

广西天涌节能科技股份有限公司

关于 2018 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告

本公司及董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。

根据《全国中小企业股份转让系统股票发行业务指南》、《全国中小企业股份转让系统股票发行业务细则（试行）》、《非上市公众公司监管问答——定向发行（一）》、《挂牌公司股票发行常见问题解答（二）——连续发行》、《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》等有关规定，公司董事会对公司 2018 年度募集资金存放和使用情况进行专项核查，现将核查情况做专项说明如下：

一、募集资金基本情况

1、发行方案介绍

2017年5月，为进一步扩大经营项目规模和提升研发实力，不断提升公司产品市场竞争力，提高公司的市场占有率，加快公司扩张步伐，公司启动了2017年第一次股票发行工作。本次定向股票发行认购人为原有股东梁华易、郑丽兵、周冰、陈琼、李伟宁、李永军、宋毅、黄丽芳、韩彩虹、王江、李钟，新增自然人股东王秀刚、赵强、王莉，发行价格为1.80元/股，发行普通股2,700万股，共募集资金人民币4,860.00万元（未扣除发行费用），定向发行募集的资金将用于：1、校园EPC新项目建设1,500.00万元；2、增资广西天润节能科技有限公司3,000.00万元；3、支付研发费用360.00万元。

2、发行过程

2017年5月10日，天涌科技召开第二届董事会第十次会议，审议通过了《公司2017年第一次股票发行方案的议案》。2017年6月1日，天涌科技召开2016年年



度股东大会，上述议案由出席本次股东大会的股东所持表决票百分之百通过。

2017年7月19日，天涌科技召开第二届董事会第十二次会议，审议通过了《关于修订<广西天涌节能科技股份有限公司2017年第一次股票发行方案>的议案》。2017年8月4日，天涌科技召开2017年第二次临时股东大会，上述议案由出席本次股东大会的股东所持表决票百分之百通过。

2017年7月17日，天涌科技在全国中小企业股份转让系统发布了《股份发行认购公告》。2017年9月10日，致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具了致同验字（2017）第450ZB0007号《验资报告》。

2017年10月16日，公司取得全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的《关于广西天涌节能科技股份有限公司股票发行股份登记的函》。2017年11月3日，公司2017年第一次股票发行新增股份中无限售条件的股份在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。该次股票发行完成后，公司实际募集资金金额为4,472.59986万元。

二、募集资金存放和管理情况

1、原募集资金监管账户

公司于2017年5月10日召开第二届董事会第十次会议，并于2017年6月1日召开2016年年度股东大会，审议并通过了《关于设立募集资金专户并签署三方监管协议》的议案。

公司设立的募集资金专项账户信息如下：

户名：广西天涌节能科技股份有限公司

开户行：华夏银行柳州支行

账号：13054000000216136

2017年8月17日，天涌科技与原主办券商招商证券股份有限公司、华夏银行股份有限公司南宁分行签订《募集资金三方监管协议》。该募集资金专户仅用于存储、管理公司股票发行的募集资金，不得用于存放非募集资金或用作其他用途。

2、现募集资金监管账户

鉴于公司曾出现募集资金使用不规范的情况，并于2018年初变更主办券商，为规范募集资金的存放与使用，天涌科技及子公司广西天润节能科技有限公司（以下简称“天润科技”，为公司全资子公司）与现主办券商五矿证券、华夏银行股份有限公司南宁分行于2018年6月4日签订了《募集资金四方监管协议》，对公司2017年第一次股票发行尚未使用完毕的募集资金进行监管。该募集资金专户仅用于存储、管理公司股票发行的募集资金，不得用于存放非募集资金或用作其他用途。

公司于2018年4月21日分别召开第二届董事会第十八次会议和第二届监事会第九次会议、于2018年5月9日召开2018年第二次临时股东大会，审议并通过了《关于新设立募集资金专户并签署<募集资金四方监管协议>的议案》。公司新设立的募集资金专项账户信息如下：

（1）天涌科技募集资金专项账户

户名：广西天涌节能科技股份有限公司

开户行：华夏银行股份有限公司柳州支行

账号：13054000000274653

（2）天润科技募集资金专项账户

户名：广西天润节能科技有限公司

开户行：华夏银行股份有限公司柳州支行

账号：13054000000274675

三、募集资金的使用情况

1、股票发行方案中募集资金用途

根据股票发行方案，募集资金主要用途为：（1）计划建设新项目投入1,500.00万元；（2）增资广西天润节能科技有限公司（以下简称“天润科技”，为公司全资子公司）3,000.00万元；（3）支付研发费用360.00万元。

2、第一次变更募集资金用途

截至2017年11月24日，公司已使用募集资金34,047,259.99元，募集资金专户余额10,700,050.93元（含利息收入扣除手续费净额），具体如下：

项目	金额（元）
一、募集资金总额	44,725,998.60
减：发行费用	447,259.99
加：利息收入扣除手续费净额	21,312.32
二、募集资金使用	33,600,000.00
其中：实缴、增资全资子公司款项	30,000,000.00
研发费用	3,600,000.00
三、募集资金余额	10,700,050.93

截至2017年11月24日，增资天润科技的募集资金使用具体情况如下：

项目	金额（元）
一、增资款总额	30,000,000.00
减：手续费净额	264.00
二、增资款的使用	13,125,000.00
其中：项目改造	13,125,000.00
三、增资款余额	16,874,736.00

根据公司经营发展需要，公司于2017年11月24日分别召开第二届董事会第十五次会议和第二届监事会第八次会议、于2017年12月13日召开2017年第四次临时股东大会，审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，本次变更依据当时募集资金专用账户余额进行测算，原募集资金使用计划及第一次变更募集资金用途的对比如下：

序号	资金用途	原计划金额（元）	调整后金额（元）
1	校园 EPC 项目建设	15,000,000.00	4,300,050.93
2	子公司 增资广西天润节能科技有 限公司后用于股权投资	30,000,000.00	16,874,736.00
	子公司 增资广西天润节能科技有 限公司后用于项目改造		13,125,000.00
3	支付研发费用	3,600,000.00	10,000,000.00
	合计	48,600,000.00	44,299,786.93

3、募集资金使用情况（原募集资金监管账户）

根据股票发行方案及第一次变更后的募集资金用途，增资天润科技的30,000,000.00元中，13,125,000.00元用于项目改造，16,875,000.00元用于股权投资，具体情况如下：

天润科技支付现金16,875,000.00元，获得了西藏鑫旭鸿投资管理有限公司25.08%股权。

天润科技向施工方支付项目改造费13,125,000.00元。项目实施前，经核查论证发现天润科技改造项目存在不能顺利实施的可能性，公司决定暂停该项目的推进。截至2017年12月27日，施工方分次将合计13,125,000.00元全额退回至天润科技账户。

公司因研发项目进展，需补充支付研发费用，而天涌科技账面资金不足，由于天润科技财务人员对募集资金使用认识不足，将上述退回的改造项目款共13,125,000.00元借予天涌科技。天涌科技在收到该笔款项后，于2017年12月26日及2017年12月27日向柳州市瀚晟科技有限公司（以下简称“瀚晟科技”）支付了后续研发费用。上述事项构成了募集资金使用不规范的情形。

天润科技发生募集资金使用不规范的情形后，公司主动联系瀚晟科技并要求退回款项，2018年4月18日，该笔款项共13,125,000.00元已全部原路径汇回至天润科技账户。

根据股票发行方案及第一次变更后的募集资金用途，本次募集资金中天涌科技用于校园EPC项目建设4,300,050.93元。公司已向承包方支付了2,000,000.00元预付工程款和2,300,050.93元预付工程进度材料款。校园EPC项目建设在继续推进的过程中，公司了解到校园EPC项目存在不能顺利实施的可能性，为合理安排使用募集资金，保护投资者利益，公司决定终止该项目的推进。2018年4月18日，承包方已将合计4,300,050.93元全额退回至公司募集资金专项账户。

4、第二次变更募集资金用途

截至2018年5月21日，公司已使用募集资金26,875,000.00元，募集资金余额17,452,880.79元（含利息收入扣除手续费净额，为上述项目终止后退还的金额），具体如下：

项目	金额（元）
一、募集资金总额	44,725,998.60
减：发行费用	447,259.99
加：利息收入扣除手续费净额	49,142.18
二、募集资金使用	26,875,000.00
增资天润科技用于股权投资	16,875,000.00
天涌科技支付研发费用	10,000,000.00
三、募集资金余额	17,452,880.79

由于上述项目无法推进，且相应款项已退还，公司于2018年5月21日分别召开第二届董事会第二十次会议和第二届监事会第十次会议、于2018年6月6日召开了2018年第四次临时股东大会，审议并通过了《变更募集资金用途的议案》。第二次变更募集资金用途情况如下：

序号	资金用途	使用金额（元）
1	天涌科技项目建设	4,300,050.93
2	增资天润科技后用于项目托管改造	13,125,000.00
	合计	17,425,050.93

2018年6月4日，天涌科技、天润科技与五矿证券、华夏银行股份有限公司南宁分行签订《募集资金四方监管协议》，对公司2017年第一次股票发行尚未使用完毕的募集资金进行监管。该募集资金专户仅用于存储、管理公司股票发行的募集资金，不得用于存放非募集资金或用作其他用途。

2018年6月5日，天润科技将剩余的募集资金余额连同结算利息共计13,130,899.62元转入新设立的专户。2018年7月25日，天涌科技将剩余的募集资金余额连同结算利息共计4,321,981.17元转入新设立的专户。2018年9月12日，天涌科技将原监管户销户，募集资金剩余利息3,555.51转至新设立的专户。

5、募集资金使用情况（现募集资金监管账户）

截至2018年12月31日，公司已使用募集资金44,327,790.00元。天涌科技募集资金专户余额为3,696.29元，天润科技募集资金专户余额为544.02元，公司2017年发行股份募集资金专户余额合计4,240.31元（含原监管账户和新监管账户利息

收入扣除手续费净额），具体如下：

项目	金额（元）
一、募集资金总额	44,725,998.60
减：发行费用	447,259.99
加：利息收入扣除手续费净额	53,288.01
二、募集资金使用	44,327,790.00
其中：天涌科技支付项目建设款	4,321,900.00
增资天润科技用于股权投资	16,875,000.00
增资天润科技用于项目托管改造	13,130,890.00
天涌科技支付研发费用	10,000,000.00
三、募集资金余额	4,240.31

截至本报告出具之日，募集资金余额为4,244元（含利息收入扣除手续费净额）。

四、募集资金使用不规范的情况

第一次变更募集资金用途后，用于研发支出的金额为10,000,000.00元，天涌科技已向瀚晟科技全部支付完毕。因研发进展导致研发资金不足，天润科技财务人员在不知道募集资金必须专款专用的情况下，将未能实施而退回的改造项目款13,125,000.00元借予天涌科技，天涌科技收到款项后向瀚晟科技支付了后续研发费用。

上述事项构成了募集资金使用不规范的情况。该事项不符合《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》及《募集资金管理制度》的规定。

就募集资金使用不规范的问题，公司已在股转公司官网上发布了《关于募集资金使用不规范的致歉公告》及《追认天涌科技与子公司资金拆借事项的公告》，对募集资金使用不规范事项进行了披露并就该事项向广大投资者致歉。为了确保本次定向发行及后续融资工作的顺利进行，天涌科技在主办券商的督导下进行了相应的整改工作，按照原路径汇回该笔募集资金并追认，重新开立募集资金专项账户，并重新签订《募集资金四方监管协议》。

公告编号：2019-014

除上述事项外，公司严格按照相关法律法规的规定使用募集资金，及时、真实、准确、完整的披露了相关信息。

特此公告。

