

开源证券股份有限公司

关于贵州西南管业股份有限公司

2019年度募集资金存放与实际使用情况的专项核查报告

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，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定向发行规则》、《全国中小企业股份转让系统股票定向发行指南》等相关法律、法规和规范性文件的规定，对西南管业2019年度股票发行募集资金存放与实际使用情况进行了专项核查，现将本次专项核查情况汇报如下：

一、募集资金基本情况

西南管业自挂牌以来共完成一次股票发行，具体情况如下：

2018年10月12日，经公司2018年第四次临时股东大会审议通过，公司向16名在册股东非公开发行人民币普通股7,000,000股，每股发行价格为人民币1.3元，募集资金总额为人民币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、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金管理制度建立情况

公司于2018年5月31日经第一届董事会第六次会议审议通过《关于制定〈募集资金管理制度〉的议案》；2018年6月4日，公司在全国中小企业股份转让系统信息披露平台披露了《募集资金管理制度》；2018年6月20日该制度经公司2018年第二次临时股东大会审议通过。《募集资金管理制度》对募集资金的存放、使用、项目实施

管理及募集资金使用的监督等方面均作出了具体明确的规定。

（二）募集资金专户存储情况

公司于2018年9月25日召开的第一届董事会第九次会议和2018年10月12日召开的2018年第四次临时股东大会审议通过了《关于确认募集资金专项账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：贵州西南管业股份有限公司

开户行：贵阳银行股份有限公司息烽支行

账号：17110120030000320

2018年12月7日，公司与贵阳银行股份有限公司息烽支行、主办券商开源证券签订了《募集资金三方监管协议》，协议严格按照相关法律法规及全国中小企业股份转让系统股票发行相关业务规则的规定制定。

三、募集资金实际使用情况

根据公司《股票发行方案》，公司本次募集资金用于补充公司流动资金。本次募集资金总额为9,100,000.00元。截至2019年9月3日，本次募集资金已全部使用完毕，公司上述募集资金具体使用情况如下：

单位：元

项目	金额
一、募集资金总金额	9,100,000.00
二、减：发行费用	258,000.00
三、减：已使用募集资金总额	8,850,247.33
其中：补充流动资金——支付材料采购	7,471,832.3
：补充流动资金——支付贷款本金及利息	864,000.00
：补充流动资金——支付生产辅助费用 （电费、工资、劳保用品等）	332,415.03
：补充流动资金——支付券商、审计、律 师咨询服务费用	182,000.00
四、加：存款利息	8,292.33
五、减：银行手续费	45.00



六、截至 2019 年 9 月 3 日募集资金余额	0
---------------------------	---

四、变更募集资金用途的资金使用情况

公司 2019 年度不存在变更募集资金用途的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

1、公司存在提前使用募集资金的情况

开源证券在持续督导过程中发现公司在取得《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。

针对上述情况，主办券商已于 2019 年 8 月 9 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台披露了《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》。同时，公司已于 2019 年 8 月 9 日披露了《关于提前使用募集资金的说明及致歉公告》。2019 年 8 月 29 日，西南管业、董事长金开春、财务总监周国聪、董事会秘书谢欣因上述违规行为受到了全国股转公司的口头警示。

2、除上述情况外，公司 2019 年度募集资金存放与使用相关信息已及时、真实、准确、完整的在全国中小企业股份转让系统信息披露平台披露，公司募集资金的使用与股东大会通过的《股票发行方案》相符，未发生变更募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在其他违规使用募集资金的情形。

六、主办券商关于募集资金存放与实际使用情况的专项核查意见

经核查，主办券商认为：2019 年度，西南管业存在提前使用募集资金的情形，该情形已得到整改，公司及相关责任人已受到全国股转公司的口头警示。除上述情形外，西南管业募集资金存放与实际使用情况符合《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定向发行规则》、《全国中小企业股份转让系统股票定向发行指南》等相关规定，不存在其他违规存放与使用募集资金的情形。

（以下无正文）



(本页无正文，为《开源证券股份有限公司关于贵州西南管业股份有限公司
2019年度募集资金存放与实际使用情况的专项核查报告》之盖章页)

