



## 西部证券股份有限公司

# 关于励福（江门）环保科技股份有限公司 2018年度募集资金使用情况的专项核查报告

西部证券股份有限公司（以下简称“西部证券”或“主办券商”）作为励福（江门）环保科技股份有限公司（以下简称“励福环保”或“公司”）持续督导工作的主办券商，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发行业务细则（试行）》《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》《关于挂牌公司股票发行有关事项的规定》等文件的要求，对励福环保2018年1月1日至2018年12月31日募集资金的存放及使用情况进行了核查，并发表如下核查意见：

### 一、主办券商核查过程与方式

主办券商通过对公司银行流水及凭证的资料审阅、与财务电话沟通、现场走访等方式对励福环保2018年股票发行募集资金的存放与使用情况进行了核查，主要包括：

1、查阅了公司在全国中小企业股份转让系统信息披露平台的公告文件，包括但不限于董事会决议公告、股东大会决议公告、股票发行方案、股票发行情况报告书等；

2、查阅并核对公司《募集资金管理制度》《募集资金三方监管协议》；

3、获取募集资金专项账户对账单、募集资金专项账户明细账、



募集资金支出的凭证。

## 二、募集资金基本情况

励福环保自挂牌至 2018 年 12 月 31 日，共发生三次发行股票募集资金行为，其中第一、第二次募集的资金均已在 2016 年使用完毕，故主办券商对公司第三次定向发行募集资金情况进行了核查；第三次定向发行股票募集资金基本情况具体如下：

公司以非公开定向发行的方式共发行 300 万股人民币普通股，发行价格为每股价格人民币 3.33 元，募集资金总额 999 万元。

根据励福环保本次股票发行方案，募集的资金将用于生产设备建设和补充流动资金。

1、2016 年 9 月 8 日，励福环保披露了第一届董事会第九次会议决议公告、2016 年第四次临时股东大会通知、股票定向发行方案（已取消）。

2、2016 年 9 月 26 日，励福环保披露了 2016 年第四次临时股东大会决议公告。

3、2016 年 9 月 28 日，励福环保披露了 2016 年股票发行认购公告。

4、2016 年 11 月 29 日，励福环保披露了 2016 年股票定向发行方案（更正公告），并披露了 2016 年股票发行方案（更正后）。

5、2016 年 11 月 2 日，具有证券、期货相关业务资格的瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了（瑞华验字 [2016] 48280005 号）《验资报告》，验证截止 2016 年 10 月 12 日认购方以货币缴纳

的股票认购资金合计人民币 9,990,000.00 元，扣除发行费用 88,000.00 元。实际募集资金净额为人民币 9,902,000.00 元，其中新增注册资本人民币 3,000,000.00 元，新增资本公积人民币 6,902,000.00 元。认购方均以货币出资。

6、2016 年 12 月 13 日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司核发了《关于励福（江门）环保科技股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函[2016]9240 号），对此事项予以确认。

7、2016 年 12 月 26 日，励福环保披露了《关于股票发行新增股份将在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的公告》（公告编号：2016-042），公司本次新增股份于 2016 年 12 月 29 日开始公开转让。

### **三、募集资金存放管理及制度建设情况**

根据全国中小企业股份转让系统《关于发布〈挂牌公司股票发行常见问题解答（三）—募集资金管理、认购协议中贷款条款、特殊类型挂牌公司融资〉通知》（简称“《股票发行问答（三）》”）的有关规定，公司于 2016 年 9 月 7 日召开第一届董事会第九次会议，审议通过了《关于制定〈募集资金管理制度〉的议案》《关于开设募集资金专用账户的议案》。《募集资金管理制度》明确了募集资金使用的分级审批权限、决策程序、风险控制措施及信息披露要求。

公司在广东发展银行江门支行营业部开立了账号为 9550880202750500102 的账户为定向发行股票募集资金专用监管账户。励福环保、广东发展银行江门分行、西部证券证券股份有限公司于

2016年10月24日签订了《募集资金三方监管协议》。公司2016年第三次定向发行股票募集资金的缴存及使用,从该专户中收入、支出。

#### 四、募集资金实际使用情况

第三次募集资金总额 9,990,000.00 元,截止 2017 年 12 月 31 日,已使用募集资金 7,956,136.53 元,本期使用募集资金 665,037.38 元,截至 2018 年 12 月 31 日,累计使用募集资金 8,621,173.91 元,其中铜回收设备款 5,063,728.81 元,黄金回收精炼设备款 2,756,000.00 元,补充流动资金 798,114.48 元,汇款手续费、工本费 3,330.62 元;募集资金结余 1,393,145.45 元(含利息收入)。

具体使用情况如下:

单位(元)

项目	金额
<b>一、募集资金总额</b>	9,990,000.00
<b>二、截至 2017 年 12 月 31 日募集资金结余</b>	2,052,693.93
加:利息收入	5,488.90
<b>三、2018 年 1 月-12 月可使用募集资金金额</b>	2,058,182.83
<b>四、2018 年募集资金使用情况</b>	665,037.38
其中:支付铜回收设备款	663,987.38
支付黄金回收精炼设备	0.00
补充流动资金	0.00
支付汇款手续费、工本费	1,050.00
<b>五、募集资金余额(含利息收入)</b>	1,393,145.45

募集资金实际用途(包括变更后的用途)为支付铜回收设备款、

支付黄金回收精炼设备及补充流动资金，与公司 2016 年 11 月 29 日披露的《股票定向发行方案》（更正后）披露一致。该次股票发行的中介机构费用以公司自有资金支付，未使用募集资金。

## **五、募集资金使用中存在的问题及整改情况**

### **（一）是否存在变更募投项目的情况**

相较公司第三次股票发行方案中规定的募集资金使用用途，公司用于支付黄金回收精炼设备的款项多出了 1,156,000.00 元；公司已于 2017 年 8 月 23 日召开第一届董事会十四次会议以及第一届监事会第七次会议审议通过了《关于追认变更部分募集资金用途的议案》，并经公司 2017 年第三次临时股东大会审议通过。

### **（二）是否在取得股份登记函之前使用募集资金的情况**

不存在取得股份登记函之前使用募集资金的情况。

### **（三）募集资金使用及披露中存在的问题**

公司募集资金使用及披露过程中，除了上述“五（一）是否存在变更募投项目的情况”提到的曾变更募集资金使用用途的问题外，不存在其他问题。

## **六、主办券商核查意见**

经核查，主办券商认为：

- 1、截至 2018 年 12 月 31 日第三次定向发行股票募集资金尚未使用完毕。
- 2、公司不存在取得股份登记函之前使用募集资金的情形。
- 3、公司募集资金不存在被控股股东、实际控制人或其他关联方

占用或挪用的情形。

4、相较公司发行方案中规定的募集资金使用用途，公司用于支付黄金回收精炼设备的款项多出了 1,156,000.00 元；公司已于 2017 年 8 月 23 日召开第一届董事会十四次会议、第一届监事会第七次会议、2017 年第三次临时股东大会审议通过了《关于追认变更部分募集资金用途的议案》，除上述情形外，公司募集资金的实际使用用途与发行方案披露用途一致，不存在擅自变更或通过质押、委托贷款或其他方式变相变更募集资金用途的情形；不存在将募集资金用于持有交易性金融资产或可供出售金融资产、借予他人、委托理财等财务性投资，不存在直接或间接投资于以买卖有价证券为主营业务的公司，不存在将募集资金用于投资其他具有金融属性的企业的情况。

5、公司能按照《公司法》《非上市公司监督管理办法》《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）》等有关法律法规的规定和要求使用募集资金，并及时、真实、准确、完整地履行了相关信息披露工作，公司募集资金使用中虽然存在变更使用用途的行为，但公司已履行相关程序对此进行了确认，且不存在损害股东利益和公司利益的情况。

（以下无正文）

(本页无正文为《西部证券股份有限公司关于励福（江门）环保科技股份有限公司募集资金存放与实际使用情况的专项核查报告》盖章页)

