

公告编号：2018-002

证券代码：834735

证券简称：麦凯智造

主办券商：东莞证券

福建麦凯智造婴童文化股份有限公司

Fujian Meinkind Baby Products Co., Ltd

住所：福建省诏安县诏安工业园区北区



2017 年股票发行方案（一） （修订稿）

主办券商

东莞证券股份有限公司

（住所：东莞市莞城区可园南路 1 号金源中心）

二〇一八年一月

声明：

本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺股票发行方案不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。

根据《证券法》的规定，本公司经营与收益的变化，由本公司自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行负责。

目录

目录	2
释义	3
一、公司基本信息	4
二、发行计划	4
(一) 发行目的	4
(二) 发行种类及数额	4
(三) 发行对象及现有股东的优先认购安排	4
(四) 发行价格及定价方法	5
(五) 发行数量及金额	5
(六) 公司挂牌以来的分红派息、转增股本及其对公司价格的影响	5
(七) 股份限售安排及自愿锁定承诺	5
(八) 募集资金用途	6
(九) 本次发行前滚存未分配利润的处置方案	9
(十) 本次发行提交股东大会批准和授权的相关事项	9
(十一) 本次发行涉及主管部门审批、核准或备案事项情况	9
(十二) 公司募集资金管理制度的建立及募集资金专户的设立情况	9
(十三) 前次募集资金使用情况说明	10
三、非现金资产的基本信息	12
四、董事会关于本次发行对公司影响的讨论与分析	12
五、其他需要披露的重大事项	12
六、中介机构信息	13
七、有关声明	15

释义

除非本股票发行方案另有说明，下列简称具有以下含义：

公司、本公司、麦凯智造、股份公司	指	福建麦凯智造婴童文化股份有限公司
董事会	指	福建麦凯智造婴童文化股份有限公司董事会
股东大会	指	福建麦凯智造婴童文化股份有限公司股东大会
本次股票发行、本次发行	指	麦凯智造通过定向发行方式，向认购人发行股票募集资金的行为
本次发行方案	指	《福建麦凯智造婴童文化股份有限公司2017年股票发行方案（一）》
《公司章程》	指	《福建麦凯智造婴童文化股份有限公司章程》及章程修正案
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《投资者适当性管理》	指	《全国中小企业股份转让系统投资者适当性管理细则》

一、公司基本信息

公司名称：福建麦凯智造婴童文化股份有限公司

证券简称：麦凯智造

证券代码：834735

法定代表人：陈治宇

注册地址：福建省诏安县诏安工业园区北区

办公地址：福建省诏安县诏安工业园区北区

联系电话：0596-3597010

传真：0596-3597035

网址：<http://www.meinkindbaby.com/>

董事会秘书或信息披露负责人：陈洁

二、发行计划

（一）发行目的

公司本次股票发行的目的是保持公司业务规模持续增长，加大市场开拓力度，优化公司财务结构，提高公司盈利水平和抗风险能力。本次募集资金主要用于补充公司流动资金、偿还银行贷款，旨在更好地支持公司扩大业务规模，提高公司整体竞争力。

（二）发行种类及数额

- 1、发行种类：人民币普通股
- 2、发行方式：非公开发行股票发行
- 3、发行数额：不超过 8,000,000.00 股

（三）发行对象及现有股东的优先认购安排

1、发行对象不确定的股票发行

本次股票发行对象为符合《投资者适当性管理》相关规定的合格个人或机构投资者，投资者合计不超过35名。

2、现有股东优先认购方案

依《公司章程》的规定，公司发行股份时，公司现有股东无优先认购权。本次股票发行现有股东无优先认购的安排。

(四)发行价格及定价方法

本次股票发行价格为人民币9元/股，此价格还需提交股东大会审议通过。

根据天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的天健审（2017）3-348号审计报告，2016年度公司经审计的净利润为15,010,587.66元，截止2016年12月31日，公司经审计的归属于挂牌公司股东的净资产为100,354,137.53元，每股净资产为2.36元。

本次股票发行的价格综合考虑了公司所处行业、公司自身的成长性、每股净资产及对公司盈利水平作出的预测等各种因素，并与投资者沟通后再最终确定。

(五)发行数量及金额

本次发行股票的种类为人民币普通股，本次股票发行均以现金认购。

本次发行股票数量不超过8,000,000.00股（含8,000,000.00股），融资额不超过人民币72,000,000.00元（含72,000,000.00元）。

(六)公司挂牌以来的分红派息、转增股本及其对公司价格的影响

公司挂牌以来未进行分红派息、转增股本。公司在董事会决议日至股份认购股权登记日期间不会发生除权、除息情况，不需对发行数量和发行价格进行相应调整。

(七)股份限售安排及自愿锁定承诺

本次股票发行的新增股份登记在中国证券登记结算有限公司北京分公司，除将按照全国中小企业股份转让系统及公司法等相关规定的要求进行限售外，新增股份为无限售条件的人民币普通股，可以一次性进入全国中小企业股份转让系统

进行公开转让。本次股票发行的认购对象无自愿锁定承诺。

（八）募集资金用途

本次募集资金主要用于补充公司流动资金、偿还银行贷款，具体如下表：

序号	用途	金额（万元）	占本次拟募集资金总额比例
1	补充流动资金	4,210.00	58.47%
2	偿还银行贷款	2,990.00	41.53%
合计		7,200.00	100.00%

1、本次募集资金用于补充流动资金、偿还银行贷款的必要性和合理性

（1）有利于缓解业务快速发展带来的资金压力

随着公司生产规模的扩大以及订单的持续增长，2017 年 1-6 月相比上年同期公司存货规模持续增长。未来，随着公司销售规模的进一步扩大，公司需准备更多营运资金用以维持正常的生产经营。近年来公司处于快速发展阶段，资本性支出较大。同时，随着生产规模的扩大，流动资金需求也在增长。为了保证主营业务有充足的流动资金支撑，以满足未来因订单量增加而增长的生产任务，必须积极拓展直接融资渠道，以保证企业正常发展。

（2）有利于减轻债务压力，优化资本结构

公司长期与多家银行保持良好的业务合作关系，授信额度随着业务规模的扩大稳步上升。截至 2017 年 06 月 30 日，公司与中国农业银行股份有限公司的短期借款余额为 38,800,000.00 元（未经审计数据），2017 年 1-6 月的利息支出为 855,693.12 元（未经审计数据），财务负担较重，同时也影响到公司长期举债能力，不利于公司长远、持续发展。通过本次股票发行募集资金偿还银行贷款，将降低公司偿债压力，减轻公司的利息负担，同时在一定程度上可降低公司的资产负债水平，优化公司资本结构。

2、流动资金需求测算

流动资金估算是以企业的营业收入为基础，综合考虑企业各项资产和负债等因素的影响，对构成企业日常生产经营所需流动资金的主要经营性流动资产和流

动负债分别进行估算，进而预测企业未来期间生产经营对流动资金的需求程度。本次流动资金需求测算，以2016年为基础期，2017年、2018年为预测期，根据流动资金估算法和上述假设，估算过程如下：

预测期经营性流动资产=应收票据+应收账款+预付账款+其他应收款+存货；

预测期经营性流动负债=应付票据+应付账款+预收账款+应付职工薪酬+应交税费+其他应付款；

预测期流动资金占用额=预测期经营性流动资产-预测期经营性流动负债；

预测期新增流动资金需求=预测期流动资金占用额-基期流动资金占用额。

单位：元

项目	基础期	预测期	预测期
	2016年	2017年	2018年
营业收入	74,375,454.93	156,188,455.35	226,473,260.26
营业成本	45,400,002.31	95,340,004.85	138,243,007.03
经营性流动资产：			
应收票据	-	-	-
应收账款	17,346,206.38	36,427,033.40	52,819,198.43
预付款项	5,782,359.07	12,142,954.05	17,607,283.37
其他应收款	145,031.65	304,566.47	441,621.37
存货	29,095,422.07	61,100,386.35	88,595,560.20
经营性流动资产合计（A）	52,369,019.17	109,974,940.26	159,463,663.37
经营性流动负债：			
应付票据	-	-	-
应付账款	1,685,758.32	3,540,092.47	5,133,134.08
预收款项	336,527.92	706,708.63	1,024,727.52
应付职工薪酬	878,187.48	1,844,193.71	2,674,080.88
应交税费	1,792,795.03	3,764,869.56	5,459,060.87
其他应付款	927,048.77	1,946,802.42	2,822,863.50

经营性流动负债合计 (B)	5,620,317.52	11,802,666.79	17,113,866.85
流动资金占用额 (C) = (A) - (B)	46,748,701.65	98,172,273.47	142,349,796.52
预测期新增流动资金需求		51,423,571.82	44,177,523.06

注：公司 2018 年预测营业收入=2017 年预测营业收入*（1+45%），2017 年预测营业收入=2016 年营业收入*（1+110%），上述营业收入增长率系根据公司的业务发展结合公司所处行业情况预测。该预计仅作为预测流动资金需求所用，不构成业绩预测，投资者不应当据此进行投资决策。投资者据此进行投资决策造成的损失，公司不承担赔偿责任。

公司 2016 年 1-6 月、2016 年度、2017 年 1-6 月营业收入为 3,211.70 万元、7,437.55 万元、8,315.34 万元。2017 年 1-6 月营业收入较 2016 年 1-6 月同比增长 158.91%，增长额为 5,103.63 万元。2016 年度营业收入较 2015 年度同比增长 22.59%，增长额为 1,370.48 万元。本股票发行方案对 2017 年、2018 年营业收入增长率、增长额的预计与历年财务数据不存在显著差异。

根据以上测算的情况，公司 2018 年新增流动资金需求约为 4,417.75 万元。考虑到公司业务处于快速发展期，公司拟将不超过 4,210.00 万元募集资金用于补充流动资金，有利于缓解公司的资金压力，满足公司稳定可持续发展的需要。公司的流动资金需求与营业收入的增长是相匹配的，因此本次募集资金用于补充流动资金是合理的、必要的。

3、偿还银行贷款测算

截止本股票发行方案公告之日，公司拟偿还银行贷款情况如下：

序号	贷款银行	贷款金额（元）	贷款期限	年利率	贷款类型	贷款用途
1	农业银行诏安县支行	6,000,000.00	2017.03.14-2018.03.13	5.44%	短期借款	补充流动资金
2	农业银行诏安县支行	6,000,000.00	2017.03.24-2018.03.23	5.44%	短期借款	补充流动资金
3	农业银行诏安县支行	2,800,000.00	2017.05.26-2018.05.25	5.44%	短期借款	补充流动资金
4	农业银行诏安县支行	5,000,000.00	2017.06.20-2018.06.19	5.44%	短期借款	补充流动资金
5	农业银行诏	3,000,000.00	2017.08.21-2018.08.20	5.44%	短期借款	补充流动资金

	安县支行					
6	农业银行诏安县支行	3,000,000.00	2017.08.24-2018.08.23	5.44%	短期借款	补充流动资金
7	农业银行诏安县支行	4,100,000.00	2017.11.23-2018.11.22	5.44%	短期借款	补充流动资金
	合计	29,900,000.00				

公司前述银行贷款均用于公司的日常经营，前述贷款的用途不存在不符合《挂牌公司股票发行常见问题解答（三）》规定的情形。在取得股票发行函后，公司将根据与银行签订的相关贷款合同，偿还公司银行贷款，减轻公司财务负担。

综上所述，公司通过本次股票发行所募集资金主要用于补充公司流动资金、偿还银行贷款，具有必要性和合理性。

关于新增流动资金需求的资金缺口，公司计划后续通过自有资金、直接或间接融资方式筹集解决。

（九）本次发行前滚存未分配利润的处置方案

本次股票发行前公司滚存未分配利润由发行后公司新老股东共同分享。

（十）本次发行提交股东大会批准和授权的相关事项

本次股票发行涉及的《福建麦凯智造婴童文化股份有限公司 2017 年股票发行方案的议案（一）》、《关于提请股东大会同意针对本次股票发行完成认购的情况修改公司章程的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理本次股票发行相关事宜的议案》、《设立募集资金专用账户的议案》等议案等相关议案尚需股东大会批准和授权。

（十一）本次发行涉及主管部门审批、核准或备案事项情况

公司将在本次发行完成后及时向全国中小企业股份转让系统有限责任公司履行股票发行备案程序，若本次股票发行后公司股东人数超过 200 人，将按照相关规定履行其他主管部门的审批、核准事项。

（十二）公司募集资金管理制度的建立及募集资金专户的设立情况

按照全国股份转让系统于 2016 年 8 月 8 日发布的《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》

的规定，公司已经制定了《募集资金管理制度》并已经公司董事会审议通过。公司将严格依照《募集资金管理制度》的规定管理和使用本次募集的资金。

公司将设立募集资金专项账户，并将其作为认购账户；本次发行认购结束后验资前，公司将与主办券商、存放募集资金的商业银行签订三方监管协议并与发行材料一起向全国中小企业股份转让系统报备。

(十三)前次募集资金使用情况说明

1、前次募集资金基本情况

公司挂牌（2015 年 12 月 15 日）至今，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（以下简称“第一次股票发行”）；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”）。

(1) 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）。

(2) 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）。

2、前次募集资金使用情况

募集资金的实际使用情况具体说明如下：

（1）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

（2）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 2017 年 06 月 30 日，公司第二次股票发行募集资金已全部使用完毕。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	7,212.07
二、募集资金净额	8,997,212.07
三、募集资金使用情况如下：	
1、原材料采购	7,843,664.46
2、日常经营资金	1,153,547.61
四、募集资金结余金额	0.00

3、前次募集资金对公司经营和财务状况的影响

前次股票发行募集资金对公司的经营和财务状况有积极的影响，提升了公司的总资产、净资产规模，改善了公司偿债能力，进一步改善了公司整体财务状况，增强了公司持续经营能力。

三、非现金资产的基本信息

本次股票发行投资者均以现金方式认购，不存在非现金资产认购的情况。

四、董事会关于本次发行对公司影响的讨论与分析

本次股票发行完成后，将使公司股本、净资产、每股净资产等财务指标提高，资产负债结构更趋稳健，公司偿债能力和抵御财务风险能力将会进一步提升。

本次股票发行募集资金到位后，公司主要用于补充流动资金、偿还银行贷款，提高公司整体经营能力，增加公司的综合竞争力，给公司运营带来积极影响。

本次股票发行后，公司与控股股东及其关联人之间的业务关系、管理关系、关联交易及同业竞争等均不会发生重大变化。本次发行有利于增强公司的整体盈利能力，对其他股东权益或其他类别股东权益有积极影响。

本次股票发行不存在其他特有风险。

五、其他需要披露的重大事项

公司不存在权益被股东及其关联方严重损害且尚未消除的情形，也不存在公

司及其附属公司违规对外提供担保且尚未解除的情形。公司不存在现任董事、监事、高级管理人员最近二十四个月内受到过中国证监会行政处罚，或者最近十二个月内受到过全国股份转让系统公司公开谴责的情形。公司不存在其他严重损害股东合法权益或者社会公共利益的情形。

六、中介机构信息

（一）主办券商：东莞证券股份有限公司

法定代表人：陈照星

住所：东莞市莞城区可园南路 1 号金源中心

项目负责人：李和

联系电话：0769-23322090

传真：0769-22118607

（二）律师事务所：广东莞泰律师事务所

负责人：向振宏

联系地址：广东省东莞松山湖高新技术产业开发区新竹路 7 号万科松湖中心
7 栋 105 号

经办律师：宾芳梅、张建辉

联系电话：0769-23075361

传真：0769-23075362

（三）会计师事务所：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

执行事务合伙人：胡少先

联系地址：浙江省杭州市西湖区西溪路 128 号 9 楼

经办注册会计师：程广波、朱中伟

联系电话：075582903666

传真：075582990751

七、有关声明

本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺股票发行方案不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。

全体董事签字：

陈群煌：_____ 陈治宇：_____ 章绵珊：_____

吴小忠：_____ 纪晓玲：_____

全体监事签字：

陈志丹：_____ 唐生文：_____ 郑淑华：_____

全体高级管理人员签字

陈治宇：_____ 吴小忠：_____ 陈洁：_____

福建麦凯智造婴童文化股份有限公司

年 月 日