

英大证券有限责任公司关于广东松杨再生资源股份有限公司

2019 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告

英大证券有限责任公司（以下简称“英大证券”、“保荐人”）作为广东松杨再生资源股份有限公司（以下简称“松杨资源”或“公司”）持续督导工作的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》、《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》等有关法律法规和规范性文件要求，对公司 2019 年度募集资金年度存放与使用情况进行了核查，核查的具体情况 & 核查意见如下：

一、募集资金的基本情况

（一）募集资金金额及到位情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准广东松杨再生资源股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2019]856 号）文核准，广东松杨再生资源股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）首次公开发行人民币普通股（A 股）股票 51,474,000.00 股，发行价格为每股 9.95 元，共计募集资金人民币 512,166,300.00 元，扣除发行费用人民币 55,955,700.00 元，募集资金净额为人民币 456,210,600.00 元。

上述募集资金到位情况已经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于 2019 年 6 月 17 日出具了“广会验字[2019]G16044090500 号”验资报告。

（二）2019 年度募集资金使用金额及余额

截至 2019 年 12 月 31 日止，公司募集资金使用情况如下：

单位：元	
项 目	金 额
募集资金净额	456,210,600.00
加：募集资金银行存款利息收入扣减手续费净额	1,572,469.10
减：以前年度已使用金额	-
减：本期闲置募集资金购买理财产品金额	470,000,000.00
加：本期收回以闲置募集资金购买理财产品金额	340,000,000.00

加：闲置募集资金购买理财产品收益	2,136,651.43
减：本报告期使用金额	203,815,029.42
减：暂时补充流动资金	100,000,000.00
截至2019年12月31日募集资金账户余额	26,104,691.11

截至 2019 年 12 月 31 日止，公司首次公开发行股票募集资金累计直接投入募投项目人民币 203,815,029.42 元，暂时补充流动资金 100,000,000.00 元，使用闲置募集资金购买尚未到期银行理财产品人民币 130,000,000.00 元，加上扣除手续费后累计利息收入净额人民币 3,709,120.53 元，尚未使用的募集资金余额为人民币 26,104,691.11 元，与募集资金专户的截止日余额一致。

尚未使用的募集资金人民币 26,104,691.11 元，占公司首次公开发行股票募集资金净额的 5.72%。募集资金尚未使用完毕的原因是募集资金投资项目尚在建设中，部分款项尚未结算，尚未使用的募集资金后续将继续用于募集资金投资项目建设。

二、募集资金的管理情况

（一）募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，根据中国证监会《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》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定（2013 年修订）》等有关法律法规和部门规章的规定，公司对募集资金采用专户存储制度。公司于 2019 年 6 月 17 日与汕头市澄海农村信用合作联社澄城信用社、中国民生银行股份有限公司汕头分行、东亚银行（中国）有限公司揭阳支行、中国银行股份有限公司汕头澄海支行及保荐机构英大证券有限责任公司签订《募集资金三方监管协议》；公司于 2019 年 6 月 17 日与汕头市松炆新材料特种纸有限公司、浙商银行股份有限公司深圳分行及保荐机构英大证券有限责任公司签订了《募集资金四方监管协议》。

2019 年度，公司按照上述协议以及相关法律法规的规定存放、使用和管理募集资金，并履行了相关义务。

（二）募集资金专户存储情况

截至 2019 年 12 月 31 日，募集资金的存储情况如下：

单位：元

账户名称	专户存储银行名称	银行账号	期末余额
广东松炆再生资源股份有限公司	汕头市澄海农村信用合作联社澄城信用社	80020000013685582	7,351,357.47
	中国民生银行股份有限公司汕头分行	631089255	638,219.00
	东亚银行（中国）有限公司揭阳支行	111720026736400	2,227,598.31
	中国银行股份有限公司汕头澄海支行	667871829296	8,566,741.93
汕头市松炆新材料特种纸有限公司	浙商银行股份有限公司深圳分行	5840000210120100057943	7,320,774.40
合 计			26,104,691.11

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金实际使用情况

公司首次公开发行股票募集资金实际使用情况对照表详见本报告附件“募集资金使用情况对照表”。

（二）变更募投项目的资金使用情况

报告期内，公司不存在对首次公开发行股票募集资金投资项目发生变更的情况。

（三）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

2019年7月31日，公司第二届董事会第二十三次会议及第二届监事会第十七次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金购买银行保本理财产品的议案》，并经公司2019年第三次临时股东大会审议通过。公司以不超过人民币4.5亿元的闲置募集资金购买银行理财产品，截至2019年12月31日止，公司使用闲置募集资金购买尚未到期银行理财产品的总额为人民币130,000,000.00元。

（四）用闲置募集资金补充流动资金情况

2019年7月31日，公司第二届董事会第二十四次会议及第二届监事会第十八次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时性补充流动资金的议案》，公司以总额人民币100,000,000.00元的闲置募集资金暂时补充其流动资金，本次补充流动资金的募集资金自经公司董事会审议批准之日起使用期限不超过12个月，到期将归还至公司募集资金专用账户。监事会、独立董事、保荐机构对此发表同意的意见。

（五）尚未使用的募集资金用途及去向

报告期内，公司未使用的募集资金存储于专户。

（六）募集资金使用及披露中存在的问题

公司募集资金使用相关信息披露及时、真实、准确、完整，且募集资金管理不存在违规行为。

四、会计师事务所对公司年度募集资金存放与使用情况出具的鉴证报告的结论性意见

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）出具《广东松炆再生资源股份有限公司 2019 年度募集资金存放与使用情况鉴证报告》（广会专字[2020]G20001810030 号），认为，公司董事会《关于 2019 年度募集资金存放与使用情况的专项说明》已经按照中国证监会《上市公司监管指引 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》（证监会公告[2012]44 号）及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》的相关规定要求编制，该专项说明关于公司 2019 年度募集资金实际存放、使用情况的披露与实际情况相符。

五、保荐机构的核查及结论性意见

经核查，英大证券认为：松炆资源 2019 年度募集资金年度存放与使用情况符合《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》、《松炆资源股份有限公司募集资金管理制度》等法规和文件的规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，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）

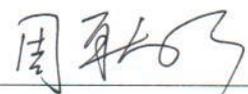
附件：募集资金使用情况对照表

(本页无正文,为《英大证券有限责任公司关于广东松炆再生资源股份有限公司 2019 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》之签署页)

保荐代表人:



梁宏勇



周耿明

英大证券有限责任公司

2020年4月28日



附件：

募集资金使用情况对照表（2019 年度）

截至 2019 年 12 月 31 日，募集资金实际使用情况如下表：

单位：万元

募集资金净额				45,621.06	本年度投入募集资金总额				20,381.50		
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				20,381.50		
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											
年产 18 万吨环保再生纸项目	否	40,731.60	40,731.60	19,166.70	19,166.70	47.06%	2021 年 12 月	-	否	否	
研发中心建设项目	否	4,889.46	4,889.46	1,214.80	1,214.80	24.85%	2020 年 12 月	-	注 1	否	
承诺投资项目小计		45,621.06	45,621.06	20,381.50	20,381.50						
合计		45,621.06	45,621.06	20,381.50	20,381.50						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）				无							

项目可行性发生重大变化的情况说明	无
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	无
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及置换情况	无
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	2019年7月31日，公司第二届董事会第二十四次会议及第二届监事会第十八次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时性补充流动资金的议案》，公司以总额人民币100,000,000.00元的闲置募集资金暂时补充其流动资金，本次补充流动资金的募集资金自经公司董事会审议批准之日起使用期限不超过12个月，到期将归还至公司募集资金专用账户。监事会、独立董事、保荐机构对此发表同意的意见。
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，公司尚未使用的募集资金合计2,610.47万元，全部存放于公司募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注 1：研发中心建设项目的主要目标是提升新产品研发能力和技术改造能力，不直接生产产品，其效益从公司研发的产品中间接体现。