

# 东北证券股份有限公司

## 关于安徽省抱儿钟秀茶业股份有限公司

### 2020 年度募集资金存放与实际使用情况的专项核查报告

东北证券股份有限公司（以下简称“东北证券”或“主办券商”）作为安徽省抱儿钟秀茶业股份有限公司（以下简称“抱儿钟秀”或“公司”）的主办券商，根据全国中小企业股份转让系统（以下简称“股转系统”）《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》、《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》等业务规则的有关规定，对公司 2020 年度募集资金存放与使用情况进行了专项核查，现将核查情况说明如下：

#### 一、募集资金基本情况

抱儿钟秀自挂牌以来共进行过 2 次股票发行，2018 年 7 月 24 日公司召开了第一届董事会第十三次会议，审议通过了《关于公司 2018 年第一次股票发行方案的议案》，该议案经公司于 2018 年 8 月 10 日召开的 2018 年第二次临时股东大会审议通过。由于该次发行计划发生了重大变化，公司 2019 年 10 月 21 日召开了第二届董事会第四次会议、2019 年 11 月 7 日召开了 2019 年第二次临时股东大会，均审议通过了《关于终止公司 2018 年第一次股票发行方案的议案》，第一次股票发行终止。尚未使用完毕的第二次股票发行基本情况如下：

##### （一）股票发行募集资金情况

公司第二届董事会第五次会议、2019 年第二次临时股东大会审议通过了与本次股票发行相关的议案。本次股票发行价格为 3.00 元/股，共发行普通股 7,000,000 股，募集资金总额为 21,000,000.00 元，募集资金用途为补充流动资金；扩大产品研发、生产规模及销售渠道建设；偿还银行贷款、机构借款（包括本金、利息、相关手续费等），具体如下所示：

序号	用途	预计金额（万元）
----	----	----------

1	补充流动资金	600
2	扩大产品研发、生产规模及销售渠道建设	1000
3	偿还银行贷款、机构借款（包括本金、利息、相关手续费等）	500
合计		<b>2100</b>

根据天健会计师事务所（特殊普通合伙）2019年12月20日出具的“天健验[2019]5-11号”《验资报告》，截至2019年12月20日止，公司已收到本次募集资金人民币21,000,000.00元。全国中小企业股份转让系统（以下简称“股转系统”）于2020年1月8日出具了股转系统函[2020]87号《关于安徽省抱儿钟秀茶业股份有限公司股票发行股份登记的函》，本次股票发行新增股份于2020年8月10日在股转系统挂牌并公开转让。

公司在取得本次股票发行股份登记函之前，未使用募集资金。

## （二）募集资金管理制度的建立及披露情况

公司第一届董事会第七次会议、公司2016年年度股东大会决议审议通过了《募集资金管理办法》，并已在全国中小企业股份转让系统信息披露平台公告（公告编号：2017-015）。

## （三）募集资金的存放和管理情况

公司、子公司（安徽抱儿钟秀茶业科技有限公司）在中国银行股份有限公司霍山支行开设募集资金专项账户，账户名称为安徽省抱儿钟秀茶业股份有限公司、安徽抱儿钟秀茶业科技有限公司，账号为184255220476、179755219075，上述专户并未存放非募集资金或用作其他用途。2019年12月20日，公司、子公司与中国银行股份有限公司霍山支行及主办券商签订了《募集资金三方监管协议》，对本次发行的募集资金进行专户管理。

## （四）募集资金使用情况

截至2020年12月31日，公司已使用募集资金为20,948,930.50元，募集资金余额为61,951.67元，具体情况如下：

项目	金额（元）
一、募集资金总额	<b>21,000,000.00</b>
加：利息收入扣除手续费净额	10,882.17

项目	金额（元）	
	累计支出总额	其中：2020年1-12月
二、募集资金累计支出总额	<b>20,948,930.50</b>	<b>20,948,930.50</b>
其中：1. 补充流动资金	14,114,450.50	14,114,450.50
2. 扩大产品研发、生产规模及销售渠道建设	931,480.00	931,480.00
3. 偿还银行贷款、机构借款（包括本金、利息、相关手续费等）	5,903,000.00	5,903,000.00
三、截至2020年12月31日尚未使用的募集资金余额		<b>61,951.67</b>
四、期末募集资金专户实际余额		<b>61,951.67</b>
五、差异		不适用
六、差异原因		不适用

截至本核查报告出具日，公司募资资金余额已使用完毕，具体情况如下：

项目	金额（元）	
	累计支出总额	其中：2021年1-4月
一、募集资金总额	<b>21,000,000.00</b>	
加：利息收入扣除手续费净额	10,928.63	
二、募集资金累计支出总额	<b>21,010,928.63</b>	<b>61,998.13</b>
其中：1. 补充流动资金	14,176,448.63	61,998.13
2. 扩大产品研发、生产规模及销售渠道建设	931,480.00	0
3. 偿还银行贷款、机构借款（包括本金、利息、相关手续费等）	5,903,000.00	0
三、截至2021年4月29日尚未使用的募集资金余额		<b>0</b>
四、期末募集资金专户实际余额		<b>0</b>
五、差异		不适用
六、差异原因		不适用

截至本核查报告出具日，本次募集资金已全部使用完毕，募集资金账户正在注销中。

#### （五）变更募集资金用途情况

本次募集资金用于为补充流动资金；扩大产品研发、生产规模及销售渠道建设；偿还银行贷款、机构借款（包括本金、利息、相关手续费等），根据《定向发行说明书》，募集资金用途具体用途安排如下：

##### （1）补充公司流动资金：

序号	用途	预计金额（万元）
1	支付职工薪酬	100

2	原材料及包装物采购、运费等	250
3	偿支付其他日常经营支出（包括支付中介机构财务顾问费用等）	250
<b>合计</b>		<b>600</b>

公司本次股票发行募集资金可以根据公司实际资金需求情况在上表所列范围内作调整。

(2)扩大产品研发、生产规模及销售渠道建设：

序号	用途	预计金额（万元）
1	扩大生产规模，包括设备购置、生产线建设等	250
2	黄茶科技类产品研发，如紧压茶、速溶茶、茶饮品等，包括研发人员工资及相关支出、产品工艺技改相关设备费用、安装维护费用、人员培训费用、原料采购费等	200
3	拓展电商销售渠道，微商、京东等电商渠道的深度开发（包括电商渠道的信息系统建设费用、平台服务费用、电商宣传费用等）、电商销售人才的引进和培养。	250
4	线下渠道建设：在国内重点城市打造一城一馆一圈（茶馆加体验店、O2O模式），如北京、上海、合肥滨湖等，前期约需资金投入600万元，包括各门店房屋租赁费用、装修费用、水电费、宣传费用以及相应的人员工资等费用	300
<b>合计</b>		<b>1000</b>

公司本次股票发行募集资金可以根据公司实际资金需求情况在上表所列范围内作调整。

(3) 偿还银行贷款（包括本金、利息、相关手续费等）

公司各项银行贷款具体情况如下：

序号	贷款银行	贷款期限	贷款金额（万元）
1	安徽霍山农村商业银行	2019.1.24-2020.1.24	1000.00
2	安徽霍山农村商业银行	2019.8.09-2020.8.09	200.00
3	安徽霍山农村商业银行	2019.7.26-2020.7.25	700.00
4	安徽霍山农村商业银行	2019.6.12-2020.6.12	500.00
5	徽商银行霍山支行	2019.4.23-2020.4.23	1000.00
6	民生银行合肥分行	2019.9.27-2020.9.26	900.00
7	中国银行霍山支行	2019.2.3-2020.2.3	500.00
8	安徽霍山联合村镇银行	2018.12.25-2019.12.24	500.00
<b>合计</b>			<b>5300.00</b>

公司根据本次募集资金的实施进度，结合部分银行贷款、机构借款已经或即将到期的情形，具体偿还计划可进行适当调整。

根据 2020 年度整体市场受新冠疫情不确定性影响，结合黄茶中短期市场需求规模可观的客观因素，公司调整经营计划暂缓购买设备、固定资产、中长期研发等非流动性投入，转而扩大原材料及半成品收储量以应对中长期市场需求。根据经营计划调整，公司将募集资金主要用于原材料及包装物采购、运费等补流支出，产生了变更募集资金用途的情形。具体情况详见公司于 2021 年 4 月 29 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的《关于追认变更募集资金用途的公告》（公告编号：2021-015）。

因挂牌公司工作人员疏忽，未及时就变更募集用途事项履行审议程序及信息披露义务。但本次募集资金用途变更未超过原计划用途，仅为各项原计划用途金额的变更。

2021 年 4 月 27 日，公司召开第二届董事会第十二次会议和第二届监事会第六次会议，审议通过了《关于追认变更募集资金用途的议案》，该议案尚需提交公司 2020 年年度股东大会审议。内容可详见同日公司在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的《第二届董事会第十二次会议决议公告》（公告编号：2021-009）和《第二届监事会第六次会议决议公告》（公告编号：2021-010）。

本次募集资金用途变更的议案尚待公司 2020 年年度股东大会审议通过。

## 二、主办券商核查意见

东北证券通过审阅相关资料、现场检查，与管理层及相关人员沟通等方法，对抱儿钟秀 2020 年度募集资金存放和使用情况进行了核查。主要核查手段为：查阅股票发行相关资料；查阅公司相关信息披露文件；获取公司关于募集资金使用情况的说明及募集资金台账；检查募集资金相关账户对账单、抽查募集资金使用的相关合同、付款凭证等支持性文件；查阅公司《募集资金管理制度》及董事会《2020 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》等资料，并与公司管理层及相关人员就募集资金使用情况进行了沟通交流等。

经核查，东北证券认为，除公司募集资金用途发生变更已经公司第二届董事会第十二次会议和第二届监事会第六次会议予以追加确认，尚待 2020 年年度股东大会确认外，安徽省抱儿钟秀茶业股份有限公司 2020 年度严格按照《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》、《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》等股票发行业务规则的有关规定存放和使用募集资金，不存在违规存放与使用募集资金的情况。

（以下无正文）

东北证券股份有限公司

2021 年 4 月 29 日