

申万宏源证券承销保荐有限责任公司

关于东莞金太阳研磨股份有限公司

2018年度募集资金存放与使用情况专项报告的核查意见

申万宏源证券承销保荐有限责任公司（以下简称“申万宏源承销保荐”、“保荐机构”）作为东莞金太阳研磨股份有限公司（以下简称“金太阳”或“公司”）首次公开发行股票并在创业板上市的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》以及《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》等相关法律、法规和规范性文件的规定，对金太阳2018年度募集资金存放和使用进行了核查，现将核查情况报告如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到账时间

金太阳经中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）《关于核准东莞金太阳研磨股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2016]3233号文）核准，并经深圳证券交易所同意，首次公开发行人民币普通股（A股）股票2,230万股，每股面值1.00元，每股发行价格为人民币8.36元，募集资金总额为人民币18,642.80万元，扣除发行费用人民币2,885.40万元，实际募集资金净额为人民币15,757.40万元。上述募集资金已于2017年1月24日全部到位，已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了“大华验字[2017]000037号”《验资报告》。

（二）募集资金使用情况

截至2018年12月31日，公司使用募集资金情况如下：

单位：元

时间	事项	金额
2017年1月24日	首次公开发行募集资金初始存放金额（扣除已划转发行费用）	170,828,000.00
	减：支付的发行费用	6,500,000.00

	已置换的前期自有资金垫付的发行费用	6,754,000.00
	购买理财产品金额	116,000,000.00
	本报告期投入募集资金项目金额	38,334,686.64
	本报告期永久补充流动资金	0.00
	加：本期累计利息收入扣除手续费净额	8,995,255.48
2018年12月31日	募集资金账户余额	12,234,568.84

说明：

1.初始存放金额包括尚未划转的发行费用 1,325.40 万元。募集资金净额为 15,757.40 万元，等于首次公开发行募集资金到账总额减去存放时尚未划转的发行费用。

2. 2018年4月19日公司第二届董事会第十五次会议、2018年5月10日公司2017年度股东大会审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，公司于过会后按照资金计划购买理财产品，截止2018年底，购买总金额为1.16亿元。具体情况可见巨潮资讯网相关公告。

（三）募集资金结余情况

截至2018年12月31日，公司募集资金的存放情况列示如下：

单位：元

存储银行名称	账号	初始存放金额	截止日余额
招商银行东莞南城支行	769904619010335	90,330,100.00	7,704,771.83
兴业银行东莞东泰支行	395110100100129908	51,533,300.00	3,670,055.47
工商银行东莞大岭山支行	2010027329200352497	28,964,600.00	859,741.54
合计	-	170,828,000.00	12,234,568.84

二、募集资金管理情况

（一）募集资金管理制度的建立

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，公司根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《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》等相关法律法规的要求，结合公司实际情况，制定了《东莞金太阳研磨股份有限公司募集资金专项存储制度》（以下简称“《募集资金专项存储制度》”）。该制度经公司第一届董事会第九次会议审议通过，并经公司2014年第一次临时股东大会表决通过。公司一直严格按照《募集资金专项存储制度》的规定存放、使用和管理募集资金。

（二）募集资金管理制度的执行

2017年3月2日，公司与保荐机构申万宏源证券承销保荐有限责任公司分别与募集资金存储银行（招商银行股份有限公司东莞南城支行、兴业银行股份有限公司东莞东泰支行、工商银行股份有限公司东莞大岭山支行）签订了《募集资金三方监管协议》，履行对募集资金的存放、使用、管理等职责。

上述协议明确了各方的权利和义务，与深圳证券交易所规定的三方监管协议范本不存在重大差异，2018年1-12月该等协议得以切实履行，不存在问题。

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金投资项目实际使用情况

详见附件：《2018年度募集资金使用情况对照表》。

（二）募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

公司不存在募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况。

（三）募集资金投资项目先期投入及置换情况

公司不存在募集资金投资项目先期投入及置换情况。

（四）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

（五）超募资金的金额、用途及使用进展情况

公司不存在超募资金的金额、用途及使用进展情况。

（六）尚未使用的募集资金用途及去向

1、公司2017年度股东大会审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用最高额不超过人民币1.5亿元的暂时闲置募集资金进行现金管理。截止报告期末，该事项进展正常。

2、其余未使用的募集资金存放于对应募集资金账户中，用于募集资金投资项目后期支出。

（七）募集资金投资项目未达到计划进度的说明

1、年产800万平方米高档涂附磨具项目

公司基于对三个募投项目均衡考虑原则，调整了该项目动工时间。

2、年产300万平方米超精细研磨材料和研发中心建设项目

公司为保证施工质量，同时为进行智能制造升级、提高生产线自动化程度、扩大自动化设备的范围，对各建筑物的设计方案和图纸进行了反复论证和修改。

以上项目均已履行延期程序，详见《关于募集资金投资项目延期的公告》。

四、项目可行性发生重大变化的情况说明

公司募投项目的可行性不存在发生重大变化的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

报告期内，公司募集资金不存在未按规定使用以及相关信息未及时、真实、准确、完整披露的情况。

六、保荐人主要核查工作

报告期内，保荐人通过资料审阅、现场检查、访谈沟通等多种方式，对金太阳募集资金的存放、使用及募集资金投资项目实施情况进行了核查。主要核查内容包括：查阅了公司募集资金存放银行对账单、募集资金使用原始凭证、中介机构相关报告、募集资金使用情况的相关公告和支持文件等资料，并与公司高

管、中层管理人员等相关人员沟通交流等。

七、保荐人核查意见

经核查，金太阳严格执行募集资金专户存储制度，有效执行三方监管协议，募集资金不存在被控股股东和实际控制人占用等情形；截至 2018 年 12 月 31 日，金太阳不存在变更募集资金用途的情形；募集资金具体使用情况与已披露情况一致，未发现募集资金使用违反相关法律法规的情形。保荐人对金太阳 2018 年度募集资金存放与使用情况无异议。

（以下无正文）

附件：

2018年度募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额		15,757.40				本年度投入募集资金总额			3,712.04		
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00				已累计投入募集资金总额			3,833.47		
累计变更用途的募集资金总额		0.00									
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%									
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(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	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	
承诺投资项目											
年产800万平方米高档涂附磨具项目	否	7,707.61	7,707.61	409.45	409.45	5.31	2019年12月31日	不适用	不适用	否	
年产300万平方米超精细研磨材料项目	否	5,153.33	5,153.33	2,974.30	2,974.30	57.72	2019年12月31日	不适用	不适用	否	
研发中心建设项目	否	2,896.46	2,896.46	328.29	449.72	15.53	2019年12月31日	不适用	不适用	否	
承诺投资项目小计	--	15,757.40	15,757.40	3,712.04	3,833.47	--	--	不适用	--	--	
超募资金投向											
无											
合计	--	15,757.40	15,757.40	3,712.04	3,833.47	--	--	不适用	--	--	
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>1. 年产800万平方米高档涂附磨具项目 公司基于对三个募投项目均衡考虑原则，调整了该项目动工时间。</p> <p>2. 年产300万平方米超精细研磨材料和研发中心建设项目 公司为保证施工质量，同时为进行智能制造升级、提高生产线自动化程度、扩大自动化设备的范围，对各建筑物的设计方案和图纸进行了反复论证和修改。 以上项目均已履行延期程序，详见《关于募集资金投资项目延期的公告》。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	以上项目可行性均未发生重大变化。										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用										
项目实施出现募集	不适用										

资金结余的金额及原因	
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>1. 公司 2017 年度股东大会审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用最高额不超过人民币 1.5 亿元的暂时闲置募集资金进行现金管理。截止报告期末，该事项进展正常。</p> <p>2. 其余未使用的募集资金存放于对应募集资金账户中，用于募集资金投资项目后期支出。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(本页无正文, 为《申万宏源证券承销保荐有限责任公司关于东莞金太阳研磨股份有限公司 2018 年度内部控制自我评价报告的核查意见》之签字盖章页)

保荐代表人 (签名):

周忠军

周忠军

黄自军

申万宏源证券承销保荐有限责任公司



2019 年 4 月 24 日