

东北证券股份有限公司

关于广东威迪科技股份有限公司

2018 年度募集资金存放与实际使用情况的专项核查报告

东北证券股份有限公司（以下简称“东北证券”或“主办券商”）作为广东威迪科技股份有限公司（以下简称“威迪股份”或“公司”）的主办券商，根据全国中小企业股份转让系统（以下简称“股转系统”）《全国中小企业股份转让系统股票发行业务细则（试行）》、《全国中小企业股份转让系统股票发行业务指南》、《关于挂牌公司股票发行有关事项的规定》、《挂牌公司股票发行常见问题解答（三）——募集资金管理、认购协议中特殊条款、特殊类型挂牌公司融资》等业务规则等有关规定，对威迪股份 2018 年度募集资金存放与使用情况进行了专项核查，现将核查情况说明如下：

一、募集资金基本情况

威迪股份自挂牌以来共进行过一次股票发行，基本情况如下：

（一）股票发行募集资金情况

公司第二届董事会第七次会议、2017 年第四次临时股东大会审议通过了与本次股票发行相关的议案。本次股票发行价格为 1.20 元/股，共发行普通股 16,666,667 股，募集资金总额为 2000 万元，募集资金中 1830 万元用于公司全资子公司江西威迪环保科技有限公司（以下简称“江西威迪”）注册资本的实缴，具体用途主要为环保设备生产项目建设。募集资金中 170 万元用于威迪股份补充流动资金。根据大信会计师事务所（特殊普通合伙）2017 年 7 月 31 日出具的大信验字[2017]第 18-00015 号《验资报告》，截至 2017 年 7 月 12 日止，公司已收到本次募集资金 20,000,000.00 元。股转系统于 2017 年 8 月 18 日出具了股转系统函（2017）5117 号《关于广东威迪科技股份有限公司股票发行股份登记的函》，本次股票发行新增股份于 2017 年 9 月 5 日在股转系统挂牌并公开转让。

公司在取得本次股票发行股份登记函之前，未使用募集资金。

（二）募集资金管理制度的建立及披露情况

公司第二届董事会第七次会议、2017年第四次临时股东大会审议通过了《广东威迪科技股份有限公司募集资金管理制度》，并在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）公告发布了《广东威迪科技股份有限公司募集资金管理制度》（公告编号：2017-035）。

（三）募集资金的存放和管理情况

公司为本次发行在中国工商银行股份有限公司东莞虎门支行开立了募集资金专项账户，账户账号为201012241910021979，上述专户并未存放非募集资金或用作其他用途。2017年7月18日，公司与中国工商银行股份有限公司东莞虎门支行、原主办券商西南证券股份有限公司共同签署了《募集资金三方监管协议》，对本次发行的募集资金进行专户管理。

公司原募集资金用途为子公司江西威迪环保设备生产项目建设厂房。经过充分的讨论和论证后，公司决定终止该厂房建设项目，变更子公司募集资金用途。根据子公司资金的实际需求情况，拟将用途变更为子公司江西威迪PPP项目污水设备供应运营费。详见2019年2月1日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）发布的《关于变更部分募集资金用途的公告》（公告编号：2019-007）。

鉴于江西威迪已变更募集资金使用用途且威迪股份已更换持续督导主办券商，为更好的监控子公司剩余募集资金的使用，2019年4月15日，公司第二届董事会第十八次会议审议通过了《关于子公司设立募集资金专项账户并签订三方监管协议的议案》，将子公司江西威迪在中国农业银行股份有限公司宜黄西花苑支行开立的银行账户作为募集资金专项账户，账户账号为14051501040003100，上述专户并未存放非募集资金或用作其他用途。后续，江西威迪将与中国农业银行股份有限公司宜黄西花苑支行、现主办券商东北证券股份有限公司共同签署《募集资金三方监管协议》，对本次发行的募集资金中供江西威迪使用的资金进行专户管理。

（四）募集资金使用情况

截至2018年12月31日，公司已使用募集资金（含本金及利息）为

1,712,490.56 元，募集资金余额为 18,844,573.27 元，具体使用情况如下：

项目	金额（元）	
一、募集资金总额	20,000,000.00	
减：发行费用 ¹	0	
加：理财收益 ²	528,949.10	
加：利息收入扣除手续费净额	28,114.73	
二、募集资金累计支出总额	累计支出总额	其中：2018年
	1,712,490.56	1,712,490.56
其中：1、子公司环保设备生产项目	0	0
2、支付办公室租金	253,760.00	253,760.00
3、支付供应商货款	1,458,730.56	1,458,730.56
三、截至 2018年12月31日尚未使用的募集资金余额	18,844,573.27	
四、期末募集资金专户实际余额	18,676,573.27	
五、差异	168,000.00	
六、差异原因 ³	江西威迪将部分理财收益转入基本户	

注：1、本次发行费用通过企业基本户支付。

注：2、包含 2017 年和 2018 年两年的理财收益。

注：3、由于对理财收益的使用存在误解，江西威迪 2018 年 7 月 31 日将产生的部分理财收益转入基本户，期后已转回。

根据《股票发行方案》披露的募集资金用途，募集资金 1830 万元实缴至子公司江西威迪后，资金将用于环保设备生产项目建设，截至 2018 年 12 月 31 日，江西威迪尚未进行项目投入。报告期，在经公司第二届董事会第十次会议、第二届监事会第六次会议和 2017 年第六次临时股东大会审议通过的时限内，江西威迪将部分募集资金继续用于购买理财产品，购买产品代码为 BFBBG160001，产品名称为中国农业银行“本利丰步步高”开放式人民币理财产品，该产品到期日为 2026 年 9 月 23 日，可实时赎回，产品类型为本保浮动收益型，产品风险评级为低风险。截至 2018 年 12 月 31 日本利已全部赎回，2018 年度理财收益共计 524,971.01 元。

（五）变更募集资金用途情况

该次募集资金原计划其中 1830 万元用于全资子公司江西威迪注册资本的实缴，具体用途主要为环保设备生产项目建设；募集资金中 170 万元用于威迪股份补充流动资金。截至 2018 年 12 月 31 日，江西威迪尚未进行项目投入。报告期，江西威迪进行了现金管理，在经公司第二届董事会第十次会议、第二届监事会第六次会议和 2017 年第六次临时股东大会审议通过的时限内，将部分募集资金继续用于购买理财产品。因此，2018 年度公司无变更募集资金使用用途的情况。

2019 年 2 月，根据子公司江西威迪资金的实际需求情况，经公司第二届董事会第十七次会议、第二届监事会第十次会议和 2019 年第二次临时股东大会审议，拟将原计划用于江西威迪环保设备生产项目建设的募集资金用途变更为江西威迪 PPP 项目污水设备供应运营费。详见全国中小企业股份转让系统信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）发布的《关于变更部分募集资金用途的公告》（公告编号：2019-007）。

二、主办券商核查意见

东北证券通过审阅相关资料、现场检查，与管理层及相关人员沟通等方法，对 2018 年度募集资金存放和使用情况进行了核查。主要核查手段为：查阅股票发行相关资料；查阅公司相关信息披露文件；获取公司关于募集资金使用情况的说明及募集资金台账；检查募集资金相关账户对账单、抽查募集资金使用的相关合同、付款凭证等支持性文件；查阅公司《募集资金管理制度》及董事会《关于 2018 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》等资料，并与公司管理层及相关人员就募集资金使用情况进行了沟通交流等。

经核查，由于江西威迪财务人员对于理财收益的使用存在认识偏差，2018 年 7 月 31 日将产生的部分理财收益转入基本户，东北证券在 2018 年 10 月 22 日承接持续督导后发现该问题，已要求江西威迪将此部分款项转回，并对其加强了培训。除此之外，东北证券认为，威迪股份 2018 年度严格按照《全国中小企业股份转让系统股票发行业务细则（试行）》、《全国中小企业股份转让系统股票发行业务指南》、《关于挂牌公司股票发行有关事项的规定》、《挂牌公司股票发行常见问题解答（三）——募集资金管理、认购协议中特殊条款、特殊类型挂牌公司

融资》等股票发行业务规则的有关规定存放和使用募集资金，不存在违规存放与使用募集资金的情况。

(此页无正文,为《东北证券股份有限公司关于广东威迪科技股份有限公司2018年度募集资金存放与实际使用情况的专项核查报告》之盖章页)



东北证券股份有限公司

2019.04.17日