

贵研铂业股份有限公司

关于向原股东配售股份摊薄即期回报的风险提示及填补措施的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

重要内容提示：

● 本次募集资金到位后，公司总股本将会有所增加，每股收益、净资产收益率将可能出现一定幅度的下降，股东即期回报存在被摊薄的风险。本公告中公司对每股收益、净资产收益率的假设分析不构成公司的盈利预测，公司制定填补回报措施不等于对公司未来利润做出保证，敬请广大投资者注意投资风险。

2022年4月13日，贵研铂业股份有限公司（以下简称“公司”）第七届董事会第二十五次会议审议通过了关于公司向原股东配售股份（以下简称“本次配股”或“本次发行”）的相关议案。

根据《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》（国办发[2013]110号）、《国务院关于进一步促进资本市场健康发展的若干意见》（国发[2014]17号）和《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》（证监会公告[2015]31号）等文件的有关规定，公司就本次配股对即期回报摊薄的影响进行了认真分析，提出了具体的填补回报措施，相关主体对公司填补回报措施能够得到切实履行做出了承诺，具体情况如下：

一、本次配股对公司每股收益及净资产收益率等主要财务指标的影响

本次配股摊薄即期回报对公司主要财务指标的影响的基本情况和假设前提：

1、假设国内外宏观经济环境、产业政策、行业发展、公司经营环境及国内金融证券市场未发生重大不利变化；

2、假设本次配股比例为每10股配售3股，以公司截至2021年12月31日的总股本591,156,780股为基数测算，本次配股数量按最大可配售数量177,347,034股计算，本次发行完成后公司总股本为768,503,814股（上述数量仅用于计算本次配股摊薄即期回报对主

要财务指标的影响，最终数量将由公司根据监管要求和市场环境确定)；

3、假设本次配股于 2022 年 9 月底前完成（上述时间仅用于计算本次配股摊薄即期回报对主要财务指标的影响，最终以经中国证监会核准发行的股份数量、募集金额和实际发行完成时间为准）；

4、假设本次配股的募集资金总额（含发行费用）为 30 亿元；

5、假设 2022 年度扣非前及扣非后归属于母公司所有者的净利润较 2021 年增长 10%、持平 and 下降 10%；

6、本次测算中，公司每年实施现金分红，假设公司 2021 年度实施的现金分红按照公司第七届董事会第二十五次会议审议通过的《关于公司 2021 年度利润分配的预案》执行，按照该预案，公司将使用 2021 年末的未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），合计分红 11,823.14 万元，并假设现金分红于 2022 年 6 月实施完毕；

7、测算时未考虑募集资金到账后，对公司生产经营、财务状况（如财务费用、投资收益）等的影响；

8、测算公司加权平均净资产收益率时，未考虑除募集资金和净利润之外的其他因素对净资产的影响；

9、在预测发行后期末总股本和计算每股收益时，仅考虑本次发行对总股本的影响；

10、上述假设仅为测试本次配股摊薄即期回报对公司主要财务指标的影响，不代表公司对 2022 年经营情况及趋势的判断，亦不构成盈利预测。投资者不应据此进行投资决策，投资者据此进行投资决策造成损失的，公司不承担赔偿责任。

基于上述公司基本情况和假设前提，公司测算了不同盈利情形下本次配股摊薄即期回报对公司主要财务指标的影响，具体情况如下表所示：

项目	2021 年度 /2021.12.31	2022 年度/2022.12.31	
		本次配股前	本次配股后
股本（万股）	59,115.68	59,115.68	76,850.38
一、2022 年归属于母公司股东净利润较 2021 年增长 10%			
基本每股收益（元/股）	0.68	0.72	0.67
稀释每股收益（元/股）	0.68	0.72	0.67
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.60	0.63	0.59
扣除非经常性损益后的稀释每股收益（元/股）	0.60	0.63	0.59
加权平均净资产收益率	10.84%	10.98%	9.83%

项目	2021 年度 /2021.12.31	2022 年度/2022.12.31	
		本次配股前	本次配股后
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	9.56%	9.68%	8.67%
二、2022 年归属于母公司股东净利润与 2021 年持平			
基本每股收益（元/股）	0.68	0.65	0.61
稀释每股收益（元/股）	0.68	0.65	0.61
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.60	0.58	0.54
扣除非经常性损益后的稀释每股收益（元/股）	0.60	0.58	0.54
加权平均净资产收益率	10.84%	10.03%	8.40%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	9.56%	8.84%	7.40%
三、2022 年归属于母公司股东净利润较 2021 年下降 10%			
基本每股收益（元/股）	0.68	0.59	0.55
稀释每股收益（元/股）	0.68	0.59	0.55
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.60	0.52	0.48
扣除非经常性损益后的稀释每股收益（元/股）	0.60	0.52	0.48
加权平均净资产收益率	10.84%	9.07%	7.59%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	9.56%	8.00%	6.69%

二、关于本次配股摊薄即期回报的特别风险提示

本次配股后，随着募集资金的到位，公司的股本及净资产均将大幅增长，但由于募集资金产生效益需要一定的时间，对公司的积极作用在短期内难以全部释放，公司每股收益和净资产收益率等指标存在短期内下降的可能性，公司股东即期回报存在被摊薄的风险。此外，受外部因素的影响，公司经营过程中也面临经营和市场等方面风险，对公司生产经营结果也可能产生影响，不排除公司 2022 年度实际取得的经营成果低于财务预算目标的可能性，并导致本次发行对即期回报摊薄的情形。

因此，本次募集资金到位后公司即期回报存在被摊薄的风险，特此提醒投资者关注本次配股摊薄即期回报的风险。

三、本次配股募集资金的必要性、合理性

（一）偿还银行贷款的必要性和可行性

本次募集资金偿还银行贷款的必要性和可行性的具体分析如下：

1、改善资产负债结构，增强经营稳健性

随着公司业务规模的不断扩大，公司日常营运资金及重大项目建设资金需求不断增加，除依靠自身的经营性现金流量满足日常经营和产业发展外，公司主要通过银行贷款解决资金需求，导致公司资产负债率不断提高。

2019 年末至 2021 年末，公司及有色金属冶炼及压延加工行业资产负债率变化情况如下：

项目	2021 年末	2020 年末	2019 年末
资产负债率	63.85%	61.82%	54.62%
有色金属冶炼及压延加工 行业平均资产负债率	45.54%	48.08%	50.78%

注：2021 年末有色金属冶炼及压延加工行业平均资产负债率系根据截至 2022 年 3 月 31 日已披露 2021 年度报告的企业数据计算而得。

2019 年末至 2021 年末，公司资产负债率分别为 54.62%、61.82%和 63.85%，而同期有色金属冶炼及压延加工行业平均资产负债率分别仅为 50.78%、48.08%和 45.54%。公司资产负债率长期高于行业平均水平，资产负债结构有待优化。

本次配股募集资金用于偿还银行贷款将能够有效改善公司资产负债结构，提高偿债能力，增强经营稳健性。

2、降低财务费用，提高整体盈利能力

随着债务规模的不断增长，与债务相关的利息费用也逐年上升，财务负担不断加重。

2019 年至 2021 年，公司利息费用变化情况如下：

项目	2021 年末/ 2021 年度	2020 年末/ 2020 年度	2019 年末/ 2019 年度
利息费用（万元）	17,433.60	12,136.28	10,070.45
利润总额（万元）	49,507.58	41,296.73	30,371.60
利息费用占利润总额的比例	35.21%	29.39%	33.16%

2019 年至 2021 年，公司各期平均利息费用为 13,213.44 万元，占当期利润总额的比例平均为 32.59%。利息费用已成为影响公司整体盈利能力的重要因素之一。

本次配股募集资金用于偿还银行贷款，可适当降低公司的有息债务规模，减少利息费用支出，缓解公司财务压力，提高公司整体盈利能力。

（二）补充流动资金的必要性和可行性

1、补充营运资金，把握行业发展机遇

贵金属新材料是新材料产业的重要组成部分和关键支撑材料，是新兴产业快速发展的

重要推动者，是一个充满活力和富有发展前景的战略性产业。随着全球经济的发展，目前中国已成为贵金属新材料的消耗大国，2020年中国贵金属需求量占全球贵金属总需求量已达25.93%。但是由于中国铂族金属资源极度匮乏，且贵金属产业起步较晚，导致我国在贵金属资源、核心材料和循环利用等方面存在较强进口依赖。

随着新冠疫情蔓延和中美贸易争端日益严峻，贵金属产业进口替代和自主可控的需求日益迫切。2020年5月以来，面对国际疫情新变化和错综复杂的国际形势，党中央作出了“加快构建以国内大循环为主体、国内国际双循环相互促进的新发展格局”的决策部署，以国内大循环为主体，供给侧强调产业基础再造和产业链提升工程，需求侧强调构建完整的内需体系。

在进口替代和经济内循环的大背景下，贵金属产业迎来发展机遇期。贵研铂业作为国内在贵金属新材料领域拥有系列核心技术和完整创新体系、集产学研为一体的上市公司，具备与国际贵金属龙头企业同台竞争的实力和潜力。但是公司通过自身积累所获得的自有资金难以支撑公司核心技术攻关、重大成果孵化、产业布局、人才培养等生产经营需要。本次配股募集资金将有助于公司补充营运资金，把握行业发展机遇，不断提升市场份额、行业地位和市场竞争力。

2、为公司各业务板块的发展提供资金支持

公司自设立以来一直深耕贵金属产业，坚持贵金属产业发展道路，已建立贵金属新材料制造、贵金属资源循环利用和贵金属供给服务三大核心业务板块，涵盖了贵金属合金材料、化学品、电子浆料、汽车催化剂、工业催化剂、金银及铂族金属资源循环利用、贵金属供给服务和分析检测，生产各类产品达到390多个品种、4000余种规格，产品已广泛应用于汽车、电子信息、新能源、石油、化学化工、生物医药、环境保护等行业。

报告期内，公司品牌价值和影响力不断提升，经营业绩也逐年攀升，2019年至2021年公司营业收入复合增长率达到30.47%。在整体行业向好以及国家政策利好的背景下，在“十四五”期间，公司将主动融入以国内大循环为主体、国内国际双循环相互促进的新发展格局，以改革创新为动力，以资本运营为助推，聚力培育贵金属产业生态圈，加快推进贵金属产业延链、补链、强链，持续做强做优做大贵金属新材料制造、贵金属资源循环利用、贵金属供给服务三大产业板块，实现公司高质量发展，为国家铂族金属战略资源安全和我国贵金属新材料产业链、供应链的自主可控提供基础保障和关键支撑。公司不同业务板块的具体发展规划如下：

(1) 贵金属新材料制造

推动发展贵金属催化剂、贵金属化学品、贵金属合金材料和贵金属电子浆料业务，聚焦环境治理、新一代信息技术、新能源及生物医药四大领域，打通基础研究、开发、制造、服务链条，推动贵金属新材料制造板块与资源循环利用板块、供给服务板块的协调发展。

在贵金属特种功能材料业务方面，重点围绕电子束焊产品、铜复膨胀合金、水花金、贵金属管棒材等现有产品优化升级和高质量电真空焊料等新产品的开发，加快实现核心材料的国产替代和创新升级，丰富产品种类、扩大产能规模。

在贵金属信息功能材料业务方面，重点开发物联网及车联网元器件相关客户，同时开展粉末和浆料的制备工艺升级研究，实现银粉及浆料批量化稳定生产；开展单晶银粉制备及工艺技术研究，实现单晶银粉在光伏银浆领域的应用；开展轿车玻璃用银浆、压敏银浆的批量工艺研究并实现批量生产；进行油箱液位计用银钯、金银铂等浆料开发，突破高耐磨性、耐溶剂性关键技术，实现浆料规模化应用。

在贵金属前驱体材料业务方面，以贵金属连续化、密闭化生产技术、大化工用贵金属催化剂、贵金属薄膜材料制备用贵金属前驱体材料、有机硅行业用贵金属催化剂等为重点，突破关键环节，提升自主创新能力，同时向均相催化剂、医药中间体、原料药、高端化学材料领域迈进，在打通全流程规模化作业的基础上向集约化、高附加值化、自动化等方向改进。

在贵金属工业催化剂业务方面，持续开发新型脱硫催化剂和苯选择加氢催化剂，推动催化剂技术降本增效，并不断丰富公司产品线，增强公司产品在己内酰胺和己二酸行业的市场竞争能力，同时重点开展丙烷脱氢催化剂、苯胺合成催化剂、煤制碳酸二甲酯催化剂和氯化氢制氯气催化剂等产品开发工作，培育石油重整铂催化剂、甲基丙烯酸甲酯合成催化剂项目，形成未来新的业务增长点。

在机动车催化净化器业务方面，推动客户结构性升级，力争在中国品牌大型客户和合资品牌市场开发有较大突破，并突破上游单原子催化材料技术、下游后处理系统集成技术两大领域，完善汽油车、柴油车、天然气车三大产品板块从材料到产品的全体系创新，持续开发满足国六及未来国七要求的传统后处理催化剂产品，确保现有存量市场产品升级换代。

(2) 贵金属资源循环利用

通过资源整合、政策引导、延伸产业链和技术创新，在国内和海外具备资源优势的地方布局建设相关的贵金属一次资源开发、再生资源物料富集基地，依托核心关键技术优势、行业品牌优势及市场渠道优势，依靠科技创新成果转化、数字化赋能等手段，凭借公司资

本运营的支撑，以“三中心多基地”（精炼中心、技术孵化中心、人才培养中心、国内外富集基地）的建设为抓手，培育和发展贵金属资源开发及循环利用的产业核心竞争优势，做强做优做大贵金属资源开发及循环利用产业，切实增强公司对贵金属资源的掌控能力。

（3）贵金属供给服务

公司将以市场为导向，稳步拓展以汽车尾气催化剂、石化炼化及下游化工产品贵金属催化剂、氯碱工业、晶体制备等工业制造业为主的优质目标市场，保证贵金属现货交易规模。在黄金贸易方面，公司将利用贵研铂业的品牌优势逐步深入以珠宝制造企业为主的黄金首饰及投资领域。在白银贸易方面，公司将加大与贸易商合作的力度，逐步构建系统化的贸易商网络体系。公司将利用供给服务业务的资源优势，以我国重要制造业基地长三角地区的石化和化工企业为新的突破口，进一步拓宽贵金属废料回收合作渠道，促进供给服务板块与资源循环利用板块、新材料制造板块的协同效应。

上述产业规划的稳步开展将使公司的业务实现跨越式发展。但由于贵金属相关产业属于资金密集型和技术密集型行业，要实现上述产业规划，公司需要将更多的流动资金投入到研发、采购、生产、人员、营销等业务环节，提升公司对日常流动资金的需求。公司若仅通过自身积累将很难满足上述业务扩张，未来存在较大的营运资金缺口。为此，公司需要充分利用上市公司融资平台的优势，扩大直接融资规模，本次配股募集资金用于补充流动资金，可以在一定程度上解决公司业务扩张过程中的资金需求，有利于公司战略规划的成功实施。

综上，本次配股募集资金用于补充流动资金和偿还银行贷款具有必要性和合理性。

四、本次募集资金的运用与公司现有业务的关系

（一）有利于公司产业战略布局实施和业务拓展

目前，公司已经成为国内在贵金属新材料领域拥有系列核心技术和完整创新体系、集产学研为一体的上市公司，建立了较完整的贵金属产业链体系。公司的贵金属新材料制造、贵金属资源循环利用、贵金属供给服务三大核心业务板块相互依存、互为补充，能够为客户提供闭环式服务支持。本次配股募集资金可以有效补充公司流动资金，有利于公司三大产业的进一步布局和优化，整合产业链资源，提升管理运营效率，增强公司的市场竞争力，从而实现公司长期可持续发展，促进公司价值及股东利益的快速稳健增长。

（二）有利于增强公司的盈利能力

2019年至2021年，公司财务费用中的利息支出占利润总额的比例分别为33.16%、29.39%和35.21%，对盈利能力产生了较大的影响。本次配股募集资金中的10亿元，将根

据募集资金实际到位时间和贷款的到期时间，用于偿还银行贷款，将有助于降低财务费用，改善公司盈利状况。

（三）有利于公司实现股东利益最大化

本次配股完成后，一方面公司的短期偿债压力将得到缓解，另一方面公司的流动资金将更加充足，负债结构、资产效率、盈利能力将得到改善和提高，有利于促进业务的长足发展，实现股东利益最大化。

五、公司运用募集资金在人员、技术、市场等方面的储备情况

公司作为国内在贵金属新材料领域拥有系列核心技术和完整创新体系、集产学研为一体的上市公司，是我国在贵金属新材料领域知识创新、技术创新的主要力量。公司“贵研SPM 及图”被认定为“中国驰名商标”、“云南省著名商标”和“昆明市知名商标”，“贵研”品牌在贵金属领域、工业企业和社会公众中的信赖度、美誉度和知名度均在不断提升。

在未来发展中，公司将把握政策机遇，紧密围绕市场需求，凭借技术、人员、市场等方面的储备，实现公司经营业绩的稳步增长。

（一）技术储备情况

公司系国家高新技术企业和国家创新型企业，拥有多个国家级及省级创新平台，研发实力和自主创新能力一直处于国内同行业领先地位。多年来公司承担并完成多项国家级、省部级的重点项目。公司拥有稀贵金属综合利用新技术国家重点实验室、贵金属产业技术创新战略联盟、国家高技术研究发展计划成果产业化基地、稀贵金属材料示范型国际科技合作基地等多个国家级技术创新平台，以及云南省贵金属材料工程技术研究中心、云南省贵金属催化技术与应用工程实验室、云南省贵金属资源再生工程技术研究中心等多个省级技术创新平台，并拥有“汽车尾气净化三效稀土基催化剂产业化”和“铂基微电子浆料及专用材料产业化”两个国家高技术产业化示范工程。

2021年，公司成立云南贵金属实验室有限公司，加快推进实验室研发平台、成果孵化平台、人才培养平台、公共服务平台为核心的技术创新体系建设。未来，公司将在稀贵金属资源高效回收清洁冶金技术、环保及化学合成用稀贵金属催化材料技术、高端制造用稀贵金属功能材料技术方向，开展基础研究与产品技术攻关，解决“卡脖子”系列关键技术难题，形成系列新技术、新产品成果储备。

公司以标准引领行业发展，持续保持贵金属领域标准制（修）订的优势地位。截至2021年末，公司主持制修订国家标准84项、行业标准147项、团体标准5项。

（二）人员储备情况

公司牢固树立人才引领新发展的战略思想，坚持以人才为支撑、以创新为引领，推动人才链与产业链、创新链深度融合。公司健全“引育+成长+激励”有机结合的人才培养链条，打造“基础研究+关键领域+攻关项目”相互促进的人才创新优势，大力推进市场化运营和中长期激励机制建设。在完善的机制体制引领下，公司打造了一批贵金属冶金、材料、化学化工、工业催化、加工、检测、信息、商务等专业人才梯队，培养了一批高知识、高技能、高素质的经营管理人才及专业技术人才，为贵金属产业可持续发展提供强有力人才支撑。

（三）市场储备情况

公司致力于贵金属新材料制造、贵金属资源循环利用以及贵金属供给服务三大核心业务。在贵金属原料采购方面，公司是上海黄金交易所特别会员，且与国内外数十家供应商建立了长久的合作关系，贵金属原材料供应稳定。同时，面对中国贵金属资源稀缺的现状，公司建成二次资源回收利用产业化基地，贵金属资源保障和控制能力持续提升。在贵金属产品销售方面，公司是上海黄金交易所认定的可提供标准银锭的企业，相关产品已得到市场的高度认可和肯定。同时，通过长期培育和持续拓展，形成了一大批较为稳定的优质、长期客户。上下游的优质渠道资源为贵金属产业的长期稳定发展提供了强有力保障。

六、本次配股摊薄即期回报的填补措施

（一）公司现有业务板块运营情况、面临的主要风险及改进措施

1、公司现有业务板块运营情况

面对错综复杂的国内外经济形势，公司坚定贵金属产业方向，生产经营、项目建设、科技创新、团队建设、基础管理等全面推进，各项工作呈现良好发展局面。

（1）贵金属新材料制造板块。在汽车催化剂领域，公司紧跟国家政策导向，突破高稳定低贵金属催化材料制备、高低温活性高稳定性分子筛催化材料等多项核心关键技术，开发出汽油机国六超低贵金属三效催化剂、CGPF 四效催化剂，柴油机低温高效耐久分子筛型 SCR 等多个新产品，促进机动车尾气国六催化剂业务规模的快速增长。同时，公司以股权为纽带，在山东东营与潍柴集团共建汽车尾气高效催化转化技术产业化项目，推进公司柴油车尾气催化剂市场的开拓。在特种功能材料领域，公司抓住下游半导体等行业国产替代的机遇，积极进行新技术开发和新产品布局，突破高纯金大尺寸靶材制备技术、集成电路用水花金短流程清洁制备技术等关键技术，开发出水花金、大尺寸金圆/方靶等新产品；在信息功能材料领域，下游半导体芯片封装、太阳能光伏、光电探测、5G 基站、生物医用传感器等领域的发展带动公司业务规模的进一步增长；在前驱体材料领域，公司突破钌、

铱制备等一系列新技术，开发出钌、铑等均相催化剂新产品，并对煤化工行业用铂族金属催化剂开展研究，为业务发展奠定良好基础；在工业催化剂领域，公司突破脱硫、脱氢、加氢、羰基化等反应过程用贵金属催化剂的异型活性氧化物载体成型技术、贵金属活性组分与助剂复配技术、贵金属成分比例调控技术等多项核心关键技术，研制的新产品在平煤集团、开滦集团、万华化学等多个市场得到成功应用。

(2) 贵金属资源循环利用板块。公司成功突破含铑铱钌复杂物料中铂族金属回收技术、低含量钌回收技术、低含量铑及均相铑催化剂中铑回收技术、失效汽车催化剂电弧炉熔炼及 TBRC 深度富集等多种关键技术，并积极实施重点科技成果转化，实现业务规模的持续增长。在市场开拓方面，公司全面推进与中石化、万华化学等战略客户的合作，为未来业务发展奠定良好基础。

(3) 贵金属供给服务板块。公司不断拓展交易渠道，实现铂族金属、黄金、白银销售规模持续增长。同时公司进一步创新业务模式，合理运用套期保值，有效控制风险，增强原料保障能力。

2、公司现有业务运营面临的主要风险

(1) 贵金属价格波动风险

公司的原材料主要为金、银、铂、钯、铑等贵金属，贵金属价格与全球经济周期、下游产品的需求周期等因素高度相关。受全球和下游行业经济周期的影响，贵金属的价格具有一定的波动性。贵金属价格的波动会给公司带来一定的经营风险和财务风险：如果贵金属价格持续高企，会提高公司的采购成本，带来公司流动资金紧张的风险，如果价格在短时间内大幅下滑，会导致公司存在风险敞口的少部分存货出现贬值。

(2) 市场风险

公司产品已广泛应用于汽车、电子信息、新能源、石油、化学化工、生物医药、环境保护等行业。近几年，宏观经济增长总体呈现放缓态势，若未来的经济增长速度进一步放缓甚至停滞，导致下游行业对公司产品需求减少，将对公司经营业绩产生一定的影响。另外，公司虽然在产品的种类、品质和生产工艺等方面较国内同行业公司具有一定的优势，但和同行业跨国企业相比，公司在品牌、技术、资金实力等方面仍存在一定差距，如果公司不能持续加强技术研发、提高管理水平、提升综合服务能力，公司存在下游市场被其他企业抢占的风险。

(3) 技术进步和产品更新滞后的风险

贵金属材料制造行业是技术和资金密集型产业，产品技术要求高，生产工艺复杂，产

品和技术更新迭代快，需要多学科的专业知识。近年来国家相继出台的与贵金属应用领域相关的行业政策，对公司的产品性能提出了更高的要求。虽然公司在行业中已具有较强竞争力，拥有一批较高水平的专业技术开发人员，具备丰富的产品开发和生产经验，并且始终坚持以市场需求和行业技术发展为导向，注重新产品、新技术的研发，但是若公司不能及时适应市场的技术需求变化，完成现有产品的技术升级以及推出新产品，将面临技术进步和产品更新滞后的风险。

3、为应对上述风险，公司拟采取的应对及改进措施

(1) 公司将进一步加强宏观经济研判，密切关注经济形势变化、政策走向，提高政策和市场的敏感性，增强政策与市场风险意识，以抵御复杂的外部环境带来的挑战。

(2) 密切关注相关市场需求变化，把握行业技术前沿的信息和动态，坚持技术创新，完善研发流程，加大研发投入和技术改造，同时提升产品质量，加强品牌营销和市场开拓力度，发掘新的目标市场，提高公司的综合竞争实力。

(3) 公司将在保障现有人才队伍稳定及后续人才持续培养的同时，以优厚的待遇和激励机制，不断引进各方面的专业人才。同时，为员工提供高质量的培训机会，鼓励培养后备人员，为公司未来的快速发展提供强有力的人力资源保障。

(4) 为应对贵金属价格波动风险，公司一方面采用在合理库存下的“以销定产，以销定采”的策略，降低贵金属价格波动的不利影响，另一方面采用套期保值的方法进一步控制贵金属原料和产品的风险敞口。

(5) 公司将严格遵守《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司治理准则》等法律法规和规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，形成科学高效的决策机制，为公司业务发展提供制度保障，实现公司和股东利益的最大化。

(二) 公司对保证此次募集资金有效使用、防范本次配股摊薄即期回报拟采取的措施

为保证募集资金有效使用，防范即期回报被摊薄的风险，提高未来回报能力，公司将采取以下措施提高公司未来的盈利能力和回报能力：

1、严格按照本次配股募集资金用途使用资金

根据本次配股募集资金的可行性分析，本次配股募集资金扣除发行费用后将用于偿还银行贷款和补充流动资金，公司将严格按照上述既定用途合理高效使用募集资金，优化公司资本结构，降低财务费用，缓解营运资金的压力，促进公司国内外业务的稳步发展，降低本次发行导致的即期回报摊薄的风险。

2、强化募集资金管理，保证募集资金合理规范使用

公司将根据相关法规和公司募集资金管理办法的要求，募集资金到位后将存放于公司指定的专项账户中，严格管理募集资金使用，定期检查募集资金使用情况，保证募集资金得到合理合法使用。

3、加强公司经营管理及内部控制，提高经营效率和盈利能力

公司已建立了完善的内部控制体系，将在此基础上积极地优化、提升公司经营和管理水平。公司将持续加大人力资源整合力度，建立中长期激励和约束机制，进一步提升资金使用效率，在保证满足公司业务快速协同发展对流动资金需求的前提下，节省公司财务费用，全面有效控制经营风险和资金管控风险，加强业务板块的协同发展，抓住深化改革机遇，形成技术促进经济发展、经济支撑技术进步的良性循环。同时，公司将不断延伸及完善贵金属产业链，积极开拓市场，扩大业务规模，实现公司快速发展。

4、保证持续稳定的利润分配制度，强化投资者回报机制

公司一直非常重视对股东的合理投资回报，同时兼顾公司的可持续发展，为进一步完善和健全利润分配政策，增加利润分配决策透明度、维护公司股东利益，公司制定了《贵研铂业股份有限公司股东分红回报规划（2021年-2023年）》，建立了健全有效的股东回报机制。本次发行完成后，将按照法律法规的规定，在符合利润分配条件的前提下，积极推动对股东的利润分配，有效维护和增加对股东的回报。

（三）公司董事及高级管理人员对公司配股摊薄即期回报填补措施切实履行的承诺

公司全体董事及高级管理人员就公司配股摊薄即期回报采取的填补措施能够得到切实履行做出承诺如下：

1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采取其他方式损害公司利益；

2、承诺对个人的职务消费行为进行约束；

3、承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；

4、承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；

5、如公司未来实施股权激励计划，承诺未来股权激励方案的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；

6、公司本次发行实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且上述承诺不能满足该等规定时，届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺；

7、若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。

七、公司关于本次配股摊薄即期回报的填补措施及承诺事项的审议程序

公司本次配股摊薄即期回报事项的分析及填补即期回报措施、相关承诺主体的承诺等事项在通过本次董事会审议后，将提交公司 2021 年年度股东大会审议。

公司提请投资者注意，公司制定的上述填补摊薄即期回报的措施不等于对公司未来利润做出保证。公司将在定期报告中持续披露填补即期回报措施的完成情况及相关承诺主体承诺事项的履行情况。

特此公告。

贵研铂业股份有限公司

董 事 会

2022年4月15日