

开源证券股份有限公司

关于贵州西南管业股份有限公司提前使用募集资金的风险提示公告

开源证券股份有限公司（以下简称“开源证券”）作为贵州西南管业股份有限公司（证券简称：西南管业，证券代码：872671，以下简称“公司”）的持续督导主办券商，虽然开源证券在西南管业股票发行过程中多次告知其不得提前使用募集资金，但在持续督导过程中仍发现公司存在取得股票发行登记函之前提前使用募集资金的情形，具体情况如下：

一、本次股票发行情况

西南管业分别于2018年9月25日、2018年10月12日召开第一届董事会第九次会议、2018年第四次临时股东大会，会议审议通过了《关于公司2018年度第二次股票发行方案》等相关议案。本次股票发行共发行股份7,000,000股，股票发行价格为每股人民币1.3元，本次股票发行募集资金金额为9,100,000元。根据公司披露的发行方案，本次发行募集资金的用途为补充公司流动资金。

2018年12月10日，中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具编号为“中兴财光华审验字（2018）第211002号”的《验资报告》，审验：截至2018年11月15日止，公司已收到股东认缴股款人民币9,100,000.00元。

2019年1月17日，全国中小企业股份转让系统出具《关于贵州西南管业股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函[2019]206号），对公司本次股票发行备案申请予以确认。

二、提前使用募集资金情况

开源证券在持续督导过程中发现西南管业在取得《关于贵州西南管业股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函[2019]206号）之前，于2019年1月2日至2019年1月15日期间提前动用本次股票发行募集资金共计5,100,000元，用于支付材料款、材料运输等生产辅助费用、发放工人工资及支付税费。西南管业存在提前使用本次股票发行募集资金的情形，但未改变募集资金使用用途。

经主办券商核查了解，西南管业本次提前动用募集资金的原因为：2019年1月正处于农历年尾声，原材料厂家催款较急，同时公司错误预计本次股票发行审批时间能在2019年1月初完成，故公司管理层已提前向供应商承诺于2019年1月支付材料采购款项。为更好的保持与供应商的合作，公司不得已提前使用了部分募集资金用于

支付材料款。同时，由于农历年底资金紧张，公司亦提前使用了部分募集资金用于支付材料运输等生产辅助费用、发放工人工资及支付税费。

西南管业上述行为违反了《关于挂牌公司股票发行有关事项的规定》、《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》等法律法规和规范性文件的相关规定。

三、整改规范措施

开源证券在发现上述问题后，立刻要求西南管业进行整改，具体措施如下：

1、公司在后期流动资金宽裕的情况下，已积极将提前使用的资金归还募集资金专用账户。截至2019年4月30日，公司已向募集资金专用账户转回510万元。

2、公司针对此次募集资金使用行为进行了反省与自我批评，组织相关人员进行系统学习和培训，确保类似事件不再发生。

3、公司及控股股东、实际控制人承诺：未来将严格遵守《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）》、《关于挂牌公司股票发行有关事项的规定》等有关法律法规及监管规则、《公司章程》、《募集资金管理制度》等内部规章制度的相关规定，杜绝任何违规使用募集资金的行为。如控股股东、实际控制人违反承诺给公司及投资者造成损失的，由控股股东、实际控制人承担赔偿责任。

开源证券作为西南管业的主办券商，在此敬请广大投资者注意投资风险。

开源证券股份有限公司

2019年8月8日