

五矿证券有限公司
关于贵州长泰源节能建材股份有限公司
2019 年度募集资金使用情况的
专项核查报告

五矿证券有限公司（以下简称“主办券商”、“五矿证券”）系贵州长泰源节能建材股份有限公司（证券简称：长泰源，证券代码：832880，以下简称“长泰源”或“公司”）的主办券商。根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司发布的《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》（股转系统公告（2016）63号，以下简称《挂牌公司股票发行常见问题解答（三）》）等有关规定，对长泰源 2019 年度募集资金使用情况进行了专项核查，具体内容如下：

一、募集资金基本情况

经公司第一届董事会第五次会议和 2015 年第四次临时股东大会审议通过，公司采用定向发行方式发行人民币普通股 14,000,000 股，发行价格 2.5 元/股，募集资金总额为人民币 35,000,000.00 元。2015 年 9 月 24 日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了瑞华验字（2015）52010004 号《验资报告》，对本次股票发行认购人的缴款情况予以审验。

2015 年 11 月 10 日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具了《关于贵州长泰源节能建材股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函[2015]7606 号）。

2016 年 2 月 1 日，公司披露了《关于公司发行股票将在全国股份转让系统挂牌并公开转让的公告》，此次发行的股份于 2016 年 2 月 4 日在全国中小企业股份转让系统挂牌。

二、募集资金存放与管理情况

1、募集资金管理制度建立情况

2016 年 9 月 18 日，公司第一届董事会第十一次会议审议通过了《关于贵州长泰源节能建材股份有限公司募集资金管理方案的议案》，此议案亦经 2016 年

10月14日召开的2016年第三次临时股东大会审议通过。《贵州长泰源节能建材股份有限公司募集资金管理办法》对公司募集资金的存储、使用、用途变更、管理与监督等进行了规范。

2、募集资金专户存储情况

公司该次股票发行于发行时未单独开设专户，在设立募集资金专用账户前，公司的募集资金与其他资金共同存放于公司账户。

公司于2016年9月13日开立募集资金专用账户（开户行：贵阳银行直属支行，银行账号：13410120540008527），并经第一届董事会第十一次会议审议通过，于2016年9月18日将上述余款19,788,793.35元全部转入专用专户中。2016年9月19日，公司与原主办券商、募集资金专用账户开户行签署了《募集资金三方监管协议》。

公司募集资金存放专户情况如下：

户名：贵州长泰源节能建材股份有限公司

开户行：贵州银行股份有限公司直属支行

账号：13410120540008527

3、2018年5月21日，公司募集资金账户余额395,802.76元，因需支付设备款项大于专户剩余资金，公司财务在疏忽的情况下2018年6月1日从公司普通账户资金转入专户，转入金额6,070,000.00元，同日支付设备款6,286,021.45元。至此，专户资金使用完毕，支付设备款后剩余资金转回基本户，公司于2018年8月22日已将该募集资金专用账户注销。

4、2019年公司收到子公司贵州隆筑宜装配式建材有限公司（以下简称“隆筑宜”、“子公司”）归还的代垫设备采购款时未单独设立募集资金专户，而是将该部分款项直接与其他资金共同存放于公司的普通账户。

三、募集资金的实际使用情况

截至2019年12月31日，公司的募集资金已使用完毕，本期全部用于对子公司隆筑宜的实缴出资，募集资金实际使用情况如下：

项目	金额（元）
募集资金总额	35,000,000.00
一、2019年1月1日募集资金账户余额	0
加：利息收入	0
代垫款项收回	12,120,113.20

二、可使用募集资金金额	12,120,113.20
三、募集资金实际使用金额	12,120,113.20
1、对子公司出资	12,120,113.20
2、其他支出（含账户管理费）	
合计	12,120,113.20
四、尚未使用的募集资金金额	0

截至 2019 年 12 月 31 日，公司的募集资金已全部使用完毕。

本次募集资金不存在控股股东、实际控制人或其他关联方占用或转移本次定向发行募集资金的情形。

四、募集资金用途发生变更的情况

1、公司 2015 年股票发行共募集资金 35,000,000.00 元，根据公司股票发行方案，该募集资金的用途为补充流动资金并扩展公司业务。

2、为了扩大生产规模，公司拟投资建设 AAC 板材生产线，计划使用募集资金采购板材线项目主设备，公司 2017 年 8 月 25 日召开了第一届董事会第十四次会议审议通过了《关于使用募集资金采购板材线项目主设备的议案》，在指定信息披露平台上披露了《第一届董事会第十四次会议决议公告》（公告编号：2017-016）、《关于与荷兰 AIRCRETE 公司签订蒸压加气混凝土板材（AAC）生产线设备采购合同的公告》（公告编号：2017-019）。2017 年 9 月 10 日，上述交易经由 2017 年第二次临时股东大会审议通过，在指定信息披露平台披露了《2017 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2017-022）。

为了拓展公司业务，优化产业布局，公司改变发展战略，拟以子公司作为生产运营 AAC 板材生产线的主体，2018 年 6 月 1 日子公司设立后，原由长泰源支付货款购买的设备由子公司承接，原支付的设备款记为代子公司支付设备款。

公司将原本用于补充流动资金并扩展公司业务的募集资金，代子公司支付设备款，存在变更募集资金用途的情形。在募集资金用途发生变更时，公司未及时审议，公司已于 2019 年 4 月 26 日召开第二届董事会第九次会议和 2019 年 5 月 17 日召开的 2018 年年度股东大会补充审议通过。

3、2019 年公司将代隆筑宜垫付的设备采购款收回后，用于对子公司的实缴出资，存在变更募集资金用途的情形。在募集资金用途发生变更时，公司未及时审议，公司已于 2020 年 4 月 27 日召开第二届董事会第十六次会议对上述事项进行补充审议，尚需提交 2019 年年度股东大会补充审议。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

1、报告期内，公司存在变更募集资金使用用途的情形，但公司已召开董事会对变更募集资金用途的情形进行了补充审议，尚待股东大会审议；且此次变更仅是将代子公司支付设备款变更为对子公司的实缴出资，都是用于子公司新生产线的投资建设及扩大生产规模，不存在损害公司及股东合法权益的情形。

2、报告期内，公司收到子公司归还的代垫设备采购款时，原募集资金账户已做销户处理，故将该部分款项直接与其他资金共同存放于公司的普通账户。经核查该账户的银行流水与募集资金收支的明细账，公司与子公司之间存在多笔业务往来，涉及多笔代垫款及出资款，未发现损害公司利益的情形。

六、主办券商对公司募集资金存放与使用情况的核查过程

1、主办券商对公司实际控制人、部分董事、高级管理人员、财务人员进行访谈，询问募集资金使用的具体情况以及原因。

2、主办券商取得了公司银行账户的流水，检查了募集资金收回和募集资金使用的具体流水，确认募集资金使用时的具体流向。

3、主办券商取得了公司募集资金收回及支付的明细账、会计凭证与银行回单、银行流水进行比对，核查相关信息是否匹配。

4、主办券商对公司财务状况进行分析性程序，了解公司目前生产经营以及现金流状况。

5、查阅了原主办券商国信证券出具的对募集资金使用情况的专项核查报告，公司披露的《关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告》和《募集资金管理办法》等内部管理制度，并获取了公司的书面说明，从公司募集资金的管理、募集资金的用途、募集资金的信息披露情况等方面对其募集资金制度的完整性、合理性及有效性进行了核查。

七、主办券商对公司募集资金存放与使用情况所出具专项核查报告的结论性意见

经核查，主办券商认为：报告期内，公司存在变更募集资金使用用途的情形，公司已召开董事会对变更募集资金用途的情形进行了补充审议，尚待股东大会审议；且此次变更仅是将代子公司支付设备款变更为对子公司的实缴出资，用于子

公司新生产线的投资建设及扩大生产规模，不存在损害公司及股东合法权益的情形。

报告期内，公司收到子公司归还的代垫设备采购款时，原募集资金账户已做销户处理，故将该部分款项直接与其他资金共同存放于公司的普通账户。经核查该账户的银行流水与募集资金收支的明细账，公司与子公司之间存在多笔业务往来，涉及多笔代垫款及出资款，未发现损害公司利益的情形。

除上述事项外，长泰源 2019 年募集资金存放与实际使用情况均符合《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发行业务细则（试行）》等相关规定及《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》、《关于挂牌公司股票发行有关事项的规定》等有关法律、法规和规范性文件的规定，不存在其他损害公众公司及其股东利益的情形。

（以下无正文，为《五矿证券有限公司关于贵州长泰源节能建材股份有限公司 2019 年度募集资金使用情况的专项核查报告》的盖章页）

