

西安宝德自动化股份有限公司
2018 年度募集资金存放与使用情况的
鉴证报告

希会审字(2019)1199 号

目 录

一、西安宝德自动化股份有限公司 2018 年度募集资金存放 与使用情况的鉴证报告	(1-2)
二、西安宝德自动化股份有限公司董事会关于年度募集资 金存放与使用情况的专项报告	(3-5)
三、募集资金使用情况对照表	(6-7)
四、证书复印件	
(一) 注册会计师资质证明	
(二) 会计师事务所营业执照	
(三) 会计师事务所执业证书	
(四) 会计师事务所业务许可证等	

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

Xigema Cpas(Special General Partnership)

希会审字(2019)1199号

西安宝德自动化股份有限公司 2018 年度募集资金存放与使用情况的鉴证报告

西安宝德自动化股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的西安宝德自动化股份有限公司（以下简称“贵公司”）管理层编制的《西安宝德自动化股份有限公司关于年度募集资金存放与使用情况的专项报告》（简称“年度募资报告”）实施了鉴证工作。

一、管理层的责任

贵公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及注册会计师认为必要的其他证据，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》（证监会公告[2012]44号）、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2015年修订）》（深证上[2015]65号）及相关格式指引等规定编制募集资金存放和实际使用情况专项报告。这种责任包括设计、执行和维护与募集资金存放与实际使用情况专项报告编制相关的内部控制，确保编制的募集资金存放和实际使用情况专项报告不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并向注册会计师提供真实、准确、完整的相关资料。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对年度募资报告发表鉴证意见。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》的规定执行了鉴证工作。该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和实施鉴证工作，以对年度募资报告是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的

程序。我们相信，我们获取的证据是充分、适当的，为发表鉴证意见提供了基础。

三、鉴证结论

我们认为，贵公司年度募资报告在所有重大方面按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2015年修订）》及相关格式指引等规定的要求编制，如实反映了贵公司2018年度募集资金存放与使用情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为贵公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国 西安市

中国注册会计师：

二〇一九年三月二十日

西安宝德自动化股份有限公司

关于年度募集资金存放与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》及相关格式指引的规定，现将西安宝德自动化股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）2018年度募集资金存放与实际使用情况说明如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到位情况

经中国证券监督管理委员会 2015 年 5 月 26 日出具的《关于核准西安宝德自动化股份有限公司向重庆中新融创投资有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]1008 号）核准，本公司以发行股份及支付现金方式向重庆中新融创投资有限公司（简称“中新融创”）购买其持有的庆汇租赁有限公司（简称“庆汇租赁”）90%的股权。各方确定标的资产的交易价格为 67,500 万元，其中 38,250 万元以发行股份方式支付，29,250 万元以现金方式支付。

2015 年 6 月本公司向陕西健和诚投资有限公司、赵敏、李柏佳、何平、北京中经瑞益投资管理有限公司五名特定对象发行股份募集配套资金用于支付本次交易的现金对价。本次非公开发行共募集资金总额为人民币 224,999,991.00 元，扣除支付的主承销商承销佣金及保荐费 13,000,000.00 元后于 2015 年 6 月 5 日存入本公司募集资金专用户 211,999,991.00 元；另扣减其余发行费用 1,860,000.00 元，实际募集资金净额为 210,139,991.00 元。

以上新股发行的募集资金经立信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2015 年 06 月 08 日出具信会师报字(2015)第 711274 号验资报告审验。

（二）以前年度已使用金额

截至 2017 年 12 月 31 日已累计使用募集资金 168,447,600.00 元，累计取得利息收入 2,014,746.29 元，2017 年 12 月 31 日募集资金余额为 43,707,137.29 元。

（三）本报告期募集资金使用情况及余额

2018 年 6 月使用募集资金 43,707,168.18 元支付收购庆汇租赁 90%股权最后一期现金对价款，庆汇租赁 90%股权其余现金对价由公司自有资金于 2018 年 6

月足额支付结清。2018 年 7 月该募集资金专户产生利息收入 564,750.01 元，结项后转入公司基本户，募集资金账户实际结存金额为 0 元。

二、募集资金存放及管理情况

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《西安宝德自动化股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称“管理办法”）。

根据管理办法并结合经营需要，本公司对募集资金实行专户存储，在中国民生银行西安高新开发区支行设立募集资金使用专户，并于 2015 年 6 月 24 日与中国民生银行西安高新开发区支行、独立财务顾问恒泰长财证券有限责任公司签订了《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。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异。

截至 2018 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。公司 2015 年重大资产重组配套募集资金账户存放情况如下：

单位：人民币元

银行名称	账号	初始存放日	初始存放金额	截止日余额	备注
中国民生银行西安高新开发区支行	694373142	2015 年 6 月 5 日	211,999,991.00	0	

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金投资项目资金使用情况

2018 年以募集资金支付收购庆汇租赁 90%股权最后一期现金对价款 43,707,168.18 元，截至 2018 年 6 月 30 日累计以募集资金支付收购庆汇租赁 90%股权现金对价 212,154,768.18 元；2018 年 7 月该募集资金专户产生利息收入 564,750.01 元，结项后转入公司基本户，募集资金账户实际结存金额为 0 元，公司 2015 年重大资产重组配套募集资金已全部使用完毕。

详见所附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

报告期内，公司未发生变更募集资金投资项目的实施地点、实施主体及实施方式的情况。

（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）使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

报告期内，公司不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

（五）节余募集资金使用情况

截至 2018 年 6 月 30 日，公司收购庆汇租赁 90%股权现金对价已全部支付完毕，2018 年 7 月募集资金专户产生利息收入 564,750.01 元，作为募集资金节余转入公司基本户，期末募集资金专户结余为 0 元。募集资金专户后续将不再使用，公司决定将上述募集资金投资项目结项，于 2018 年 8 月 17 日将募集资金专户注销。

根据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》第 6.4.8 条规定，节余募集资金（包括利息收入）低于一百万元人民币或者低于单个项目或者全部项目募集资金承诺投资额 1%的，可以豁免履行董事会审议及保荐机构发表同意意见程序。2018 年 8 月 17 日，公司董事会披露了《关于募集资金投资项目结项及注销募集资金专户的公告》。该事项无需提交公司董事会审议，节余募集资金使用情况符合相关规定。

（六）超募资金使用情况

报告期内，公司不存在超募资金使用的情况。

（七）募集资金使用的其他情况

报告期内，公司不存在需要披露的募集资金使用的其他情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

公司不存在募集资金投向变更的情况。

五、募集资金使用、披露中存在的问题

2018 年度募集资金管理和使用情况已真实披露，符合《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及本公司《募集资金管理办法》相关规定，不存在违规情形。

西安宝德自动化股份有限公司

二〇一九年三月二十日

募集资金使用情况对照表

编制单位：西安宝德自动化股份有限公司

2018 年度

单位：人民币万元

募集资金总额			21,014.00			2018 年度投入募集资金总额	4,370.72				
报告期内变更用途的募集资金总额			0			截止 12 月 31 日已累计投入募集资金总额	21,215.48				
累计变更用途的募集资金总额			0								
累计变更用途的募集资金总额比例			0								
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)	2018 年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投入进度（%）(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											
收购庆汇租赁 90%股权现金对价		否	21,014.00	21,014.00	4,370.72	21,215.48	100.96	2015 年 6 月 1 日	-29,261.37	否	否
承诺投资项目小计			21,014.00	21,014.00	4,370.72	21,215.48	100.96		-29,261.37		
超募资金投向		无									
合计			21,014.00	21,014.00	4,370.72	21,215.48	100.96		-29,261.37		
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)		庆汇租赁 2018 年亏损主要是因为： 1、受市场因素及行业影响，庆汇租赁出于谨慎稳健策略而减少项目投放，加之部分项目出现逾期而停止确认收入，导致营业收入大幅下降； 2、2018 年金融去杠杆政策不断深入，市场流动性趋紧，庆汇租赁的融资成本持续上升； 3、2018 年以来，受宏观经济环境和政策等的影响，庆汇租赁部分项目的资金回收风险加剧，庆汇租赁按照谨慎性原则对相关资产计提减值损失。									
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		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
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	截至 2018 年 6 月 30 日，公司收购庆汇租赁 90%股权现金对价已全部支付完毕，2018 年 7 月该募集资金专户产生利息收入 564,750.01 元，作为募集资金节余转入公司基本户，募集资金专户结余为 0 元。
尚未使用的募集资金用途及去向	截至报告期末，募集资金已全部使用完毕，不存在尚未使用的募集资金。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司已披露的相关信息不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况。