

湖南前元智慧管业股份有限公司 关于公司募集资金存放与实际使用情况的 专项报告

本公司及监事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、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法律责任。

湖南前元智慧管业股份有限公司（以下简称“公司”）董事会，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）》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于发布〈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〉的通知》（股转系统公告[2016]63号）的有关规定，公司对2017年半年度募集资金存放及实际使用情况进行了自查，现报告如下：

一、募集资金基本情况

2016年12月27日，前元股份披露了《第一届董事会第六次会议公告》、《2017年第一次临时股东大会会议通知公告》、《股票发行方案》。《股票发行方案》主要内容为公司以非公开定向发行的方式共发行不超过1200万股人民币普通股，发行价格为每股人民币4.20元，募集资金总额不超过人民币54,000,000.00元。本次股票发行所募集的资金为用于：归还公司欠股东的借款，增加公司对子公司投资；其中，对子公司的投资款主要用于：1. 归还子公司欠股东的借款；2. 补充子公司流动资金；3. 排水管扩能技改项目。

2017年1月12日，前元股份披露了《2017年第一次临时股东大会会议决议公告》。

2017年1月17日，前元股份披露了《股票发行认购公告》。

2017年2月23日，具有证券、期货相关业务资格的天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)出具了天职业字[2017]4618号《验资报告》，对本公司本次定向发行股票资金到位的情况进行了审验。

根据该《验资报告》，本次实际发行7,142,800.00股，每股价格为人民币4.20元，募集资金总额为人民币29,999,760.00元，减除发行费用210,000.00元，募集资金净额为29,789,760.00元。前元股份增加股本人民币7,142,800.00元，增加资本公积人民币22,646,960.00元。

2017年3月31日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司核发了（股转系统函〔2017〕1924号）《关于湖南前元智慧管业股份有限公司股票发行股份登记的函》。

二、募集资金存放管理及制度建设情况

全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“股转公司”）于2016年8月8日发布了《关于〈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〉的通知》，要求通过定向发行股份募集资金的挂牌企业制定《募集资金管理办法》，设立募集资金专项监管账户并与账户开户银行、主办券商签订三方监管协议。

公司及全资子公司湖南前元新材料有限公司分别与山西证券股份有限公司及兴业银行股份有限公司长沙分行签订了《募集资金三方监管协议》，且在取得股份登记函之前未使用此募集资金。

2017年2月10日，公司定向发行所募集资金2999.976万元，存放于募集资金专项母账户，账户信息如下：

账户名称：湖南前元智慧管业股份有限公司

银行账号：368120100100348960

开户银行：兴业银行股份有限公司长沙分行

用于监管子公司募集资金使用账户：

账户名称：湖南前元新材料有限公司

银行账号：368120100100348845

开户银行：兴业银行股份有限公司长沙分行

2016年12月27日，公司第一届董事会第六次会议审议通过《关于募集资金管理制度的议案》，公司《募集资金管理制度》规定了对募集资金管理、使用、监管和责任追究等制度。

本公司已严格按照已披露的股票发行方案中的用途，规范募集资金的管理，募集资金不存在被控股股东、实际控制人或其他关联方占用或者转移的情形。

三、募集资金实际使用情况

根据公司2016年12月27日公告的《股票发行方案》，募集资金用途为：本次股票发行所募集的资金用于归还公司欠股东的借款，增加公司对子公司投资。其中，对子公司的投资款主要用于归还子公司欠股东的借款、补充子公司流动资金、排水管扩能技改项目。截至2017年6月30日止，本次募集资金2999.976万元实际使用情况如下：

（一）湖南前元智慧管业股份有限公司募集资金母专户使用情况：

单位：元

项 目	发行方案中预计募集资金金额	实际募集资金金额
一、募集资金总额	50,400,000.00	29,999,760.00
加：利息收入扣除手续费净额		16,728.01
二、可使用募集资金金额	50,400,000.00	30,016,728.01
三、募集资金使用	预计使用金额	实际使用金额
其中：		
归还股东借款及其他借款	8,231,000.00	-
对子公司进行增资	42,169,000.00	28,000,000.00
合计	50,400,000.00	28,000,000.00
三、尚未使用的募集资金余额		2,016,488.01

(二) 湖南前元新材料有限公司子募集资金子专户使用情况：

单位：元

项 目	发行方案中预计募集资金金额	实际募集资金金额
一、募集资金总额	42,169,000.00	28,000,000.00
加：利息收入扣除手续费净额		5,813.13
二、可使用募集资金金额	42,169,000.00	28,005,813.13
三、募集资金使用	预计使用金额	实际使用金额
其中：		
补充流动资金	21,658,500.00	26,999,596.94
归还股东借款及其他借款	12,510,500.00	-
排水管扩能技术改造项目	8,000,000.00	1,005,389.00
合计	42,169,000.00	28,004,985.94
三、尚未使用的募集资金余额		827.19

股票发行方案中以拟募集金额 50,400,000.00 元预估募集资金使用项目及额度，但是实际募集资金仅为 29,999,760.00 元，导致无法覆盖全部募集资金用途。公司根据实际募集资金情况及公司实际运营情况，从子公司排水管扩能技术改造项目调整 5,341,096.94 元额度用于子公司补充流动资金。除上述情况以外，其他项目均在预计额度之内；截至 2017 年 6 月 30 日，本次募集资金尚未使用完毕。

2017 年 8 月 14 日，公司第一届董事会第十六次会议审议通过《关于追认变更部分募集资金用途的议案》，同意将子公司排水管扩能技术改造项目 8,000,000.00 元额度中调整 5,341,096.94 元用于子公司补充流动资金；该议案尚需提交公司 2017 年第六次临时股东大会审议。

四、变更募集资金使用情况

(一) 存在变更募投项目的资金使用情况

公司募集资金实际使用情况与预计情况不完全一致，但符合公司发展规划和实际经营需要，实际用途均与公司的主营业务相关，有力的促进了公司业务的发展，不存在损害公司股东利益的情形。公司未将资金用于持有交易性金融资产和可供出售金融资产、借予他人、委托理财等财务性投

资，未直接或者间接投资于以买卖有价证券为主要业务的公司。公司亦不存在其他与主营业务无关的投资行为。

(二) 不存在提前使用募集资金的情况

公司不存在取得全国中小企业股转系统《股票发行登记函》前使用募集资金的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司本次股票发行，存在部分募集资金变更用途用于补充子公司流动资金、排水管扩能技改项目的情况。导致出现此情况的原因是公司为保障业务发展需要，加大了对补充流动资金用途的投入。对此，公司将加强人员培训，及时学习全国股中小企业股转系统出台的各类文件，确保工作人员掌握最新的相关政策规定。

此外，就本次股票发行公司变更部分募集资金用途的不规范情况，2017年8月14日，公司第一届董事会第十六次会议审议通过《关于追认变更部份募集资金用途的议案》，议案尚需提交公司2017年第六次临时股东大会审议。

特此公告！

湖南前元智慧管业股份有限公司

董事会

2017年8月16日