

兴业证券股份有限公司

关于广州瑞远新材料股份有限公司

募集资金存放与使用情况的专项核查报告



二〇一七年四月

一、基本情况

根据《公司法》、《证券法》、《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）》、《挂牌公司股票发行常见问题解答（三）：募集资金管理、认购协议中特殊条款、特殊类型挂牌公司融资》等相关规定要求，兴业证券股份有限公司（以下简称“兴业证券”）作为广州瑞远新材料股份有限公司（以下简称“公司”或“瑞远新材”）的主办券商，对瑞远新材股票发行募集资金的存放与实际使用情况进行了专项核查。

二、核查具体情况

（一）募集资金基本情况

2016年12月15日，公司经全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于广州瑞远新材料股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函[2016]9272号文）的确认，发行人民币普通股380万股，每股发行价为人民币5.85元，共募集资金总额为人民币2,223.00万元。募集资金到位情况业经中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）于2016年9月27日出具“中审亚太验字（2016）020911号”验资报告进行了审验确认。

（二）募集资金存放和管理情况

针对本次股票发行募集的资金，公司设立了募集资金专户进行管理（开户银行：中国建设银行广州番禺支行，银行账号：44050153150000000059），并与主办券商、商业银行签署了《募集资金三方监管协议》，本次股票发行认购对象于2016年9月13日向该募集资金专户缴存了股权认购款2,223.00万元。

针对募集资金的管理，经第一届董事会第三次会议和2016年第

二次临时股东大会审议通过，公司建立了《广州瑞远新材料股份有限公司募集资金管理制度》，该制度的建立有利于规范公司的募集资金管理，提高募集资金使用效率。

三、募集资金实际使用情况

公司本次股票发行募集资金 22,230,000.00 元，截至 2016 年 12 月 31 日，专户利息收入 18,423.82 元，本次募集资金及专户利息收入已使用 14,200,899.28 元，结余 8,047,524.54 元，募集资金主要用于补充公司流动资金和支付新厂房工程款，具体使用情况如下：

序号	项目	金额（元）
1	新厂房工程款	3,000,000.00
2	补充流动资金	11,200,899.28
3	其中：支付材料采购款	6,762,373.51
4	支付设备采购款	1,838,050.00
5	支付管理费用	475.77
6	支付往来款	2,600,000.00
合计		14,200,899.28

根据股票发行方案，本次募集资金预计的用途如下：

序号	项目	投资金额（元）
1	补充流动资金	17,265,625.00
2	购置生产设备	2,000,000.00
3	支付新厂房工程款	3,000,000.00
合计		22,265,625.00

根据股票发行方案，本次募集资金中的 200 万元需用于支付采购生产设备（进口 ASIA 制管机）预付款，由于采购该进口设备的紧迫性，而取得本次股票发行的备案登记函需要一定的时间，公司遂于 2016 年 11 月 10 日、2016 年 11 月 11 日、2016 年 11 月 14 日用自有资金先行支付了采购该设备的预付款，故公司拟将该部分募集

资金用途变更为补充流动资金，并经公司第一届董事会第五次会议审议通过后，拟提交公司 2016 年年度股东大会审议。

主办券商认为，公司在取得本次股票发行备案登记函之前，由于业务的紧迫性，利用自有资金先行支付了本次股票发行方案中预计的拟用募集资金支付的购置生产设备的费用，故公司拟将股票发行方案中涉及的该部分募集资金用途变更，变更前的募集资金用途为购置生产设备 200 万元，变更后为补充流动资金增加 200 万元。根据股票发行方案的测算，2016 年至 2018 年公司预计将累计产生营运资金缺口 4,798.40 万元，变更募集资金用途以补充流动资金未超出公司日常经营活动对营运资金的需求，具有合理性。有鉴于此，公司本次变更募集资金用途具有合理性与必要性，不存在通过变更募集资金用途以损害公司及中小股东的利益的情形。

四、专项核查意见

经核查，兴业证券认为：截至 2016 年 12 月 31 日，瑞远新材本次股票发行募集的资金已使用 14,200,899.28 元，结余 8,047,524.54 元。由于业务运营的需求，公司拟变更部分募集资金用途，此次变更募集资金用途具有合理性与必要性，符合相关法律法规、业务规则的要求，不存在通过变更募集资金用途以损害公司及中小股东利益的情形，亦未发生提前使用募集资金或其他损害股东利益的情形。

（此页无正文，为《兴业证券股份有限公司关于广州瑞远新材料股份有限公司股票发行募集资金存放与使用情况专项核查报告》之盖章页）

兴业证券股份有限公司

2017 年 04 月 24 日