息收入扣除手续费支出的累计净额 1,477,629.24 元。

截至 2019 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 120,605,918.73 元。

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 2019 年 12 月 31 日，公司募集资金在各银行账户的存储情况如下：

开户行	账号	余额（元）	存储方式
中国邮政储蓄银行股份有限公司拉萨市国际城支行	954000010000088000	30,067.41	募集资金专户/ 活期
中国建设银行股份有限公司拉萨北京中路支行	54050101363600001163	5,347,274.48	募集资金专户/ 活期
中国银行股份有限公司拉萨经济技术开发区支行	138812194550	32,968,690.52	募集资金专户/ 活期

开户行	账号	余额（元）	存储方式
中国工商银行股份有限公司拉萨经济技术开发区支行	0158000429100011139	11,279,620.18	募集资金专户/ 活期
中信银行股份有限公司拉萨分行	8116201013500004615	16,316,255.32	募集资金专户/ 活期
中国工商银行股份有限公司辽阳县支行	0711020729100079616	54,664,010.82	募集资金专户/ 活期
合计	-	120,605,918.73	-

注：公司、成远矿业开发股份有限公司、中国工商银行股份有限公司辽阳县支行、保荐机构签订募集资金四方监管协议，成远矿业开发股份有限公司在中国工商银行股份有限公司辽阳县支行开设募集资金专项账户，账号：0711020729100079616，用于公司增资项目募集资金的存储和使用。

（二）募集资金的管理情况

为规范公司募集资金的管理和运用，保护投资者的利益，根据《中华人民共和国合同法》《中华人民共和国证券法》《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等法律法规及规范性文件以及公司《募集资金使用管理办法》的规定，公司于2016年、2017年会同保荐机构分别与中国邮政储蓄银行股份有限公司拉萨市国际城支行、中信银行股份有限公司拉萨分行、中国建设银行股份有限公司拉萨北京中路支行、中国工商银行股份有限公司拉萨经济技术开发区支行、中国银行股份有限公司拉萨经济技术开发区支行等签署《募集资金专户存储三方监管协议》。

2019年，公司、成远矿业开发股份有限公司会同保荐机构与中国工商银行股份有限公司辽阳县支行签署《募集资金四方监管协议》。

上述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，上述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

2019年度，公司实际使用募集资金105,275,982.30元，具体情况见本报告附表1。

（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2019年1月3日召开2019年第一次临时股东大会，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》，拟变更“危险货物运输项目”的实施地点及调整其募集资金使用安排。该项目的实施主体为公司的全资子公司西藏高争运输服务有限公司，投资金额 3,032.00 万元，项目建设期为三年。具体变更及调整情况如下：公司将募投项目“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。

（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。

（四）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2019 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

截止 2019 年 12 月 31 日，公司不存在节余募集资金使用情况。

（六）超募资金使用情况

2019 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 2019 年 12 月 31 日，公司尚有未使用的募集资金 120,605,918.73 元存放于募集资金专用账户。

（八）募集资金使用的其他情况

截至 2019 年 12 月 31 日，公司不存在募集资金使用的其他情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

1、对西藏高争爆破工程有限公司增资项目

2019年4月17日第二届董事会第十七次会议审议通过《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》，公司将该募投项目的投资金额由10,505.734万元变更为5,000万元（其中3,700万元作为设备购置费，1,300万元作为西藏高争爆破工程有限公司补充流动资金）。

2019年11月6日召开第三次临时股东大会，审议通过了《关于终止部分募投项目的议案》。针对民爆行业内各企业竞争加剧的现状，公司拟通过对外并购方式取得一家爆破作业资质等级高、施工能力强的爆破服务公司，加快企业产业升级，决定终止实施“对西藏高争爆破工程有限公司增资项目”；该项目累计使用募集资金1,252.11万元已于2019年12月31日前退回。

2、年产3,000万发工业雷管生产线建设项目

2019年5月10日，公司召开2018年度股东大会，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”。

该项目承诺投资总额6,722.30万元，公司终止实施该项目后，前期投入金额154.21万元已全额计提减值准备，调整后投资总额为154.21万元。

3、收购成远矿业开发股份有限公司51%股权项目

针对民爆行业内各企业竞争加剧的现状，公司拟通过对外并购方式取得一家爆破作业资质等级高、施工能力强的爆破服务公司，加快企业产业升级，决定收购成远矿业开发股份有限公司51%股权。

公司于2019年11月6日经公司2019年第三次临时股东大会审议通过了《关于终止部分募投项目的议案》《关于使用闲置募集资金用于本次重大资产购买项目的议案》。将终止后的募投项目闲置募集资金约15,821.71万元（不含理财收益），用于收购成远矿业开发股份有限公司51%股权项目。

截至2019年12月31日，公司已使用募集资金支付股权转让款7,579.40万

元，使用募集资金向成远矿业开发股份有限公司增资已经完成。按照募集资金使用用途，增资的募集资金专户中使用募集资金 1,669.08 万元，收购成远矿业开发股份有限公司 51% 股权项目本年度累计使用募集资金 9,248.48 万元。

变更募集资金投资项目情况表详见本报告附表 2。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

2019 年度公司已披露的相关信息不存在不及时、真实、准确、完整披露的情况，募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

六、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为，高争民爆 2019 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《财信证券有限责任公司关于西藏高争民爆股份有限公司 2019 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

财信证券有限责任公司

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	10,527.60			
报告期内变更用途的募集资金总额		17,073.82				已累计投入募集资金总额	24,052.28			
累计变更用途的募集资金总额		17,073.82								
累计变更用途的募集资金总额比例		48.85%								
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	是	10,505.73					不适用	不适用	不适用	是
2.年产 3,000 万发工业雷管生产线建设项目	是	6,722.30	154.21		154.21	100.00	不适用	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	819.13	3,481.60	77.32	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	34.70	2,499.62	82.60	2017 年 9 月 30 日	1,133.52	是	否
5.危险货物运输项目	是	3,032.00	3,032.00	425.28	1,492.31	49.22	2021 年 12 月 31 日	不适用	不适用	否
6.补充流动资金	否	7,163.89	7,163.89		7,176.06	100.17	不适用	不适用	不适用	否
7.收购成远矿业开发股份有限公司 51% 股权项目	是		14,705.65	9,248.48	9,248.48	62.89	不适用	5,269.45	是	否
8.暂时闲置募集资金	否		2,368.17							

承诺投资项目小计		34,952.82	34,952.82	10,527.60	24,052.28			6,382.71		
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	10,527.60	24,052.28			6,382.71		
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、公司信息化平台二期建设项目：由于目前信息化平台二期建设项目正处于验收阶段，部分款项需验收通过后支付，待验收通过后将达到预期效果。</p> <p>2、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，2020年4月23日召开的第二届董事会第二十七次会议，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2019年12月31日延长至2021年12月31日。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>1、对西藏高争爆破工程有限公司增资项目：2019年4月17日第二届董事会第十七次会议审议通过《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》，公司将该募投项目的投资金额由10,505.734万元变更为5,000万元（其中3,700万元作为设备购置费，1,300万元作为西藏高争爆破工程有限公司补充流动资金）。2019年11月6日召开第三次临时股东大会，审议通过了《关于终止部分募投项目的议案》。针对民爆行业内各企业竞争加剧的现状，公司拟通过对外并购方式取得一家爆破作业资质等级高、施工能力强的爆破服务公司，加快企业产业升级，决定终止实施“对西藏高争爆破工程有限公司增资项目”；该项目累计使用募集资金1,252.11万元已于2019年12月31日前退回。</p> <p>2、年产3,000万发工业雷管生产线建设项目：2019年5月10日，公司召开2018年度股东大会，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”。</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	<p>公司于2019年1月3日，公司召开2019年第一次临时股东大会，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》，变更“危险货物运输项目”的实施地点及调整其募集资金使用安排。该项目的实施主体为公司的全资子公司西藏高争运输服务有限公司，投资金额3,032.00万元，项目建设期为三年。具体变更及调整情况如下：</p> <p>公司将募投项目“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。</p>									
募集资金投资项目实施方式调整情况	无。									
募集资金投资项目先期投入	详见本报告三、本年度募集资金的实际使用情况									

及置换情况	
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结余的金额及原因	无。
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2019 年 12 月 31 日止，公司尚有未使用的募集资金 120,605,918.73 元（含理财收益与利息收入）存放于募集资金专用账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。

附表 2：变更募集资金投资项目情况表

单位：人民币万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募 集资金总额(1)	本年度实际投 入金额	截至实际累计投 入金额(2)	截至期末投资进度 (%) (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	变更后的项目可行性是 否发生重大变化
收购成远矿业 开发股份有限 公司 51% 股权项 目	对西藏高争爆破工程有限 公司增资项目、年产 3,000 万发工业雷管生产线建设 项目	14,705.65	9,248.48	9,248.48	62.89	不适用	5,269.45	是	否
合计		14,705.65	9,248.48	9,248.48	62.89				
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）			详见本报告三、本年度募集资金的实际使用情况						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）			无。						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			无。						