

德邦证券股份有限公司

关于湖南松井新材料股份有限公司

2020 年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见

德邦证券股份有限公司（以下简称“德邦证券”或“保荐机构”）作为湖南松井新材料股份有限公司（以下简称“松井股份”或“公司”）首次公开发行股票并在科创板上市的保荐机构和持续督导机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 修订）》及《上海证券交易所上市公司持续督导工作指引》等法律法规和规范性文件的要求，对松井股份 2020 年度募集资金存放与使用情况进行了审慎核查，核查情况如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到位情况

根据中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）于 2020 年 4 月 30 日出具的《关于同意湖南松井新材料股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2020]831 号），公司向社会公开发行人民币普通股 19,900,000 股，每股面值人民币 1.00 元，发行价格每股人民币 34.48 元，募集资金总额为人民币 686,152,000.00 元，扣除保荐承销费、律师费、审计及验资费、信息披露费、发行手续费及其他费用等发行费用共计人民币 67,125,685.24 元（不含增值税进项税），实际募集资金净额为人民币 619,026,314.76 元。

本次募集资金由德邦证券扣除承销费用和保荐费用共计人民币 51,760,236.35 元后，余额人民币 634,391,763.65 元已于 2020 年 6 月 2 日通过德邦证券汇入公司在中国民生银行股份有限公司长沙东塘支行开设的账号 632038075 募集资金专用账户。据此，本次募集资金已于 2020 年 6 月 2 日全部到位，并由天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）于 2020 年 6 月 2 日对募集资金到位情况进行了审验，出具了《验资报告》（天职业字[2020]29927 号）。

（二）本年度使用金额及年末余额情况

截至 2020 年 12 月 31 日，公司募投项目累计使用 61,149,048.25 元，期末尚未使用的募集资金余额 562,368,052.96 元。

本期募集资金使用及余额情况如下：

单位：人民币元

项 目	金 额
募集资金净额	619,026,314.76
加：募集资金存款利息收入	628,133.55
理财产品利息收入	3,864,480.98
减：募投项目已投入金额（不含支付的发行费用）	60,232,341.59
募集资金置换预先投入金额（不含置换预先投入的发行费用）	916,706.66
手续费支出	1,828.08
期末尚未使用的募集资金余额	562,368,052.96
其中：专户存款余额	392,368,052.96
理财产品余额	170,000,000.00

二、募集资金管理情况

（一）募集资金管理制度建立情况

为了规范公司募集资金的管理与使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上海证券交易所科创板股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》、《上市公司监管指引第 2 号——公司募集资金管理和使用的监管要求》等有关法律、法规和规范性文件以及《公司章程》的规定，结合公司实际情况，公司制定了《募集资金管理制度》（以下简称“管理制度”），在银行设立了募集资金专项账户，对募集资金实行专项专户管理，对募集资金的存放、使用做出了明确的监管要求。

（二）募集资金三方监管协议签署情况

2020 年 6 月 4 日，公司与中国银行股份有限公司宁乡支行、中国民生银行股份有限公司长沙东塘支行、招商银行股份有限公司长沙湘府支行、上海浦东发展银行股份有限公司长沙科创新材料支行、上海浦东发展银行股份有限公司长沙井湾子支行、长沙银行股份有限公司麓山支行、保荐机构德邦证券分别签订了《募

集资金专户存储三方监管协议》，明确了各方的职责、权力和义务。上述三方监管协议与上海证券交易所《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异，公司在募集使用募集资金时严格按照协议的具体要求履行。

（三）募集资金专户存储情况

截至 2020 年 12 月 31 日，公司募集资金专户资金存放情况如下：

单位：人民币元

开户银行	银行账户账号	存入方式	余额
招商银行股份有限公司长沙湘府支行	731906780510301	活期	94,648,487.98
上海浦东发展银行股份有限公司长沙科创新材料支行	66220078801100000795	活期	98,767,374.38
中国民生银行股份有限公司长沙东塘支行	632038075	活期	26,402,827.64
中国银行股份有限公司宁乡支行	589875457421	活期	23,466,072.24
上海浦东发展银行股份有限公司长沙井湾子支行	66090078801300000743	活期	99,230,574.43
长沙银行股份有限公司麓山支行	800000205617000001	活期	49,852,716.29
合 计			392,368,052.96

注：上表募集资金余额未包含募集资金现金管理 170,000,000.00 元。

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募投项目的资金使用情况

截至 2020 年 12 月 31 日，募投项目的资金使用情况详见《募集资金使用情况对照表》（附表 1）。公司募集资金投资项目未出现异常情况，也不存在募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

（二）募投项目先期投入及置换情况

2020 年 7 月 7 日，公司召开第一届董事会第十三次会议、第一届监事会第十次会议，同意公司使用募集资金人民币 4,665,385.84 元置换预先投入募投项目资金及支付发行费用的自筹资金。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对该项目自筹资金用于募投项目的情况进行鉴证，并出具天职业字[2020]32041 号《以募集资金置换预先投入募投项目资金及支付发行费用的专项鉴证报告》。

（三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

截至 2020 年 12 月 31 日，公司不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

（四）对暂时闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

2020 年 7 月 7 日，公司召开第一届董事会第十三次会议、第一届监事会第十次会议，同意公司使用额度不超过人民币 580,000,000.00 元的暂时闲置募集资金进行现金管理，自公司董事会审议通过之日起 12 个月内有效。在前述额度和期限范围内，资金可循环滚动使用。

截至 2020 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金进行现金管理余额为 170,000,000.00 元，具体情况如下：

单位：人民币元

银行名称	产品名称	产品类型	余额
中国民生银行股份有限公司长沙东塘支行	聚赢股票-挂钩中证500指数结构性存款（标准款）（SDGA20086N）	保本浮动收益型	170,000,000.00
合 计			170,000,000.00

（五）用超募资金永久性补充流动资金或归还银行贷款情况

截至 2020 年 12 月 31 日，公司不存在用超募资金永久性补充流动资金或归还银行贷款情况。

（六）将超募资金用于在建项目及新项目情况

截至 2020 年 12 月 31 日，公司不存在将超募资金用于在建项目及新项目的情况。

（七）节余募集资金使用情况

截至 2020 年 12 月 31 日，公司不存在节余募集资金投资项目使用情况。

四、变更募投项目的资金使用情况

2020 年度，公司不存在变更募投项目资金使用的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

2020 年度，公司已及时、公平、真实、准确、完整地披露了关于募集资金使用及管理应披露的信息，不存在募集资金使用及管理违规的情形。

六、会计师事务所对公司年度募集资金存放与使用情况出具的鉴证报告的结论性意见

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对松井股份董事会编制的《湖南松井新材料股份有限公司关于 2020 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》执行了鉴证工作，并出具了《关于湖南松井新材料股份有限公司募集资金年度存放与实际使用情况的鉴证报告》（天职业字[2021]1618-1 号）。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）认为：松井股份管理层编制的《关于公司 2020 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》按照《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《上海证券交易所科创板上市公司自律监管规则适用指引第 1 号——规范运作》和《上海证券交易所科创板股票上市规则》等相关规定编制，在所有重大方面公允反映了松井股份 2020 年度募集资金的存放与使用情况。

七、保荐机构对公司年度募集资金存放与使用情况所出具的专项核查意见

经核查，保荐机构认为：公司 2020 年度募集资金存放与实际使用情况符合《上海证券交易所科创板股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》、《上市公司监管指引第 2 号——公司募集资金管理和使用的监管要求》、《湖南松井新材料股份有限公司募集资金管理制度》等法律法规和制度文件的规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，并及时履行了相关信息披露义务，募集资金具体使用情况与公司已披露情况一致，不存在

变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

附表：1、《2020 年度募集资金使用情况对照表》

2、《2020 年度募集资金购买理财产品情况对照表》

（以下无正文）

附表 1:

湖南松井新材料股份有限公司
2020 年度募集资金使用情况对照表

单位：人民币万元

募集资金净额				61,902.63		本年度投入募集资金总额					6,114.90	
变更用途的募集资金总额				-		已累计投入募集资金总额					6,114.90	
变更用途的募集资金总额比例				-								
承诺投资项目和超募 资金投向	是否 已变 更项 目 （含 部分 变 更）	募集资 金承 诺投 资总 额	调整后投 资总额	截至期末承 诺投入金额 (1)	本年度投入 金额	截至期 末累计 投入金 额(2)	截至期末 累计投入 金额与承 诺投入金 额的差额	截至期 末投入 进度	项目达 到预定 可使用 状态日 期	本年 度实 现的 效益	是否 达到 预计 效益	项目可 行性是 否发生 重大变 化
							(3)= (2)-(1)	(4)= (2)/(1)				
高性能水性涂料建设 项目	否	15,994.36	15,994.36	15,994.36	386.75	386.75	-15,607.61	2.42%	2022 年 6 月	不适 用	不适 用	否
汽车部件用新型功能 涂料改扩建项目	否	2,378.67	2,378.67	2,378.67	45.73	45.73	-2,332.94	1.92%	2022 年 6 月	不适 用	不适 用	否
特种油墨及环保型胶 黏剂生产扩能项目	否	6,507.83	6,507.83	6,507.83	237.53	237.53	-6,270.30	3.65%	2022 年 6 月	不适 用	不适 用	否

[illegible]

用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	截至 2020 年 12 月 31 日，无此情况
募集资金结余的金额及形成原因	不适用
募集资金其他使用情况	不适用

注 1：“本年度投入募集资金总额”包括募集资金到账后“本年度投入金额”及实际已置换先期投入金额。

注 2：“截至期末承诺投入金额”以最近一次已披露募集资金投资计划为依据确定。

注 3：“募集资金总额”为扣除发行费用（不含税）后的募集资金总额。

附表 2:

湖南松井新材料股份有限公司

2020 年度募集资金购买理财产品情况对照表

截止日期：2020 年 12 月 31 日

金额单位：人民币元

序号	开户银行	金额	产品类型	收益起算日	产品到期日	预计年收益率	期末余额	获得的收益	备注
1	招商银行股份有限公司长沙湘府支行	50,000,000.00	保本浮动收益型	2020-7-23	2020-8-24	1.15%或 2.8%或 3.0%	-	122,739.73	已赎回
2	上海浦东发展银行股份有限公司长沙科技创新材料支行	94,000,000.00	保本浮动收益型	2020-7-21	2020-10-19	1.15%-2.9%	-	666,355.56	已赎回
3	中国民生银行股份有限公司长沙东塘支行	170,000,000.00	保本浮动收益型	2020-7-22	2021-1-21	1.0%-3.34%	170,000,000.00	-	未赎回
4	中国银行股份有限公司宁乡支行	68,000,000.00	保本浮动收益型	2020-7-20	2020-10-22	1.5%-3.5%	-	599,890.41	已赎回
5	上海浦东发展银行股份有限公司长沙井湾子支行	95,000,000.00	保本浮动收益型	2020-7-22	2020-10-20	1.35%-3.15%	-	731,500.00	已赎回
6	长沙银行股份有限公司麓山支行	47,000,000.00	保本浮动收益型	2020-7-27	2020-10-27	1.59%-3.53%	-	188,360.53	已赎回
7	招商银行股份有限公司长沙湘府支行	70,000,000.00	保本浮动收益型	2020-9-3	2020-10-9	1.15%-2.95%	-	189,863.01	已赎回
8	招商银行股份有限公司	10,000,000.00	保本浮动	2020-9-4	2020-10-9	1.54%-3.436%	-	27,328.77	已赎回

	长沙湘府支行		收益型						
9	招商银行股份有限公司 长沙湘府支行	80,000,000.00	保本浮动 收益型	2020-10-15	2020-11-15	1.54%-3.436%	-	199,890.41	已赎回
10	上海浦东发展银行股份 有限公司长沙科技创新材 料支行	90,000,000.00	保本浮动 收益型	2020-10-23	2020-10-30	1.15%或 2.2% 或 2.4%	-	38,500.00	已赎回
11	上海浦东发展银行股份 有限公司长沙井湾子支 行	95,000,000.00	保本浮动 收益型	2020-10-23	2020-10-30	1.15%或 2.2% 或 2.4%	-	40,638.89	已赎回
12	上海浦东发展银行股份 有限公司长沙科技创新材 料支行	94,000,000.00	保本浮动 收益型	2020-11-3	2020-12-30	1.15%或 2.65% 或 2.85%	-	386,966.67	已赎回
13	中国银行股份有限公司 宁乡支行	18,000,000.00	保本浮动 收益型	2020-11-5	2020-12-10	1.5%-3.1471%	-	54,319.81	已赎回
14	上海浦东发展银行股份 有限公司长沙井湾子支 行	95,000,000.00	保本浮动 收益型	2020-11-3	2020-12-30	1.15%或 2.65% 或 2.85%	-	391,083.33	已赎回
15	长沙银行股份有限公司 麓山支行	40,000,000.00	保本浮动 收益型	2020-11-16	2020-12-16	1.49%-3.41%	-	50,619.20	已赎回
16	招商银行股份有限公司 长沙湘府支行	50,000,000.00	保本浮动 收益型	2020-11-3	2020-12-23	1.54%-2.65%- 3.116%	-	108,904.11	已赎回
17	招商银行股份有限公司 长沙湘府支行	30,000,000.00	保本浮动 收益型	2020-11-27	2020-12-28	1.54%-2.65%- 3.116%	-	67,520.55	已赎回
合 计							170,000,000.00	3,864,480.98	

（本页无正文，为《德邦证券股份有限公司关于湖南松井新材料股份有限公司2020年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见》之签署页）

保荐代表人： 吕雷
吕雷

刘平
刘平



2021年4月29日