

国金证券股份有限公司
关于四川日机密封件股份有限公司
2018年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告

国金证券股份有限公司（以下简称“国金证券”或“保荐机构”）作为四川日机密封件股份有限公司（以下简称“日机密封”或“公司”）首次公开发行股票并在创业板上市及持续督导的保荐机构，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》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关法律法规和规范性文件的要求，对日机密封 2018 年度募集资金存放与使用情况进行了核查，核查具体情况如下：

一、募集资金基本情况

（一）募集资金到账情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准四川日机密封件股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可〔2015〕954 号）核准，并经深圳证券交易所同意，公司采用网下向询价对象询价配售和网上资金申购定价发行相结合的方式发行人民币普通股（A 股）1,334 万股股票，发行价格为 34.60 元/股，公司募集资金总额为人民币 46,156.40 万元，募集资金净额为人民币 40,991.22 万元，以上募集资金到位情况已由立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）于 2015 年 6 月 5 日出具的信会师报字[2015]810082 号《验资报告》验证。

（二）募集资金使用和结余情况

1、以前年度已使用金额

截至 2017 年 12 月 31 日，公司累计使用募集资金 241,086,552.43 元，募集资金余额 194,115,291.63 元。

2、本年度募集资金使用金额及当前余额

截至 2018 年 12 月 31 日，公司累计使用募集资金 401,500,516.53 元，本报告期使用募集资金 160,413,964.10 元，募集资金余额 38,177,365.89 元。

具体情况如下：

项目	金额
募集资金总额	461,564,000.00
减：发行费用	51,651,753.33
募集资金净额	409,912,246.67
减：以前年度已使用募集资金	241,086,552.43
加：以前年度利息收入及投资收益	25,291,724.69
减：以前年度手续费支出	2,127.30
截至 2017 年 12 月 31 日募集资金专户余额	194,115,291.63
减：2018 年度直接投入募投项目支出	160,413,964.10
加：2018 年度专户利息收入及投资收益	4,477,776.88
减：2018 年度银行手续费支出	1,738.52
截至 2018 年 12 月 31 日募集资金专户余额	38,177,365.89

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金的管理情况

为规范公司募集资金管理和使用，保护中小投资者合法权益，公司按照《深

圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知》等法律法规、规范性文件的规定和要求，结合公司实际情况，制定了《四川日机密封件股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称“《管理制度》”）。

1、根据《管理制度》的要求，公司及全资子公司四川桑尼机械有限责任公司对募集资金实行专户存储，与中国工商银行股份有限公司成都滨江支行、成都银行股份有限公司武侯支行（以下合称“专户存储银行”）、国金证券股份有限公司（以下简称“保荐机构”）于 2015 年 7 月签订了《募集资金监管协议》。公司、保荐机构和上述募集资金专户存储银行均严格按照监管协议的要求，履行相应义务，对募集资金的使用实行专人审批，专款专用。

2、根据《管理制度》的要求，公司及全资子公司优泰科（苏州）密封技术有限公司（以下简称“优泰科”）对募集资金实行专户存储，与苏州银行股份有限公司高新技术产业开发区支行、保荐机构于 2018 年 1 月签订了《募集资金四方监管协议》。公司、保荐机构和苏州银行股份有限公司高新技术产业开发区支行均严格按照监管协议的要求，履行相应义务，对募集资金的使用实行专人审批，专款专用。

上述监管协议与深圳证券交易所监管协议范本不存在重大差异，符合相关规定和要求，监管协议的履行情况不存在问题。

（二）募集资金专户存储情况

截至 2018 年 12 月 31 日，公司募集资金专户存储情况如下：

单位：元

银行名称	账号	初始存储金额	截至日余额	存储方式
中国工商银行股份有限公司成都滨江支行	4402265429100009829	70,000,000.00	—	已注销(注1)
中国工商银行股份有限公司成都滨江支行	4402265429100009953	68,865,446.67	348,431.61	活期
成都银行股份有限公司武侯支行	1001300000413752	271,046,800.00	37,828,934.28	活期
中国工商银行股份有限公司	4402265434000001044	—	—	已注销(注1)
中国工商银行股份有限公司	4402265434000001443	—		理财产品
苏州银行股份有限公司高新技术产业开发区支行	51899300000185	—	—	已注销(注2)
合计		409,912,246.67	38,177,365.89	

注1：中国工商银行股份有限公司成都滨江支行账户（账号：4402265429100009829）于2016年9月27日注销；中国工商银行股份有限公司账户（账号：4402265434000001044）于2016年9月19日注销；

注2：优泰科于2018年1月12日在苏州银行股份有限公司高新技术产业开发区支行开设募集专户（账号：51899300000185），该专户用于存放公司向优泰科新增投资资金1,644.00万元和支付优泰科迁建项目支出。账户已于2018年6月7日注销。

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，公司募集资金使用情况见“附表1：募集资金使用情况对照表”。

截至2018年12月31日，公司变更募集资金投资项目“向优泰科增资项目”，由于该项目是用于解决优泰科迁建项目的部分资金，因此无法单独核算募集资金的使用效益。公司其它募集资金投资项目和变更募集资金投资项目不存在无法单独核算效益的情况。

（二）募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

公司第三届董事会第十七次会议、2017 年第二次临时股东大会审议通过《关于变更部分募集资金投向用于收购股权暨关联交易的议案》，同意变更募集资金投资项目“机械密封和特种泵生产基地项目”（实施地点为四川省仁寿县）的剩余募集资金共计 18,685.00 万元，其中 17,041.00 万元用于收购优泰科（苏州）密封技术有限公司 100%股权；1,644.00 万元用于收购完成后向优泰科增资项目（实施地点为江苏省苏州市）。

公司 2018 年 6 月 20 日召开的第四届董事会第五次会议、第四届监事会第五次会议和 2018 年 7 月 9 日召开的 2018 年第二次临时股东大会决议通过了《关于变更部分募集资金用途收购华阳密封股权的议案》，同意变更募集资金投资项目“机械密封和特种泵生产基地项目”（实施地点为四川省仁寿县）剩余募集资金中的部分资金 10,000.00 万元用于支付收购华阳密封股权的部分对价款（实施地点为辽宁省大连市）。

（三）募集资金投资项目先期投入及置换情况

2015 年 7 月 3 日，公司第三届董事会第三次会议、第三届监事会第三次会议审议通过《关于募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入的自筹资金 88,467,768.50 元。公司独立董事发表同意的独立意见，保荐机构发表同意的核查意见。立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字（2015）第 810093 号鉴证报告。上述资金置换工作于 2015 年 7 月 8 日执行完毕。

（四）用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况

2018 年度，公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

（五）节余募集资金使用情况

1、“高参数机械密封扩能技术改造”项目节余资金永久补充流动资金

2016年8月25日，公司第三届董事会第八次会议、第三届监事会第七次会议和2016年9月13日召开的2016年第一次临时股东大会审议通过《关于高参数机械密封扩能改造项目结项并将节余资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将该项目节余募集资金2,873.84万元（实际转出金额以转出当日银行结息余额为准）永久补充流动资金，并授权公司管理层完成本项目专户注销手续。公司独立董事发表同意的独立意见，保荐机构发表同意的核查意见。

公司分别于2016年9月19日、27日将“高参数机械密封扩能技术改造”项目专户结余资金合计28,780,857.07元转入公司基本户，并注销该项目的募集专户。

2、将原用于永久补充流动资金的“高参数机械密封扩能技术改造”项目节余调整用于“机械密封和特种泵生产基地项目”

2016年11月14日，公司第三届董事会第十次会议审议、第三届监事会第九次会议通过《关于将已结项募投项目节余资金转入募投项目机械密封和特种泵生产基地项目专用账户的议案》，同意将“高参数机械密封扩能技术改造”项目节余的募集资金（包含截至实际转入日的利息及理财收入）转入募投项目“机械密封和特种泵生产基地”项目专用账户。公司独立董事发表同意的独立意见，保荐机构发表同意的核查意见。

公司于2016年11月18日，将“高参数机械密封扩能技术改造”项目节余及孳息合计28,797,690.59元自公司基本户转入“机械密封和特种泵生产基地”项目专户（成都银行股份有限公司武侯支行账户（账号：1001300000413752））。

（六）超募集资金使用情况

公司无超募资金。

（七）尚未使用的募集资金用途和去向

2017年5月31日，经公司第三届董事会第十四次会议、第三届监事会第十四次会议审议通过《关于使用闲置募集资金购买保本型理财产品的议案》，同意公司在确保不影响募集资金项目建设和募集资金使用的情况下，使用额度不超过人民币5,000万元的闲置募集资金购买保本型理财产品，期限为自董事会审议通过之日起不超过24个月，购买单个理财产品的投资期限不超过12个月，在上述额度内，资金可以滚动使用，并授权公司经营管理层在有效期内和上述额度内行使决策权。

截至2018年12月31日，公司使用闲置募集资金购买短期保本理财产品，累计收到理财产品投资收益2,221,667.96元，其中2018年度收到投资收益336,424.14元。

除购买上述保本理财产品外，公司将尚未使用的募集资金存放于募集资金专户管理，截至报告期末，公司募集资金未投资于理财产品。

（八）募集资金使用的其他情况

2018年度，公司募集资金使用不存在需要说明的其他情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

截至2018年12月31日，变更后募集资金投资项目“收购优泰科100%股权项目”本报告期使用募集资金3,300.00万元，累计使用募集资金为17,041.00万元；变更后募集资金投资项目“向优泰科增资项目”本报告期使用募集资金1,644.00万元，累计使用募集资金为1,644.00万元；变更后募集资金投资项目“收

购华阳密封股权的部分对价款”本报告期使用募集资金 10,000.00 万元，累计使用募集资金为 10,000.00 万元。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

2018 年度，公司严格按照相关法律法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，并及时、真实、准确、完整对募集资金使用情况进行了披露，不存在募集资金使用及管理的违规情形。

六、会计师对募集资金年度存放和使用情况专项报告的鉴证意见

立信对公司《关于 2018 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》进行了审核，并出具了信会师报字[2019]第 ZD10077 号《募集资金年度存放与使用情况鉴证报告》。报告认为，公司董事会编制的《关于 2018 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》符合《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定，如实反映了公司募集资金 2018 年度存放与使用情况。

七、保荐机构主要核查工作

保荐代表人通过资料审阅、现场检查、访谈沟通、银行账单核对等多种方式对日机密封募集资金的存放、使用及募集资金投资项目实施情况进行了核查。主要核查内容包括：查阅公司募集资金存放银行对账单、募集资金使用原始凭证、中介机构相关报告、募集资金使用情况的相关支持文件等资料，并与公司相关管理人员进行沟通交流以便了解实际情况。

八、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：日机密封 2018 年度募集资金存放与使用符合《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》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》

等规范性文件的规定，对募集资金进行了专户存储，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，有关募集资金使用的信息披露符合上市公司信息披露的相关法律法规的规定，不存在违规使用募集资金的情形。

1. 高参数机械密封扩能技术改造项目	是	7,000.00	4,120.23		4,223.29	102.50%	2016年6月30日	4,714.27	15,069.28	是	否
2. 机械密封和特种泵生产基地项目	是	34,000.00	8,194.77	1,097.40	7,241.76	88.37%		-	-	否	否
3. 收购优泰科100%股权项目	否		17,041.00	3,300.00	17,041.00	100.00%		2,154.27	3,224.85	是	否
4. 向优泰科增资项目	否		1,644.00	1,644.00	1,644.00	100.00%	2019年3月31日	--	--	不适用	否
5. 收购华阳密封股权的部分对价款	否		10,000.00	10,000.00	10,000.00	100.00%		645.77	645.77	是	否
承诺投资项目小计		41,000.00	41,000.00	16,041.40	40,150.05			7,514.31	18,939.90		
超募资金投向											
归还银行贷款（如有）											
补充流动资金（如有）											
超募资金投向小计											
合计		41,000.00	41,000.00	16,041.40	40,150.05			7,51	18,939		

	础，变更的募集资金充分发挥了作用。虽然单独计算生产基地项目为公司整体收益带来的影响没能达到项目的设计指标，但结合公司变更募集资金完成对华阳密封和优泰科的收购情况分析，公司收入利润持续快速增长说明生产基地项目的募集资金使用已充分产生效益。目前公司全部募集资金使用已达 98%，达到计划目标。剩余少量募集资金仍将继续投入生产基地项目的后续建设，不足资金公司将自筹解决。
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	“机械密封和特种泵生产基地项目”实施地点为四川省仁寿县；变更部分募集资金用于收购优泰科 100%股权和向优泰科增资项目，实施地点为江苏省苏州市；变更部分募集资金用于支付收购华阳密封股权的部分对价款，实施地点为辽宁省大连市。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2015 年 7 月 3 日，公司第三届董事会第三次会议、第三届监事会第三次会议审议通过《关于募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入的自筹资金 88,467,768.50 元。公司独立董事发表同意的独立意见，保荐机构发表同意的核查意见。立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字（2015）第 810093 号鉴证报告。上述资金置换工作于 2015 年 7 月 8 日执行完毕。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	高参数机械密封扩能技术改造项目共计结余 2,878.09 万元，其中项目结余 2,776.71 万元，尚未使用资金利息及收益 101.38 万元。结余原因为系公司管理创新、工艺创新等措施取得显著成效，大大提高了设备利用率，从而减少了设备的采购金额。 该结余募集资金 2,879.77 万元（结余资金 2,878.09 万元和活期利息收入 1.68 万元）已于 2016 年 11 月 18 日转入募投项目“机械密封和特种泵生

	产基地”项目专用账户。
尚未使用的募集资金用途及去向	截至本报告期末，尚未使用的募集资金存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	募集资金存放、使用、管理不存在违规情形，已披露的募集资金使用相关信息及时、真实、准确、完整。

附表 2：募集资金投向变更项目情况表

单位：万元

[illegible]

项目)	并向其增资以加快其生产、研发能力建设。收购优泰科不仅能使公司快速切入新的密封领域，提高公司整体规模效应，还能丰富公司产品系列，大幅度提升公司的市场空间。2017 年第二次临时股东大会决议通过《关于变更部分募集资金投向用于收购股权暨关联交易的议案》、《关于变更部分募集资金投向用于子公司增资的议案》，同意公司变更生产基地项目剩余募集资金中的部分资金 17,041.00 万元，用于收购优泰科 100%股权；变更生产基地项目剩余募集资金中的部分资金 1,644.00 万元，用于收购完成后向优泰科增资，共计变更生产基地项目剩余募集资金 18,685.00 万元。具体内容详见刊登在中国证监会指定创业板信息披露媒体巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）《关于变更部分募集资金投向用于收购股权并对子公司增资暨关联交易的公告》（公告编号： 2017-057）。 2. 2018 年 6 月 20 日公司第四届董事会第五次会议、第四届监事会第五次会议和 2018 年 7 月 9 日公司 2018 年第二次临时股东大会决议通过了《关于变更部分募集资金用途收购华阳密封股权的议案》，同意变更募集资金投资项目生产基地项目剩余募集资金中的部分资金 10,000.00 万元，以及向银行申请并购贷款 13,000.00 万元和使用自有资金 3,000.00 万元，合计 26,000.00 万元用于现金收购华阳密封 100%股权。华阳密封的产品属于机械密封的中、高端系列，技术能力强，是公司近年来在高端产品市场上的强劲竞争对手之一，在釜用密封领域具有突出的领先优势。华阳密封与公司在技术、研发、生产制造以及市场等多个方面具有很强的互补性。本次对华阳密封的收购符合公司的发展战略，符合公司的长期利益。具体内容详见刊登在中国证监会指定创业板信息披露媒体巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）《关于变更部分募集资金用途收购华阳密封股权的公告》（公告编号： 2018-051）。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

（本页无正文，为《国金证券股份有限公司关于四川日机密封件股份有限公司
2018 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》之签章页）

保荐代表人：_____ 年 月 日

李学军

_____ 年 月 日

胡洪波

保荐机构：国金证券股份有限公司 年 月 日