

中信建投证券股份有限公司
关于保定乐凯新材料股份有限公司
2016 年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见

中信建投证券股份有限公司（以下简称“中信建投证券”、“保荐机构”）作为保定乐凯新材料股份有限公司（以下简称“乐凯新材”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》和《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》等有关规定，对公司首次公开发行股票并上市募集资金 2016 年度存放与使用情况进行了核查。核查的具体情况如下：

一、募集资金基本情况

（一）募集资金到位情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准保定乐凯新材料股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2015]551 号）核准，并经深圳证券交易所《关于保定乐凯新材料股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2015]157 号）同意，公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）1,540 万股，发行价格为每股 8.85 元，募集资金总额为人民币 13,629.00 万元，扣除发行费用 2,475.99 万元，公司实际募集资金净额为人民币 11,153.01 万元。上述资金到位情况已由立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于 2015 年 4 月 20 日出具信会师报字[2015]第 711052 号验资报告。公司对募集资金进行了专户存储管理。

（二）募集资金使用及结余情况

截止 2016 年 12 月 31 日，公司共使用募集资金 3,745,956.05 元，募集资金余额为 113,044,114.42 元。

二、募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者的利益，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《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》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规及《保定乐凯新材料股份有限公司募集资金管理制度》的规定，公司与保荐机构中信建投证券股份有限公司、交通银行股份有限公司保定分行、招商银行股份有限公司北京万泉河支行分别签署了募集资金三方监管协议，对募集资金实行专户存储，并对募集资金的使用执行严格的审批程序，以保证专款专用。

三、募集资金专户存储情况

截至 2016 年 12 月 31 日，募集资金专户存放情况如下：

专户存储银行名称	账号	期末余额（元）
交通银行保定分行	136080790018010092719	4,986,712.56
招商银行北京万泉河支行	110906760010303	28,057,401.86
合 计		33,044,114.42

注：募集资金专户中的期末资金余额比尚未使用的募集资金余额少 8,000.00 万元，系公司使用 8,000.00 万元募集资金购买了理财产品所致。

四、2016 年度首次公开发行募集资金的实际使用情况

（一）募集资金使用情况对照表

募集资金使用情况对照表详见本报告附表 1。

（二）募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）搁置时间超过一年的原因及下一步措施

2016 年 4 月 22 日公司第二届董事会第十三次会议和 2016 年 5 月 20 日公司 2015 年度股东大会分别审议通过《关于调整募集资金投资项目实施进度的议案》，决定暂缓实施“热敏磁票生产线扩建项目”。自公司确定募投项目“热敏磁票生产线扩建项目”至募集资金到位已历经四年，与预计的时间相差较大。在此期间，公司原有生产线经过多次工艺改造和技术升级，产能已能够满足市场需求。为了更好地保护投资者的利益，本着审慎和效益最大化的原则，避免过早投入造成资源浪费，公司决定暂缓实施“热敏磁票生产线扩建项目”。该项调整已于 2016 年 4 月 26 日公告。

2017 年 2 月 24 日公司第二届董事会第十七次会议审议通过《关于启动“热敏磁票生产线扩建项目”的议案》。鉴于公司原热敏磁票生产线基本达到满负荷

运行状态，而热敏磁票需求量将会继续保持增长态势。公司现决定启动“热敏磁票生产线扩建项目”，并于2018年12月31日完成。该议案尚需提交股东大会审议。（详见公司2017年2月27日在巨潮资讯网发布的相关公告，编号为2017-006号）

（三）募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）无法单独核算效益的原因及其情况

研发中心建设项目：该项目主要用于建设研发中心建筑及安装工程、实验设备及设施等，不直接产生营业收入，无法单独核算效益。该项目旨在通过对磁记录材料技术和热敏材料技术的研发，加强技术创新，提升公司研发实力，为公司实施技术领先战略提供更强大的研发平台，从而增强公司的市场竞争能力和盈利能力，推动公司稳健、持续发展。

（四）募集资金投资项目的实施地点、实施主体、实施方式变更情况

2016年1月27日公司第二届董事会第十二次会议审议通过《关于变更部分募集资金投资项目实施地点的议案》。根据公司《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》披露的募集资金投资项目选址地点，公司“研发中心建设项目”实施地点位于保定市和润路569号的保定市国用（2012）第130600006155号《国有土地使用权证》所登记土地（实施地点位于厂区中部）。自公司确定募投项目实施地点至募集资金到位已历经四年，公司已完成自有资金购置的紧邻原实施地点一宗土地的《国有土地使用权证》办理，为了进一步优化厂区布局，根据厂区整体规划需求，将项目实施地点变更至紧邻原实施地点的厂区西部，即保定市国用（2015）第130600006944号《国有土地使用权证》所登记土地。公司独立董事和保荐机构均发表意见，认为本次变更部分募集资金投资项目实施地点已履行了必要的法定程序。除变更部分项目实施地点外，公司募投项目建设背景、技术方案和实施主体仍与公司《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》披露的相关内容一致，不会对上述项目产生实质性影响，并未改变募集资金项目实施主体、建设内容，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情形。该项变更已于2016年1月28日公告。

（五）募投项目先期投入及置换情况

截至2016年12月31日，公司募集资金无先期投入及置换情况。

（六）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

截至 2016 年 12 月 31 日，公司未发生将闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

（七）尚未使用的募集资金用途及去向

截止 2016 年 12 月 31 日，公司使用不超过 8,000.00 万元的闲置募集资金进行现金管理，剩余尚未使用的募集资金存放在募集资金专户。

公司于 2015 年 5 月 21 日召开了第二届董事会第七次会议、第二届监事会第六次会议，审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，董事会同意在确保不影响募集资金投资项目建设的情况下，使用不超过 8,000.00 万元闲置募集资金进行现金管理，投资安全性高、流动性好、有保本约定的投资产品，单个投资产品的期限不超过 12 个月，在 8,000.00 万元额度范围内，资金可以滚动使用；同时授权董事长行使该项投资决策权并由财务总监负责具体购买事宜，授权期限自董事会审议通过之日起一年内有效。

公司于 2016 年 4 月 22 日召开了第二届董事会第十三次会议、第二届监事会第九次会议，审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，董事会同意在确保不影响募集资金投资项目建设的情况下，使用不超过 8,000.00 万元闲置募集资金进行现金管理，投资安全性高、流动性好、有保本约定的投资产品，单个投资产品的期限不超过 12 个月，在 8,000.00 万元额度范围内，资金可以滚动使用；同时授权董事长行使该项投资决策权并由财务总监负责具体购买事宜，授权期限自董事会审议通过之日起一年内有效。

公司使用不超过 8,000.00 万元闲置募集资金在 2015 年度购买并延续至本年度的理财产品，以及公司在本年度购买的理财产品的详细情况如下：

2015 年 8 月 24 日，公司与海通证券股份有限公司签署了“一海通财.理财宝”系列收益凭证产品合同，共计以人民币 2,000.00 万元的闲置募集资金购买海通证券股份有限公司本金保障型“一海通财.理财宝”系列收益凭证理财产品，预计年化收益率为 4.75%，产品起息日为 2015 年 8 月 24 日，产品到期日为 2016 年 2 月 21 日。上述理财产品已于 2016 年 2 月 22 日赎回，实际收益为人民币 473,698.60 元。

2015 年 12 月 15 日，公司与国泰君安证券股份有限公司签署了收益凭证产

品合同，共计以人民币 6,000.00 万元的闲置募集资金购买国泰君安本金保障型“睿博系列尧睿四号”理财产品，预计年化收益率为 $(4.00+X)\%$ （其中 X 为浮动值， $0.00 \leq X \leq 0.30$ ），产品起息日为 2015 年 12 月 16 日，产品到期日为 2016 年 6 月 15 日。上述理财产品已于 2016 年 6 月 16 日赎回，实际收益为人民币 1,287,465.75 元。

2016 年 2 月 22 日，公司与海通证券股份有限公司签署了“一海通财.理财宝”系列收益凭证产品合同，共计以人民币 2,000.00 万元的闲置募集资金购买海通证券股份有限公司本金保障型“一海通财.理财宝”系列收益凭证理财产品，预计年化收益率为 4.8%，产品起息日为 2016 年 2 月 24 日，产品到期日为 2016 年 8 月 23 日。上述理财产品已于 2016 年 8 月 24 日赎回，实际收益为人民币 478,684.94 元。

2016 年 6 月 15 日，公司与国泰君安证券股份有限公司签署了收益凭证产品合同，共计以人民币 6,000.00 万元的闲置募集资金购买国泰君安本金保障型“睿博系列尧睿二十号收益凭证”理财产品，预计年化收益率为 $(3.10+X)\%$ （其中 X 为浮动值， $0.00 \leq X \leq 0.20$ ），产品起息日为 2016 年 6 月 17 日，产品到期日为 2016 年 9 月 19 日。上述理财产品已于 2016 年 9 月 20 日赎回，实际收益为人民币 479,013.70 元。

2016 年 8 月 24 日，公司与海通证券股份有限公司签署了“一海通财.理财宝”系列收益凭证产品合同，共计以人民币 2,000.00 万元的闲置募集资金购买海通证券股份有限公司“一海通财.理财宝”系列收益凭证理财产品，预计年化收益率为 3.1%，产品起息日为 2016 年 8 月 26 日，产品到期日为 2016 年 11 月 24 日。上述理财产品已于 2016 年 11 月 25 日赎回，实际收益为人民币 154,575.39 元。

2016 年 9 月 20 日，公司与国泰君安证券股份有限公司签署了收益凭证产品合同，共计以人民币 6,000.00 万元的闲置募集资金购买国泰君安“睿博系列尧睿三十五号”理财产品，预计年化收益率为 $(3.00+X)\%$ （其中 X 为浮动值， $0.00 \leq X \leq 0.20$ ），产品起息日为 2016 年 9 月 21 日，产品到期日为 2017 年 3 月 21 日。上述理财产品尚未赎回。

2016 年 11 月 25 日，公司与海通证券股份有限公司签署了“一海通财.理财

宝”系列收益凭证产品合同，共计以人民币 2,000.00 万元的闲置募集资金购买海通证券股份有限公司“一海通财.理财宝”系列收益凭证理财产品，预计年化收益率为 3.1%，产品起息日为 2016 年 11 月 28 日，产品到期日为 2017 年 2 月 26 日。上述理财产品尚未赎回。

（八）募集资金使用及披露中存在的问题

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司已按深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关规定及时、真实、准确、完整披露募集资金的使用及存放情况，不存在违规情形。

五、会计师对募集资金年度存放和使用情况专项报告的鉴证意见

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对董事会编制的 2016 年度《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》进行了专项审核，并出具了《2016 年度募集资金存放与使用情况专项审核报告》“勤信专字【2017】第 1027 号”。报告认为，乐凯新材董事会编制的 2016 年度《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》符合《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定，如实反映了乐凯新材募集资金 2016 年度实际存放与使用情况。

六、保荐机构核查结论

保荐机构经核查后认为：乐凯新材 2016 年度募集资金的管理及使用符合中国证监会和深圳证券交易所关于募集资金管理的相关规定，乐凯新材编制的《保定乐凯新材料股份有限公司关于 2016 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》中关于公司 2016 年度募集资金管理与使用情况的披露与实际情况相符。

（以下无正文）

（本页无正文，为《中信建投证券股份有限公司关于保定乐凯新材料股份有限公司 2016 年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见》的签字盖章页）

保荐代表人签名： _____

相 晖 刘 斌

中信建投证券股份有限公司

年 月 日

附表 1:

募集资金使用情况对照表

编制单位：保定乐凯新材料股份有限公司

2016 年度

金额单位：万元

[illegible]

[illegible]

补充流动资金情况	
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专用账户，将用于募集资金承诺的投资项目或根据公司二届十三次董事会有关决议在批准额度下进行现金管理。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无