

**关于广东正业科技股份有限公司
2017 年度募集资金存放与使用情况
鉴证报告**

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

关于广东正业科技股份有限公司 2017 年度募集资金
存放与使用情况鉴证报告

广东正业科技股份有限公司 2017 年度募集资金
存放与实际使用情况的专项报告

1-5

关于广东正业科技股份有限公司 2017 年度募集资金存放与实际使用情况 鉴证报告

致同专字(2018)第 441ZA4314 号

广东正业科技股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的广东正业科技股份有限公司（以下简称 正业科技公司）《2017 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《创业板信息披露业务备忘录第 1 号—超募资金及闲置募集资金使用（2014 年 12 月修订）》的要求编制《2017 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》，保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏是正业科技公司董事会的责任，我们的责任是在实施审核工作的基础上对正业科技公司董事会编制的《2017 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》发表意见。

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定计划和实施审核工作，以合理确信上述《2017 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》不存在重大错报。在审核工作中，我们结合 正业科技公司实际情况，实施了包括核查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表鉴证意见提供了合理的基础。

经审核，我们认为，正业科技公司董事会编制的《2017 年度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》、《创业板信息披露业务备忘录第 1 号—超募资金及闲置募集资金使用（2014 年 12 月修订）》有关规定及相关格式指引的规定，与实际存放及使用情况相符。

本鉴证报告仅供正业科技公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师

中国注册会计师

中国·北京

二〇一八年四月二十日

广东正业科技股份有限公司

2017年度募集资金存放与实际使用情况的 专项报告

根据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《创业板信息披露业务备忘录第1号—超募资金及闲置募集资金使用（2014年12月修订）》有关规定，现将本公司2017年度募集资金存放与使用情况说明如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到位时间

1、首次公开发行股票募集资金

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2014]1328号”文批准，本公司于2014年12月19日在深圳证券交易所采用网下向符合条件的投资者询价配售和网上按市值申购方式向社会公众投资者定价发行相结合的方式发行人民币普通股数量1,500.00万股，发行价为每股10.79元。截至2014年12月24日，本公司共募集资金16,185.00万元，扣除发行费用2,250.00万元后，募集资金净额为13,935.00万元。

上述募集资金净额已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）“瑞华验字[2014]48110016号《验资报告》”验证。上述募集资金扣除本公司自行支付的中介机构和其他发行费用人民币665.00万元，实际募集资金净额为人民币13,270.00万元。

2、非公开发行投资项目——向施忠清等发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金

经中国证券监督管理委员会《关于核准广东正业科技股份有限公司向施忠清等发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]178号）核准，本公司于2016年5月非公开发行股份发行人民币普通股数量955.2238万股，发行价为每股33.50元，共募集资金总额人民币32,000.00万元，扣除保荐费用、发行费1,331.00万元后，募集资金净额为30,669.00万元。



上述募集资金净额已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）“瑞华验字[2016]48110009号《验资报告》”验证。

3、非公开发行投资项目——向刘兴伟等发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金

经中国证券监督管理委员会《关于核准广东正业科技股份有限公司向刘兴伟等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2017]20号）核准，本公司于2017年3月非公开发行股份发行人民币普通股数量595.7943万股，发行价为每股42.80元，本公司共募集资金25,500.00万元。

上述募集资金已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）“致同验字[2017]441ZC0106号《验资报告》”验证。

（二）以前年度已使用金额、本年度使用金额及当前余额。

1、以前年度已使用金额

（1）首次公开发行股票募集资金

截至2016年12月31日，本公司募集资金累计投入募投项目11,286.30万元，尚未使用的金额为2,192.19万元（其中募集资金1,983.70万元，专户存储累计利息扣除手续费208.49万元）。

（2）非公开发行投资项目——向施忠清等发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金

截至2016年12月31日，本公司募集资金累计投入募投项目30,497.00万元，尚未使用的金额为182.78万元（其中募集资金172.00万元，专户存储累计利息扣除手续费10.78万元）。

2、本年度使用金额及当前余额

（1）首次公开发行股票募集资金

以募集资金直接投入募投项目164.39万元。截至2017年12月31日，本公司募集资金累计直接投入募投项目11,450.69万元。

本期收到银行存款利息净额11.73万元，以募集资金永久结转流动资金2,039.53万元。截至2017年12月31日，本次募集资金已使用完毕。

(2) 非公开发行投资项目——向施忠清等发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金

本期收到银行存款利息净额0.48万元，以募集资金永久结转流动资金183.26万元。截至2017年12月31日，本次募集资金已使用完毕。

(3) 非公开发行投资项目——向刘兴伟等发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金

以募集资金直接投入募投项目20,905.14万元。截至2017年12月31日，本公司募集资金累计直接投入募投项目20,905.14万元，尚未使用的募集资金4,594.86万元，专户存储累计利息扣除手续费80.18万元，募集资金余额4,675.04万元。

二、募集资金的管理情况

(一) 募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司依照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《创业板上市公司规范运作指引》等文件的规定，结合本公司实际情况，制定了《广东正业科技股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称管理制度）。该管理制度于2011年11月27日经本公司股东大会2011年第4次临时会议审议通过。

根据管理办法并结合经营需要，本公司从2015年1月起对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金使用专户，并与开户银行、保荐机构签订了《募集资金专用账户管理协议》，对募集资金的使用实施严格审批，以保证专款专用。截至2017年12月31日，本公司均严格按照该《募集资金专用账户管理协议》的规定，存放和使用募集资金。

(二) 募集资金专户存储情况

截至2017年12月31日，募集资金具体存放情况（单位：人民币元）如下：

专户银行名称	银行账号	账户类别	存储余额
招商银行股份有限公司东莞旗峰支行	769902789610702	募集资金专户	4.03
兴业银行东莞分行营业部	395000100100565669	募集资金专户	1,645.27
中国建设银行东莞松山湖支行	44050177005300000248	募集资金专户	2,465.96
兴业银行东莞分行	395000100100610060	募集资金专户	559.78
合 计			4,675.04

上述存款余额中，已计入募集资金专户利息收入80.56万元，已扣除手续费0.38万元。

三、本年度募集资金的实际使用情况

本年度募集资金实际使用情况详见附件1：募集资金使用情况对照表。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

1、非公开发行投资项目——向刘兴伟等发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金

经 2017 年 8 月 22 日第三届董事会第十九次会议审议通过，本公司将锂电池 PACK 自动装配生产线研发项目的实施地点，由深圳市宝安区石岩街道石龙社区工业二路 8 号同为光电厂区 A3 栋厂房变更至深圳市宝安区石岩街道石龙社区工业二路 8 号同为光电厂区 A2 栋厂房。

五、前次募集资金投资项目已对外转让或置换情况

本公司以304.73万元募集资金置换了预先投入的自筹资金，上述置换业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审核，并出具了“致同专字【2017】441AZ4625号”

《以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况鉴证报告》，并经本公司2017年8月22日第三届董事会第十九次会议审议批准。本公司独立董事、监事会、保荐机构均发表了同意置换的意见。

本次置换行为履行了必要的法律程序，没有与募投项目的实施计划相抵触，不会影响募投项目的正常实施，也不存在变相改变募集资金投向、损害股东利益的情形，符合深圳证券交易所《创业板上市公司规范运作指引》的相关规定。

六、募集资金使用及披露中存在的问题

2017年度，本公司已按《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《创业板信息披露业务备忘录第1号—超募资金及闲置募集资金使用（2014年12月修订）》和本公司募集资金使用管理办法的相关规定及时、真实、准确、完整披露募集资金的存放与使用情况。

附件：

1、募集资金使用情况对照表

广东正业科技股份有限公司董事会

2018年4月20日

附表1-1:

2017年度募集资金使用情况对照表

募集资金总额			13,270.00		本年度投入募集资金总额				164.39	
报告期内变更用途的募集资金总额					已累计投入募集资金总额				11,450.69	
累计变更用途的募集资金总额										
累计变更用途的募集资金总额比例										
承诺投资项目	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
PCB精密加工检测设备研发及产业化项目	否	8,150.00	8,150.00	427.3	7,357.01	90.27%	2016/12/31	4,909.18	是	否
电子板辅料（PCB精密加工辅助材料）生产加工项目	否	4,120.00	4,120.00	-262.91	3,092.12	75.05%	2016/12/31	292.37	否	否
补充流动资金及归还银行贷款	否	1,000.00	1,000.00		1,001.56	100.16%				
合计	—	13,270.00	13,270.00	164.39	11,450.69	—	—		—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因				电子板辅料（PCB精密加工辅助材料）生产加工项目未达到预计效益系公司目前主要的辅助材料生产基地位于东莞，珠三角地区业务拓展较为深入，而在长三角地区市场开拓力度不够，业务布局尚有待完善。						
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				无						
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						
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况				无						
用闲置募集资金投资产品情况				无						
项目实施出现募集资金结余的金额及原因				无						
尚未使用的募集资金用途及去向				截至2017年12月31日止，本次募集资金使用完毕，相关募集资金账户已办理销户手续。						
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况				无						

附表1-2:

2017年度募集资金使用情况对照表

募集资金总额			30,669.00		本年度投入募集资金总额					
报告期内变更用途的募集资金总额					已累计投入募集资金总额				30,497.00	
累计变更用途的募集资金总额										
累计变更用途的募集资金总额比例										
承诺投资项目	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
非公开发行投资项目-向施忠清等发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金-支付现金对价及补流	否	30,669.00	30,669.00		30,497.00	99.44%	2016/5/11	6,097.89	是	否
合计	—	30,669.00	30,669.00		30,497.00	—	—		—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因				无						
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				无						
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						
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况				无						
用闲置募集资金投资产品情况				无						
项目实施出现募集资金结余的金额及原因				无						
尚未使用的募集资金用途及去向				截至2017年12月31日止，本次募集资金使用完毕，相关募集资金账户已办理销户手续。						
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况				无						

附表1-3:

2017年度募集资金使用情况对照表

募集资金总额			25,500.00		本年度投入募集资金总额				20,905.14	
报告期内变更用途的募集资金总额					已累计投入募集资金总额				20,905.14	
累计变更用途的募集资金总额										
累计变更用途的募集资金总额比例										
承诺投资项目	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
非公开发行投资项目-向刘兴伟等发行股份购买资产并募集配套资金-支付现金对价	否	15,750.00	15,750.00	15,750.00	15,750.00	100.00%	2017/2/21	2,745.58	否	否
非公开发行投资项目-向刘兴伟等发行股份购买资产并募集配套资金-锂电池PACK自动装配生产线研发项目	是	5,000.00	5,000.00	2,564.48	2,564.48	51.29%				
非公开发行投资项目-向刘兴伟等发行股份购买资产并募集配套资金-智能工厂项目研发中心升级	否	3,000.00	3,000.00	1,390.66	1,390.66	46.36%				
非公开发行投资项目-向刘兴伟等发行股份购买资产并募集配套资金-支付中介机构费用及相关税费	否	1,750.00	1,750.00	1,200.00	1,200.00	68.57%				
合计	—	25,500.00	25,500.00	20,905.14	20,905.14	—	—		—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因				无						
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				无						
募集资金投资项目实施地点变更情况				经 2017 年 8 月 22 日第三届董事会第十九次会议审议通过，本公司将锂电池 PACK 自动装配生产线研发项目的实施地点，由深圳市宝安区石岩街道石龙社区工业二路 8 号同为光电厂区 A3 栋厂房变更至深圳市宝安区石岩街道石龙社区工业二路 8 号同为光电厂区 A2 栋厂房。						
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				本公司以304.73万元募集资金置换了预先投入的自筹资金，上述置换业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审核，并出具了“致同专字【2017】441AZ4625号”《以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况鉴证报告》，并经本公司2017年8月22日第三届董事会第十九次会议审议批准。本公司独立董事、监事会、保荐机构均发表了同意置换的意见。						
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况				无						
用闲置募集资金投资产品情况				无						
项目实施出现募集资金结余的金额及原因				无						
尚未使用的募集资金用途及去向				无						
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况				无						