

麦克奥迪（厦门）电气股份公司

前次募集资金使用（发行股份购买资产）情况专项报告

一、前次募集资金（发行股份购买资产）情况

2015年6月12日经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]1224号《关于核准麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司向香港协励行有限公司等发行股份购买资产的批复》核准，麦克奥迪（厦门）电气股份公司（以下简称“麦克奥迪”或“公司”）通过发行股份的方式向香港协励行有限公司（以下简称“香港协励行”）和厦门麦克奥迪协创股权投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“麦迪协创”）购买其持有的麦克奥迪实业集团有限公司（以下简称“麦迪实业”）的100.00%股权，其中：向香港协励行发行人民币普通股（A股）62,700,964股股份、向麦迪协创发行人民币普通股（A股）6,966,773股股份购买相关资产，发行价格为9.33元/股。

根据麦迪实业2015年度业绩实现情况，以及麦迪电气与香港协励行、麦迪协创签署的相关协议，香港协励行和麦迪协创履行赔偿义务，合计以股份赔偿11,308,603.77元（赔偿完毕后麦迪实业100%股权作价为638,691,396.23元），根据相关公式计算，香港协励行赔偿1,090,862股，麦迪协创赔偿121,207股，合计补偿1,212,069股。

公司前次非公开发行股票69,667,737股（回购注销后发行68,455,668股）仅涉及以发行股票形式购买香港协励行、麦迪协创持有的麦迪实业的100%股权，未涉及募集资金的实际流入，不存在资金到账时间及资金在专项账户的存放情况。

二、前次募集资金（发行股份购买资产）的实际使用情况说明

（一）前次募集资金使用情况对照表

前次募集资金使用情况对照表详见附件1：前次募集资金使用情况对照表。

（二）前次募集资金实际投资项目变更情况说明

公司是非公开发行股份购买标的资产，不存在前次募集资金项目变更情况。

（三）前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异内容和原因说明

公司前次募集资金的实际投资总额与承诺投资总额存在差异，主要原因在于麦迪实业

2015 年度未完成业绩承诺，香港协励行与麦迪协创履行赔偿义务，合计以股份赔偿 11,308,603.77 元导致。根据相关公式计算，香港协励行赔偿 1,090,862 股，麦迪协创赔偿 121,207 股，合计补偿 1,212,069 股。

（四）前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

前次募集资金实际投资项目未发生对外转让或置换情况。

（五）闲置募集资金情况说明

公司是非公开发行股份购买标的资产，故不存在闲置募集资金及未使用完毕募集资金情况。

三、前次募集资金（发行股份购买资产）投资项目实现效益情况说明

（一）前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表详见本报告附件 2。对照表中实现效益的计算口径、计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

（二）前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

不适用。

（三）募集资金投资项目的累计实现的收益低于承诺的累计收益说明

不适用。

四、前次发行涉及以资产认购股份的资产运行情况说明

（一）资产权属变更情况

麦迪实业依法就本次发行股份购买资产过户事宜履行了工商变更登记手续，并于 2015 年 7 月 27 日领取了厦门市工商行政管理局核发的营业执照，标的资产过户手续已全部办理完成，并变更登记至麦克奥迪名下，麦克奥迪持有麦迪实业 100.00%股权。

（二）资产账面价值变化情况

截至 2019 年 12 月 31 日，麦迪实业账面价值变化情况如下：

单位：人民币万元

公司名称	2015.12.31	2016.12.31	2017.12.31	2018.12.31	2019.12.31
麦迪实业	30,425.10	37,873.91	44,435.17	48,907.02	55,173.25

（三）生产经营情况、效益贡献情况

自收购完成以来，麦迪实业经营状况正常，业务发展稳定，经营收入和经营利润保持持续增长，已成为麦克奥迪的主要盈利来源之一。

根据麦克奥迪与香港协励行、麦迪协创签署的附条件生效的《发行股份购买资产之盈利补偿协议》，根据公司与交易对方签署的《盈利补偿协议》，香港协励行、麦迪协创就麦迪实业 2015 年、2016 年和 2017 年合并报表口径下归属于母公司所有者的扣除非经常性损益后的净利润（以下简称“净利润”）进行承诺：麦迪实业在 2015 年、2016 年和 2017 年实现的经审计的净利润分别不低于人民币 5,150 万元、5,850 万元及 7,100 万元（以下简称“承诺净利润”）。

根据致同会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“致同会计师”）2016 年 4 月 8 日出具的致同审字（2016）第 350FC0098 号标准无保留意见审计报告，麦迪实业 2015 年度实现扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润 4,835.10 万元。

根据致同会计师 2017 年 3 月 24 日出具的致同审字（2017）第 350FC0059 号标准无保留意见审计报告，麦迪实业 2016 年度实现扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润 6,368.43 万元。

根据致同会计师 2018 年 4 月 8 日出具的致同审字（2018）第 350FC0360 号标准无保留意见审计报告、致同专字（2018）第 350ZA0061 号《关于麦克奥迪实业集团有限公司 2017 年度及 2015 年度至 2017 年度业绩承诺完成情况的专项审核报告》，经审计的麦迪实业 2017 年度实现扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润 6,980.07 万元。

麦迪实业 2015 年、2016 年、2017 年累计实现净利润扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润 18,183.60 万元，超过承诺净利润的累计数 18,100.00 万元。

五、前次募集资金（发行股份购买资产）实际使用情况与已公开披露信息对照情况说明

公司上述前次募集资金使用情况报告中募集资金实际使用情况与公司定期报告和其他信息披露文件中披露的有关内容一致，实际情况与披露内容不存在差异。

附件：

- 1、 前次募集资金使用情况对照表
- 2、 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司董事会

2020年6月19日

附件 1:

前次募集资金使用情况对照表

截至 2020 年 3 月 31 日

编制单位：麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额：65,000.00						已累计使用募集资金总额：63,869.14				
变更用途的募集资金总额：—						各年度使用募集资金总额：63,869.14				
						2015 年：63,869.14				
变更用途的募集资金总额比例：—										
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				非公开发行股份购买资产工商变更登记日期
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	
1	麦迪实业 100% 股权	麦迪实业 100% 股权	65,000.00		63,869.14	65,000.00		63,869.14	1,130.86	2015.7.27

附件 2

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2020 年 3 月 31 日

编制单位：麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司

金额单位：人民币万元

实际投资项目		截止日投资项目 累计产能利用率	承诺效益	业绩承诺期实际效益			承诺期截止日累 计实现效益	是否达到预计 效益
序号	项目名称			2015 年	2016 年	2017 年		
1	购买香港协励行、麦迪 协创持有的麦迪实业 100.00%股权。	100%	18,100	4,835.10	6,368.43	6,980.07	18,183.60	是