

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

募集资金使用情况的专项核查报告

广东松炆再生资源股份有限公司（证券简称：松炆资源，证券代码：831543，以下简称“公司”或“松炆资源”）于2014年12月22日起在全国中小企业股份转让系统挂牌，英大证券有限责任公司（以下简称“主办券商”或“英大证券”）作为松炆资源持续督导的主办券商，根据《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《全国中小企业股份转让系统股票发行业务细则（试行）》以及《挂牌公司股票发行常见问题解答（三）》等的相关规定，对松炆资源股票发行募集资金2018年度的使用情况进行了专项核查并出具本报告。

一、募集资金基本情况

2016年12月18日，松炆资源2016年第八次临时股东大会会议审议通过了《关于广东松炆再生资源股份有限公司股票发行方案的议案》。经全国中小企业股份转让系统2017年2月28日备案确认（股转系统函【2017】1163号），公司共发行股票26,000,000股，发行价格为每股人民币7.00元，募集资金总额为人民币182,000,000.00元，扣除发行费用人民币2,500,000.00元后，实际募集资金净额为人民币

179,500,000.00元（以下简称“本次股票发行”）。本次股票发行募集资金将用于“环保新材特种纸产业化项目”生产线、配套设施建设及特种纸项目经营流动资金。

2017年1月9日，大华会计师事务所（特殊普通合伙）以“大华验字[2017]第000017号”验资报告验证确认：截至2016年12月27日止，松炆资源上述发行募集的资金共计182,000,000.00元已经全部到位。

二、募集资金存放和管理情况

公司本次股票发行接收募集资金的账户情况如下：

金额单位：元

账户名称	开户银行	账号	账户类型	截至2018年12月31日账号余额
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	80020000009629746	专项账户	已注销
汕头市松炆新材料特种纸有限公司	汕头市澄海农村信用合作联社澄城信用社	80020000011447924	专项账户	169,377,704.62

公司本次股票发行募集资金设立了募集资金专项账户，与主办券商及银行签订了三方监管协议。账户信息如下：

账户名称：广东松炆再生资源股份有限公司

开户银行：汕头市澄海农村信用合作联社澄城信用社

账 号：80020000009629746

目前账户状态为：已注销。

2017年11月17日、2017年12月2日，公司分别召开第二届董事会第九次会议以及2017年第十四次临时股东大会审议通过了《关于变更募投项目实施主体的议案》、《关于拟向全资子公司增资的议案》，公司决定将“环保新材特种纸产业化项目”募投项目实施主体变更为全资子公司汕头市松炆新材料特种纸有限公司，同时以“环保新材特种纸产业化项目”募集资金专户金额（具体金额以截至实缴出资之日的募集资金银行专户存款本金及结算利息合计金额为准）对全资子公司进行增资，增资后，其注册资本为人民币10,000.00万元，投资款超过新增注册资本的金额列作资本公积。

公司变更募投项目主体后，汕头市松炆新材料特种纸有限公司设立了募集资金专项账户，与广东松炆再生资源股份有限公司、主办券商及银行签订了四方监管协议。账户信息如下：

账户名称：汕头市松炆新材料特种纸有限公司

开户银行：汕头市澄海农村信用合作联社澄城信用社

账 号：800200000011447924

截至2018年12月31日，该账户余额为169,377,704.62元。

三、本年度募集资金的实际使用情况

原募集资金账户所有资金（人民币181,311,206.78元）已于2017年12月28、2017年12月29日全部转入全资子公司募集资金专户，2018年度募集资金使用情况如下表：

单位：元

募集资金总额		182,000,000.00		
减：发行费用		2,500,000.00		
加：利息		1,811,206.78		
募集资金净额（截至2017年12月31日）		181,311,206.78		
投资项目	截至2017年12月31日已投入金额	本期已投入金额	截至2018年12月31日已投入金额	尚未使用的募集资金余额
环保新材特种纸产业化项目—支付工程款	0.00	13,837,600.00	13,837,600.00	—
环保新材特种纸产业化项目—支付技术咨询费	0.00	245,000.00	245,000.00	—
利息收入	0.00	-2,149,097.84	-2,149,097.84	—
合计	0.00	11,933,502.16	11,933,502.16	169,377,704.62

因此，截至2018年12月31日，公司本次股票发行募集资金余额为：169,377,704.62元。

四、变更募集资金用途的情况

经主办券商核查，公司募集资金均按照规定的用途使用，不存在变更或变相变更募集资金用途的情况。

五、主办券商主要核查程序

主办券商通过对公司股票发行募集资金的存放于使用情况进行了核查，主要包括：

1、查阅公司在全国中小企业股份转让系统信息披露平台的公告文件，包括董事会决议公告、股东大会决议公告、股票发行方案、股票发行情况报告书等；

2、核查公司募集资金管理制度的建设情况；

3、与公司相关人员就募集资金使用情况进行沟通；

4、获取募集资金监管协议、发行登记函、定增验资报告、银行对账单、募集资金使用明细表、募集资金支出凭证等。

六、募集资金使用及披露中存在的问题

经主办券商核查，公司在《挂牌公司股票发行常见问题解答（三）》发布之后制定了《募集资金管理制度》，对募集资金实行专户存储，对募集资金的存储、使用、项目投向变更、使用管理与监督等进行规定。

公司股票发行已按照相关规定设立募集资金专项账户并与主办券商、银行签订相关监管协议。公司募集资金不存在控股股东、实际控制人或其他关联方占用或转移本次股票定向发行募集资金的情形，也不存在取得全国股转系统本次股票发行登记函之前使用本次股票发行募集资金的情形。

公司已严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统股票发行业务指南》等相关规定使用募集资金，及时、真实、准确、完整地披露了相关信息，不存在募集资金管理、使用违规行为。

英大证券有限责任公司

2019年1月24日