

西南证券股份有限公司关于
北京当升材料科技股份有限公司
2015年发行股份购买资产
配套募集资金2016年度存放与使用情况的
专项核查意见

独立财务顾问



二〇一七年三月

西南证券股份有限公司（以下简称“西南证券”或“独立财务顾问”）作为北京当升材料科技股份有限公司（以下简称“当升科技”或“公司”）2015 年发行股份及支付现金购买北京中鼎高科自动化技术有限公司（以下简称“中鼎高科”或“标的资产”）100%股权并募集配套资金暨关联交易的独立财务顾问，根据《上市公司重大资产重组管理办法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及《深圳证券交易所创业板股票上市规则》，对当升科技在 2016 年度募集资金存放与使用情况进行了核查，核查情况如下：

一、募集资金的基本情况

（一）募集资金情况

经中国证监会《关于核准北京当升材料科技股份有限公司向姚福来等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2015】1855 号）核准，公司向姚福来等 4 名交易对方发行股份购买中鼎高科股权，并向大唐投资、大字定增 1 号、中新融拓和资管产品 4 名特定投资者非公开发行 5,758,505 股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金，本次共募集配套资金 103,249,994.65 元。

2015 年 8 月 19 日，瑞华会计师出具了《关于北京当升材料科技股份有限公司验资报告》（瑞华验字[2015]第 01490008 号），根据该验资报告，截至 2015 年 8 月 19 日止，发行人已发行人民币普通股 5,758,505 股，每股发行价格 17.93 元，募集资金总额为人民币 103,249,994.65 元，扣除承销费用 5,600,000.00 元后，募集资金净额为 97,649,994.65 元。

（二）募集资金使用金额及当前余额情况

1、截至 2016 年 12 月 31 日，公司本次发行股份购买资产配套募集资金使用情况如下：

项目	金额
募集资金专用账户 2015 年末余额	76,848,145.81
减：支付发行股份购买资产现金支付对价	76,777,450.36
支付交易对方利息收入	580,774.35
加：利息收入扣除手续费净额	510,078.90
募集资金专用账户 2016 年末余额	0

2、截至 2016 年 12 月 31 日，公司本次募集资金已使用完毕，相关募集资金专户已完成销户，公司于 2016 年 4 月 28 日披露了《关于注销非公开发行股票募集资金账户的公告》，公告编号：2016-025。

二、募集资金管理情况

（一）募集资金的管理情况

为加强和规范募集资金的管理，提高资金的使用效率，维护全体股东的合法利益，公司按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求，结合公司实际情况制订了《募集资金管理办法》。根据《募集资金管理办法》的要求并结合经营需要，公司对募集资金实行专户存储，并与独立财务顾问西南证券股份有限公司、募集资金专户的开户银行北京银行股份有限公司玉泉营支行共同签署了《募集资金三方监管协议》，上述《募集资金三方监管协议》明确了各方的权利和义务，并与深圳证券交易所监管协议范本不存在重大差异。

（二）募集资金专户存储情况

截至 2016 年 12 月 31 日，公司募集资金专户存款的明细余额如下：

单位：人民币元

公司名称	募集资金存储 银行名称	账号	金额	备注 地方
北京当升材料科技股份有限公司	北京银行股份有限公司玉泉营支行	01091478800120101001096	0	已完成销户
北京当升材料科技股份有限公司	北京银行股份有限公司玉泉营支行	01091478800120201000542-00025	0	已完成销户
合并			0	

三、本年度募集资金使用情况

募集资金净额详细使用情况如下表所示：

当升科技 2015 年发行股份购买资产配套募集资金 2016 年度使用情况对照表

编制单位：北京当升材料科技股份有限公司

金额单位：人民币元

募集资金总额				97,649,994.65	2016 年投入募集资金总额			76,777,450.36		
变更用途的募集资金总额				0	已累计投入募集资金总额			97,649,994.65		
变更用途的募集资金总额比例				0						
承诺投资项目	是否已变更项目	募集资金承诺投资总额	募集资金实际投资总额（1）	截至期末承诺投入金额	本期投入金额（2）	截至期末累计投入金额（3）	截至期末投入进度（4）=（3）/（1）	本期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
支付发行股份购买标的资产现金对价	否	97,649,994.65	97,649,994.65	未承诺	76,777,450.36	97,649,994.65	100%	不适用	不适用	否
合计	—	97,649,994.65	97,649,994.65	—	76,777,450.36	97,649,994.65	100%	—	—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因					不适用					
项目可行性发生重大变化的情况说明					无					
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					无					
募集资金投资项目实施方式调整情况					无					

募集资金投资项目先期投入及置换情况	无
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	不适用
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

说明：截至 2016 年 12 月 31 日，另有公司累计收到非公开发行募集资金利息净收入为 580,774.61 元（利息收入 581,430.97 元扣除银行手续费 656.36 元），已全部支付给相关股东。

四、变更募集资金项目的使用情况

公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

五、独立财务顾问主要核查工作

在本年度内，独立财务顾问通过资料审阅、现场检查等多种方式，对当升科技募集资金的存放、使用进行了核查，主要核查内容包括：查阅公司募集资金账户银行对账单、中介机构相关报告等资料，并与公司财务负责人、内部审计人员及会计师等相关人员沟通交流等。

六、独立财务顾问核查意见

经核查，本独立财务顾问认为：当升科技 2016 年度严格执行募集资金专户存储制度，有效执行募集资金三方监管协议，募集资金不存在被控股股东和实际控制人占用、委托理财等情形；公司募集资金具体存放与使用情况与已披露情况一致，未发现募集资金存放与使用违反相关法律法规的情形。独立财务顾问对当升科技 2016 年度募集资金存放与使用情况无异议。

（以下无正文）

（本页无正文，为《西南证券股份有限公司关于北京当升材料科技股份有限公司 2015 年发行股份购买资产配套募集资金 2016 年度存放与使用情况的专项核查意见》之签章页）

项目主办人： _____
张 雷 杨振刚

西南证券股份有限公司

2017 年 3 月 10 日