

福建麦凯智造婴童文化股份有限公司

2016 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

根据《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《全国中小企业股份转让系统股票发行业务细则（试行）》和《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》等相关规定，公司董事会对募集资金使用情况进行专项核查，现将本公司2016 年年度募集资金存放与使用情况专项说明如下：

一、募集资金基本情况

公司2016年度共发生2次发行股票募集资金的行为。公司于2015年12月23日披露《2015年股票发行方案》，本次股票发行募集资金3,600,000.00元；公司于2016年8月29日披露《2016年股票发行方案（一）》，本次股票发行募集资金9,150,000.00元（以下简称“第二次股票发行”）。

（一）第一次股票发行募集资金基本情况

公司于2015年12月21日召开的第一届董事会第三次会议和2016年1月7日召开的2016年第一次临时股东大会审议通过《关于福建麦凯智造婴童文化股份有限公司2015年股票发行方案的议案》，本次发行了股票1,000,000.00股，发行价格为每股人民币3.60元，

公司共募集资金 3,600,000.00 元。该募集资金已于 2016 年 1 月 25 日全部到位，缴存银行为中国农业银行股份有限公司诏安县支行账户（账号：13650101040011552）。

上述募集资金已经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具（2016）第 326002 号《验资报告》。上述发行于 2016 年 3 月 10 日取得全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于福建麦凯智造婴童文化股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函[2016]2023 号）。

（二）第二次股票发行募集资金基本情况

公司于 2016 年 8 月 5 日召开的第一届董事会第八次会议和 2016 年 8 月 24 日召开的 2016 年第三次临时股东大会审议通过《关于福建麦凯智造婴童文化股份有限公司 2016 年股票发行方案（一）》，本次发行了股票 1,220,000.00 股，发行价格为每股人民币 7.50 元，公司共募集资金 9,150,000.00 元。该募集资金已于 2016 年 9 月 6 日全部到位，缴存银行为中国农业银行股份有限公司诏安南诏支行账户（账号：13-651501040001272）。

上述募集资金已经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具（2016）第 326020 号《验资报告》。上述发行于 2016 年 10 月 24 日取得全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于福建麦凯智造婴童文化股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函[2016]7585 号）。

二、募集资金存放和管理情况

（一）第一次股票发行募集资金存放和管理情况

截至 2016 年 8 月 8 日，公司第一次股票发行募集资金已全部使用完毕，故未设立募集资金专用账户，亦未签订募集资金三方监管协议。截至 2016 年 8 月 8 日，公司尚未建立募集资金管理的内部控制制度，但公司严格按已有的资金管理制度和审批权限对募集资金的使用情况进行监督管理，确保募集资金严格按照《股票发行方案》规定的用途使用。

截至 2016 年 8 月 8 日，公司本次股票发行募集资金已全部使用完毕，故未设立募集资金专户。公司本次募集资金账户情况：

| 发行项目 | 账户名称 | 开户银行 | 账户号 | 募集资金总额 (元) | 截至 2016 年 12 月 31 日 账户余额 (元) |
|----------------|------------------|-------------------|-----------------------|---------------|---------------------------------|
| 2015 年 股票发行 | 福建麦凯智造婴童文化股份有限公司 | 中国农业银行股份有限公司诏安县支行 | 13650101040 011552 | 3,600,000.00 | 0.00 |

截至 2016 年 12 月 31 日，公司本次发行股份募集资金的使用情况详见本报告之“三、本年度募集资金的实际使用情况”。本次股票发行募集资金不存在控股股东、实际控制人或其他关联方占用或转移本次股票发行募集资金的情形，也不存在在取得股份登记函之前使用募集资金的情形。

（二）第二次股票发行募集资金存放和管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，公司依照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《全国中小企业股份转让系统股票发行业务细则（试行）》和《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》

等法律法规，结合公司实际情况，制定了《福建麦凯智造婴童文化股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称《管理制度》），根据《管理制度》的要求，公司对募集资金实行专户存储，在使用募集资金时，严格按照公司资金管理制度履行资金使用审批手续，以保证专款专用。

公司本次募集资金账户情况：

| 发行项目 | 账户名称 | 开户银行 | 账户号 | 募集资金总额 (元) | 截至 20161231 账户余额(元) |
|-------------------|----------------------|------------------|------------------------|---------------|------------------------|
| 2016 年第一次 股票发行 | 福建麦凯智造婴童 文化股份有限公司 | 中国农业银行 诏安南诏支行 | 13-6515010 40001272 | 9,150,000.00 | 3,478,379.01 |

截至 2016 年 12 月 31 日，公司本次发行股份募集资金的使用情况详见本报告之“三、本年度募集资金的实际使用情况”。本次股票发行募集资金不存在控股股东、实际控制人或其他关联方占用或转移本次股票发行募集资金的情形，也不存在在取得股份登记函之前使用募集资金的情形。

《募集资金管理制度》已于 2016 年 8 月 29 日经公司第一届董事会第九次会议审议通过披露，并于 2016 年 9 月 14 日经公司 2016 年第四次临时股东大会审议通过施行。根据《募集资金管理制度》，公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同主办券商东莞证券股份有限公司于 2016 年 9 月 14 日分别与中国农业银行股份有限公司诏安县支行（中国农业银行股份有限公司诏安南诏支行的上属主管行）签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。

三、本年度募集资金的实际使用情况

募集资金的实际使用情况具体说明如下（单位：元）：

（一）第一次股票发行募集资金的使用情况

根据公司于2015年12月23日披露的《2015年股票发行方案》，本次股票发行募集资金用于补充公司流动资金。截至2016年12月31日，公司第一次股票发行募集资金已全部使用完毕。第一次股票发行募集资金使用情况如下：

| 项目 | 金额（元） |
|-----------------|---------------------|
| 募集资金总额 | 3,600,000.00 |
| 募集资金使用情况如下： | |
| 1、原材料采购 | 2,113,661.00 |
| 2、拓展市场投入 | 238,693.00 |
| 3、日常运营资金 | 1,247,646.00 |
| 募集资金结余金额 | 0.00 |

（二）第二次股票发行募集资金的使用情况

根据公司于2016年8月29日披露的《2016年股票发行方案(一)》（修订），本次股票发行募集资金主要用于补充公司流动资金。截至2016年12月31日，公司第二次股票发行募集资金余额3,478,379.01元。第二次股票发行募集资金使用情况如下：

| 项目 | 金额（元） |
|-------------------|---------------------|
| 一、募集资金总额 | 9,150,000.00 |
| 减：支付股票发行费用 | 160,000.00 |
| 加：利息收入扣除银行手续费净额 | 6,959.87 |
| 二、募集资金净额 | 8,996,959.87 |
| 三、募集资金使用金额 | 5,518,580.86 |
| 1、原材料采购 | 4,573,536.34 |

| | |
|------------|--------------|
| 2、日常经营资金 | 945,044.52 |
| 四、募集资金结余金额 | 3,478,379.01 |

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

公司不存在变更募集资金使用范围的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

六、关于公司募集资金存放与实际使用情况的结论性意见

公司2016年度共发生2次发行股票募集资金的行为。

1、关于公司第一次股票发行

截至2016年8月8日，公司第一次股票发行募集资金已全部使用完毕，故未设立募集资金专用账户，亦未签订募集资金三方监管协议。截至2016年8月8日，公司尚未建立募集资金管理的内部控制制度，但公司严格按已有的资金管理制度和审批权限对募集资金的使用情况进行监督管理，确保募集资金严格按照《股票发行方案》规定的用途使用。

2、关于公司第二次股票发行

《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》于2016年8月8日颁布实施后，公司已根据相关要求，建立募集资金管理的内部控制制度，设立募集资金专用账户，并签订募集资金三方监管协议。

公司募集资金存放与实际使用均符合《全国中小企业股份转让系统股票发行业务指南》、《全国中小企业股份转让系统业务细则（试行）》、《非上市公众公司监管问答一定向发行（一）》、《挂牌公

司股票发行常见问题解答（二）—连续发行》和《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》等有关法律、法规和规范性文件，不存在违规存放与使用募集资金的情况。

七、专项报告的批准报出

本专项报告业经公司董事会于 2017 年 4 月 24 日批准报出。

福建麦凯智造婴童文化股份有限公司

董事会

2017 年 4 月 26 日