

## 广东澄星无人机股份有限公司 关于股票发行方案修订的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实、准确和完整承担个别及连带责任。

广东澄星无人机股份有限公司（以下简称“公司”）于2017年12月22日在全国中小企业股份转让系统官网（www.neeq.com.cn）上披露了《广东澄星无人机股份有限公司股票发行方案》（公告编号：2017-069）（以下简称“发行方案”）。发行方案中募集资金用于偿还的银行贷款已经到期、还款，同时2017年年度报告财务数据和披露信息已更新，加之经办会计师调整，公司对本次募集资金用途的相关内容进行了补充，同时对经办会计师的相关内容进行了修订，形成了《广东澄星无人机股份有限公司股票发行方案（修订稿）》，修订内容不涉及重大调整，公司第二届董事会第十一次会议已对相关议案进行审议。现就修订内容具体说明如下：

一、对“第二节发行计划”之“八、前次募集资金使用情况及本次募集资金用途”之“（二）本次募集资金用途”的相关表述进行修订：

**修订前：**

“（1）项目投资的必要性：

公司本次募集资金计划用于补充公司经营发展所需流动资金，支撑公司不断扩展主营业务规模。

（2）本次募集资金的资金用途

本次募集的资金，1,000万元用于研发投入，2,000万元用于国内营销网络建设，2,300万元用于归还银行贷款，剩余部分用于补充公司流动资金。

序号	用途	预计投资总额	募集资金拟投入金额
1	研发投入	12,000,000.00	10,000,000.00
2	国内营销网络建设	22,000,000.00	20,000,000.00
3	归还银行贷款	23,000,000.00	23,000,000.00

4	补充流动资金	48,500,000.00	49,050,000.00
合计		105,500,000.00	102,050,000.00

.....

(1) 研发投入：公司将进一步加大科研创新方面的投入，优化技术创新机制，计划于1-2年内组建市级无人机技术研发中心，全方位提升公司产品的科技含量和附加值；立足自主研发的基础上，通过引进外部高端人才、与外部研发机构在无人机飞行控制系统及工艺设计等各方面进行合作等方式，提升公司整体的核心竞争力；持续优化产品的结构与外观设计来保持产品的吸引力、稳固产品的市场地位，计划每年至少开发10个新产品，以“新、快”占据市场和保住存量客户。

(2) 国内营销网络建设：公司将加强国内的营销网络建设，计划利用2-3年时间完善国内销售代理商的网络建设，加强产品销售渠道的拓展和优化，以达到对目标市场客户的全面及有效营销；提升海外销售渠道精细化管理水平，通过参加展会等多种方式实现产品的海外直销，降低中间商的销售额占比；建立完善的线上销售系统，将产品以线上线下的二维销售模式推向市场，逐步实现厂家与客户的直接连接。

(3) 归还银行贷款：本次募集的部分资金将用于公司归还中国银行股份有限公司汕头分行贷款800万元，该笔借款将于2018年1月13日到期，以及归还广发银行股份有限公司贷款1500万元，该笔借款将于2018年3月12日到期，募集的部分资金用于归还银行贷款将有助于缓解公司资金压力。

(4) 补充流动资金：除上述规划，公司也充分考虑业务开展的持续性，通过优化供应链条，确保产品生产所需的物料配件等库存材料满足日常生产的需求。

综上所述，本次发行募集资金的用途及必要性是合理的、可行性分析是有效的。”

#### 修订后：

“1、本次募集资金的资金用途

本次募集的资金，1,000万元用于研发投入，2,000万元用于国内营销网络建设，**2,200**万元用于归还银行贷款，剩余部分用于补充公司流动资金。

序号	用途	募集资金拟投入金额
1	研发投入	10,000,000.00
2	国内营销网络建设	20,000,000.00
3	归还银行贷款	<b>22,000,000.00</b>
4	补充流动资金	<b>50,050,000.00</b>
合计		102,050,000.00

注：补充流动资金拟投入金额 5,005 万元为尚未扣除发行费金额。

.....

(1) 研发投入：公司将进一步加大科研创新方面的投入，优化技术创新机制，计划于 1-2 年内组建市级无人机技术研发中心，全方位提升公司产品的科技含量和附加值；立足自主研发的基础上，通过引进外部高端人才、与外部研发机构在无人机飞行控制系统及工艺设计等各方面进行合作等方式，提升公司整体的核心竞争力；持续优化产品的结构与外观设计来保持产品的吸引力、稳固产品的市场地位，计划每年至少开发 10 个新产品，以“新、快”占据市场和保住存量客户。2016-2017 年公司研发支出占营业收入比重约为 4.4%，假设 2018 年度研发投入占比为 5%、营业收入为 28,000 万元，则研发支出为 1,400 万元。本次募集资金中 1000 万元用于研发投入，不足部分由公司自有资金补充。

(2) 国内营销网络建设：公司将加强国内的营销网络建设，计划利用 2-3 年时间完善国内销售代理商的网络建设，加强产品销售渠道的拓展和优化，以达到对目标市场客户的全面及有效营销，预计投入 1,000 万元；提升海外销售渠道精细化管理水平，通过参加展会等多种方式实现产品的海外直销，降低中间商的销售占比，预计投入 500 万元；建立完善的线上销售系统，将产品以线上线下的二维销售模式推向市场，逐步实现厂家与客户的直接连接，预计投入 500 万元。

(3) 归还银行贷款：本次募集的部分资金将用于公司归还中国银行股份有限公司汕头分行抵押贷款 800 万元，该笔借款期限为 2018 年 1 月 15 日至 2019 年 1 月 9 日，利率为 5.4375%，用于购买原材料、支付加工款；以及归还广发银行股份有限公司保证贷款 1,400 万元，该笔借款期限为 2018 年 3 月 15 日至 2019 年 3 月 14 日，利率为 7.05%，用于购买原材料。上述贷款用途不存在不符合《挂牌公司股票发行常见问题解答(三)》规定的情形。募集的部分资金用于归还银

行贷款将有助于降低公司资产负债率，改善公司财务结构，缓解公司资金压力，提高公司盈利能力。若公司在上述贷款期限未取得股份转让系统关于本次股票发行股份登记的函，公司将自筹资金先行垫付，待公司取得股份转让系统关于本次股票发行股份登记的函后再进行资金置换。

(4) 补充流动资金：公司业务面临较好的发展机遇，为了增强公司综合竞争实力、提高公司盈利能力和市场竞争力，公司本次募集资金中 5,005 万元将用于补充未来三年的流动资金。

补充流动资金的测算过程：

流动资金测算是以估算企业的营业收入为基础，考虑企业各项资产和负债的影响，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 2018 年、2019 年、2020 年生产经营对流动资金的需求程度。具体来说，流动资金的测算方法如下：

A、计算基期经营性流动资产和经营性流动负债占销售收入的百分比

经营性流动资产=应收账款+预付账款+存货

经营性流动负债=应付账款+预收账款；

B、确定需要营运资金总量：

预计经营性流动资产=预计销售收入额×所占销售百分比

预计经营性流动负债=预计销售收入额×所占销售百分比

C、预测期流动资金需求：

预计资金占用额=预计经营性流动资产-预计经营性流动负债

预计流动资金需求=预测期流动资金占用额-基期流动资金占用额

(特别说明：本方案中公司对营业收入等财务数据的预测不构成盈利预测，不代表公司对未来收入、业绩的承诺，投资者不应依据此进行投资决策，投资者据此进行投资决策造成损失的，公司不承担赔偿责任。)

假设公司各项经营性流动资产和经营性流动负债与销售额保持稳定的比例关系。公司 2015 年、2016 年、2017 年营业收入分别为 191,729,415.76 元、

220,866,620.83元、232,126,027.80元，2016年较2015年同比增长15.20%，2017年较2016年同比增长5.10%。结合公司目前现有业务订单、业务拓展计划，以及过去三年营业收入增长率以及未来几年行业市场前景状况，按照2018年、2019年、2020年均增长20%的速度，测算未来三年流动资金需求量。

由于本次募集资金用于补充公司生产经营所需的营运资金，故仅对公司营业收入增长所带来的经营性流动资产和经营性流动负债变化情况进行分析。

公司流动资金需求具体测算如下：

单位：元

项目 (合并口径)	2017年(基期)	比例	2018年预测数	2019年预测数	2020年预测数
营业收入	232,126,027.80	100.00%	278,551,233.36	334,261,480.03	401,113,776.04
应收账款	121,494,384.82	52.34%	145,793,261.78	174,951,914.14	209,942,296.97
存货	24,544,434.71	10.57%	29,453,321.65	35,343,985.98	42,412,783.18
预付账款	11,607,277.69	5.00%	13,928,733.23	16,714,479.87	20,057,375.85
经营性流动资产合计	157,646,097.22	67.91%	189,175,316.66	227,010,380.00	272,412,456.00
应付账款	83,800,578.00	36.10%	100,560,693.60	120,672,832.32	144,807,398.78
预收账款	3,745,794.07	1.61%	4,494,952.88	5,393,943.46	6,472,732.15
经营性流动负债合计	87,546,372.07	37.72%	105,055,646.48	126,066,775.78	151,280,130.94
流动资金占用额 (经营性流动资产- 经营性流动负债)	70,099,725.15	30.20%	84,119,670.18	100,943,604.22	121,132,325.06
三年流动资金需求额	期末流动资金占用额(2020年)-基期流动资金占用额=51,032,599.91				

注：上表中2017年度数据来源于2017年年度报告。

根据上表测算，随着业务发展，公司未来三年的预计流动资金需求额约为5,103.26万元。公司拟使用5,005万元的募集资金用于补充流动资金，符合公司实际经营情况，与公司资产及经营规模匹配，有利于缓解公司资金压力，满足公司持续发展需要，符合全体股东利益。

### 3、本次发行融资的必要性

公司所处行业要求公司持续保持较高的研发水平，据此公司将尽所能提高公司的研发投入，提升研发成果转化能力，为公司的业绩拓展创造、提供技术保障，使公司保持竞争力。同时，公司需要进一步拓展销售网络，特别是国内销售渠道的铺设，以尽快抢占国内无人机相关应用领域的市场份额。另外，截至2017年末，公司尚有一定的货币资金储备，该部分资金计划用于新厂房建设项目，后续将形成长期资产，加之公司计划改善资本结构，降低资产负债率，控制财务风险，需要偿还部分银行借款，为保证公司后续经营流动资金的稳定性，公司需要通过融资偿还银行借款并补充经营流动现金。

综上所述，本次发行募集资金的用途具有必要性，同时相关的资金使用计划具有合理性、可行性。”

二、对“第五节中介机构信息”之“（三）会计师事务所：中审华会计师事务所（特殊普通合伙）”中的经办注册会计师进行修订：

修订前：

“经办注册会计师：李建斌、林彤”

修订后：

“经办注册会计师：胡咸华、林彤”

除上述修订信息外，发行方案其他信息披露内容不变，公司将同时在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露《广东澄星无人机股份有限公司股票发行方案（修订稿）》。

特此公告。

广东澄星无人机股份有限公司

董事会

2018年5月10日