

**关于广东正业科技股份有限公司  
2019 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 2019 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 2019 年度募集资金  
存放与实际使用情况的专项报告

1-4

## 关于广东正业科技股份有限公司 2019 年度募集资金存放与实际使用情况 鉴证报告

致同专字(2020)第 441ZA5663 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）《2019 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《2019 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《2019 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《2019 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《2019 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

二〇二〇年四月二十八日

# 广东正业科技股份有限公司

## 2019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2019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、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。

上述募集资金业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）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

截至2018年12月31日，本公司累计直接投入募集资金投资项目的募集资金总额23,794.02万元，尚未使用的剩余募集资金1,705.98万元。募集资金专户余额1,832.90万元，其中专户存储累计利息扣除手续费126.92万元。

##### 2、本年度使用金额及当前余额

##### （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

本公司本年度直接投入募集资金投资项目的募集资金总额520.27万元。截至2019年12月31日，本公司累计直接投入募集资金投资项目的募集资金总额24,314.29万元，尚未使用的剩余募集资金1,185.71万元，累计收到的存款利息收入扣除手续费137.81万元，剩余募集资金（含利息收入及手续费）1,323.52万元。

截至2019年12月31日，本公司将上述剩余募集资金（含利息收入及手续费）1,323.52万元永久补充流动资金。其中：（1）部分募集资金投资项目剩余募集资金（含利息收入及手续费）1,069.84万元，于2019年4月25日经第四届董事会第四次会议审议通过其永久补充流动资金；（2）部分募集资金投资项目剩余募集资金（含利息收入及手续费）253.68万元，于2019年12月10日召开第四届董事会第十五次会议审议通过其永久补充流动资金。

## 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。

根据管理制度并结合经营需要，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2019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2019年12月31日，募集资金具体存放情况（单位：人民币元）如下：

开户银行	银行账号	账户类别	存储余额	账户状态
招商银行股份有限公司东莞旗峰支行	769902789610702	募集资金专户	--	已注销
兴业银行东莞分行营业部	395000100100565669	募集资金专户	99.29	—
中国建设银行东莞松山湖支行	44050177005300000248	募集资金专户	--	已注销
兴业银行东莞分行	395000100100610060	募集资金专户	--	已注销
合计	—	—	99.29	—

截至2019年12月31日，本次募集资金使用完毕。上述账户中除“兴业银行东莞分行营业部395000100100565669”（该账户已于2020年1月16日注销）外的其他账户，均已全部办理完销户手续。部分募集资金投资项目剩余募集资金（经2019年12月26日召开第四届董事会第十五次会议审议通过其永久补充流动资金）通过账户“兴业银行东莞分行营业部395000100100565669”转出后，结存上述存款余额。

## 三、本年度募集资金的实际使用情况

1、本年度募集资金实际使用情况详见附件1：2019年度募集资金使用情况对照表。

## 2、本年度募集资金项目的实际投资总额与承诺存在差异的说明

(1) 由于本公司整体加强对各环节费用的控制、监督和管理，本着合理、有效和节约的原则谨慎使用募集资金，本公司募集资金出现了节余。

(2) 在“锂电池PACK自动装配生产线研发项目”建设的过程中，受国家政策影响，项目研发成果的市场经营情况未达预期，因此本公司后期适当减少了项目投入，使得募集资金出现节余。

(3) 在智能工厂研发中心升级项目建设过程中，该项目由原实施地点“深圳市坪山新区坑梓街道沙田彩田路园区”变更为“东莞市松山湖东莞生态园南园路南侧正业科技智能装备制造中心园区”，与集团共享数据中心，因此本公司减少了机房装修、网络布线、工程装修改造等项目投入，使得募集资金出现节余。

(4) 支付完毕中介机构费用及相关税费后节余。

## 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”。

经2019年4月25日第四届董事会第四次会议审议通过，本公司将“智能工厂项目研发中心升级”项目的实施地点，由“深圳市坪山新区坑梓街道沙田彩田路园区”变更至“东莞市松山湖东莞生态园南园路南侧正业科技智能装备制造中心园区”。

## 五、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、临时闲置募集资金情况

截至2019年12月31日，本公司不存在临时使用闲置募集资金的情况。

## 七、尚未使用募集资金情况

### 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

截至2019年12月31日，本公司本次募集资金总额25,500.00万元，实际使用24,314.29万元，剩余募集资金1,185.71万，累计收到的银行存款利息收入扣除手续费137.81万元，剩余募集资金（含利息收入及手续费）1,323.52万元已永久结转流动资金，募集资金已使用完毕。

## 八、募集资金使用及披露中存在的问题

2019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制度的相关规定及时、真实、准确、完整披露募集资金的存放与使用情况。

附件：

### 1、2019年度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

2020年4月28日

附件  
1:

2019年度募集资金使用情况对照表

单位: 万元

募集资金总额				25,500.00	本年度投入募集资金总额				520.27	
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				24,314.29	
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	100.00	2017/2/21	不适用	不适用	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	否	5,000.00	5,000.00	240.15	4,556.89	91.14	2019/4/15	不适用	不适用	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-智能工厂项目研发中心升级	否	3,000.00	3,000.00	280.12	2,807.40	93.58	2019/12/10	不适用	不适用	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-支付中介机构费用及相关税费	否	1,750.00	1,750.00	-	1,200.00	68.57	不适用	不适用	不适用	否
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>25,500.00</b>	<b>25,500.00</b>	<b>520.27</b>	<b>24,314.29</b>	<b>—</b>	<b>—</b>		<b>—</b>	<b>—</b>
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	<p>(1) 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”。</p> <p>(2) 经2019年4月25日第四届董事会第四次会议审议通过，本公司将“智能工厂项目研发中心升级”项目的实施地点，由“深圳市坪山新区坑梓街道沙田彩田路园区”变更至“东莞市松山湖东莞生态园南园路南侧正业科技智能装备制造中心园区”。</p>
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	<p>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。</p>
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	<p>(1) 由于本公司整体加强对各环节费用的控制、监督和管理，本着合理、有效和节约的原则谨慎使用募集资金，本公司募集资金出现了节余。</p> <p>(2) 在“锂电池PACK自动装配生产线研发项目”建设的过程中，受国家政策影响，项目研发成果的市场经营情况未达预期，因此本公司后期适当减少了项目投入，使得募集资金出现节余。</p> <p>(3) 在智能工厂研发中心升级项目建设过程中，该项目由原实施地点“深圳市坪山新区坑梓街道沙田彩田路园区”变更为“东莞市松山湖东莞生态园南园路南侧正业科技智能装备制造中心园区”，与集团共享数据中心，因此本公司减少了机房装修、网络布线、工程装修改造等项目投入，使得募集资金出现节余。</p> <p>(4) 支付完毕中介机构费用及相关税费后节余。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>截至2019年12月31日，本公司本次募集资金总额25,500.00万元，实际使用24,314.29万元，剩余募集资金1,185.71万，累计收到的银行存款利息收入扣除手续费137.81万元，剩余募集资金（含利息收入及手续费）1,323.52万元已永久结转流动资金，募集资金已使用完毕。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无