

公告编号：2018-040

证券代码：833812

证券简称：天溯计量

主办券商：招商证券

深圳天溯计量检测股份有限公司

(住所：深圳市龙岗区龙岗街道宝龙社区锦龙大道2号1栋6楼)

2018年第一次股票发行方案

主办券商



(深圳市福田区益田路江苏大厦A座38-45层)

二〇一八年七月

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

- 一、公司基本信息
- 二、发行计划
- 三、董事会关于本次发行对公司影响的讨论与分析
- 四、其他需要披露的重大事项和风险
- 五、附生效条件的股票认购协议书内容摘要
- 六、中介机构信息
- 七、公司董事、监事、高级管理人员声明

释 义

在本次股票发行方案中，除非另有说明，下列词语具有如下含义：

释义项目		释义
公司、本公司、天溯计量	指	深圳天溯计量检测股份有限公司
江苏智测	指	公司全资子公司江苏智测计量技术有限公司
股东大会	指	深圳天溯计量检测股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳天溯计量检测股份有限公司董事会
监事会	指	深圳天溯计量检测股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
公司章程	指	深圳天溯计量检测股份有限公司章程
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
本次股票发行/本次增发	指	深圳天溯计量检测股份有限公司向特定机构投资者定向发行股票
现有股东	指	股权登记日在册的股东
主办券商、招商证券	指	招商证券股份有限公司
信达律师事务所、信达律师、律师	指	广东信达律师事务所
广东正中珠江会计师事务所、正中珠江、会计师	指	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元

深圳天溯计量检测股份有限公司

2018 年第一次股票发行方案

一、公司基本信息

- (一) 公司名称：深圳天溯计量检测股份有限公司
- (二) 证券简称：天溯计量
- (三) 证券代码：833812
- (四) 注册地址：深圳市龙岗区龙岗街道宝龙社区锦龙大道2号1栋6楼
- (五) 办公地址：深圳市龙岗区龙岗街道宝龙社区锦龙大道2号1栋6楼
- (六) 联系电话：0755-84815081
- (七) 法定代表人：龚天保
- (八) 董事会秘书或信息披露负责人：龚敏

二、发行计划

(一) 发行目的

为满足公司业务发展的需要，本次发行募集资金主要用于国内实验室网络布局建设及改造升级、电池检测业务、对子公司投资、补充公司日常经营所需的流动资金，以提升公司的盈利能力和抗风险能力，增强公司的综合竞争力，加快公司主营业务的发展。

(二) 发行对象

1、现有股东优先认购安排

根据全国中小企业股份转让系统于2013年12月30日发布的《全国中小企业股份转让系统股票发行业务细则（试行）》第八条的规定，挂牌公司股票发行以现金认购的，公司现有股东在同等条件下对发行的股票有权优先认购。每一股东可优先认购的股份数量上限为股权登记日其在公司的持股比例与本次发行

股份数量上限的乘积。公司章程对优先认购另有规定的，从其规定。

《深圳天溯计量检测股份有限公司章程》对股东优先认购权并无相关规定。

截止本发行方案签署之日，公司现有在册股东5名：龚天保、吴百香、黎丛兵、曾宏勋、深圳市天溯计量管理中心（有限合伙），均自愿放弃本次股票发行的优先认购权，并签署了放弃优先认购的承诺函，确认无条件放弃本次新增股份的优先认购权。

2、发行对象

本次股票发行对象为确定对象的定向发行。

本次股票发行新增机构投资者1名，发行对象符合《非上市公司监督管理办法》、《证券期货投资者适当性管理办法》和《全国中小企业股份转让系统投资者适当性管理细则》的有关规定。

本次股票发行认购情况如下：

序号	投资者名称	身份	认购股数（股）	认购金额（元）	认购方式
1	深圳市达晨创通股权投资企业（有限合伙）	机构	2,608,696.00	42,000,005.60	现金
合计			2,608,696.00	42,000,005.60	-

3、本次股票发行新增投资者基本情况如下：

深圳市达晨创通股权投资企业（有限合伙）

名称	深圳市达晨创通股权投资企业（有限合伙）
统一社会信用代码	91440300MA5EY3RR5R
基金管理人	深圳市达晨财智创业投资管理有限公司
住所	深圳市福田区莲花街道深南大道特区报业大厦东区23层
类型	有限合伙企业
成立日期	2018年01月09日
合伙期限	2018年01月09日至2024年01月08日
经营范围	股权投资(不得从事证券投资活动；不得以公开方式募集资金开展投资活动；不得从事公开募集基金管理业务)。

发行对象深圳市达晨创通股权投资企业（有限合伙）已于2018年4月9日完成私募基金备案，基金编号SCQ638。基金管理人深圳市达晨财智创业投资管理

有限公司已于2014年4月22日完成基金管理人登记，登记编号P1000900。

4、发行对象适当性

上述发行对象均不属于单纯以认购股份为目的设立的合伙企业等持股平台，符合投资者适当性管理要求，具备参与本次发行的认购资格。同时，经查阅公司与本次股票发行对象签署的股票发行认购协议书及认购对象出具的承诺函等资料，发行对象不存在以协议、委托、信托或其他任何方式为他人持股或受托代持的情形，亦不存在任何形式的对赌条款。

经查询“国家企业信用信息公示系统”、“全国法院被执行人信息查询系统”、“中国执行信息公开网”、“信用中国”等关于失信联合惩戒对象名单，并取得发行对象出具的书面声明，本次发行对象及其私募基金管理人均不存在被列入失信被执行人名单、失信联合惩戒对象等情况。

4、关联关系

本次发行对象与公司、公司董事、监事、高级管理人员及公司在册股东之间不存在关联关系。

（三）发行价格及定价方法

公司本次股票发行的股票种类为人民币普通股，本次股票发行价格为人民币16.10元/股，采取现金认购方式。

本次股票发行前，公司的股本为3,000.00万股。根据广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2017年报表进行审计出具的《审计报告》【广会审字[2018]G17035240011号】和公司《2017年度报告》，2017年经审计的归属于公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为30,055,699.26元，扣除非经常性损益后的基本每股收益为1.01元/股，归属于挂牌公司股东的每股净资产为2.27元/股。

本次发行价格系在综合考虑公司在所处行业的地位、公司的成长性、公司积累的客户数量及品牌影响力、行业平均市盈率等多种因素，并与发行对象沟通的基础上最终确定的。

（四）发行股份数量及募集资金总额

本次拟发行股票不超过2,608,696股（含2,608,696股），预计募集资金总额不超过人民币42,000,005.60元（含42,000,005.60元）。

（五）公司除息除权、分红派息及转增股本情况

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，无需对发行数量和发行价格进行相应调整。

（六）本次股票发行限售安排及自愿锁定承诺

本次定向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，本次发行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。本次发行股票无自愿锁定的承诺。

（七）募集资金用途

1、公司本次发行募集资金用途

公司目前处于业务扩张阶段，业务发展对资金的需求较大，本次股票发行的募集资金将主要用于国内实验室网络布局建设及改造升级、电池检测业务、对子公司投资、补充公司日常经营所需的流动资金。

2、募集资金的必要性和可行性分析

（1）国内实验室网络布局建设及改造升级

公司的商业模式是在计量检测服务领域内，依靠被中国合格评定国家认可委员会CNAS或者中国计量认证CMA认可的能力范围资质优势、区域市场优势、专业团队服务优势等，以自主研发为主，采取“直销和分包相结合、直销为主”的销售模式，向企业客户提供计量校准和检测服务并出具证书和报告，以获取收入、利润及现金流。

近年来，公司持续推进“中心实验室，卫星联络处”的发展战略，不断加大实验室建设投入和业务销售拓展力度，计量检测项目技术实力、能力范围和服务效率不断提升。目前，公司于全国范围内设立了十多个分子公司，在国内的多个区域中心实验室已基本建设完成，目前全国范围内6个分地址实验室已取得CNAS认可，加上原已取得CNAS认可的公司总部实验室和上海分公司实验室，全国性技术服务体系和市场营销布局初步形成，公司近年来业务规模持续扩大，经营业绩快速提升。为持续提升公司计量检测技术实力和服务能力，进一步开拓高端计量检测业务市场，持续提升公司综合竞争实力，打造具有行业影响力和公信力的“天溯”品牌，公司将继续完善国内各区域中心实验室布局建设以及对深圳总部实验室进行升级改造，进一步补充扩展实验室仪器设备种

类，拓展各实验室计量检测服务能力和项目种类。

根据公司拟定的实验室扩建升级投资计划，本项目预计总投资金额1,000万元左右，主要用于仪器设备采购及实验室装修等。

（2）电池检测业务

全球范围内的新能源汽车产业以及可穿戴智能设备、无人机、平衡车等消费类电子产业的快速发展，使得动力电池和消费类电池的产业规模持续快速扩大，相关电池检测业务需求迅速增加。公司拟使用募集资金不超过1,000万元投资电池检测业务，主要用于收购潜在电池检测业务公司、购置电池检测仪器设备及电池检测业务场所的装修运营等。

（3）对子公司投资

随着制造业的转型升级，计量检测技术也在与时俱进，不断创新。智慧计量、智能检测即在计量检测中逐步减少人工，通过自动化、智能化的仪器设备并研发相应的软件系统，实现计量校准及检验检测智能自动化、信息化，有效提高计量检测服务效率和精准度，进一步助推制造业产品质量、生产效率的提高。

为更好地把握计量检测行业的发展趋势，实现公司发展战略，公司拟使用募集资金约1,500万元对全资子公司江苏智测计量技术有限公司进行投资，以江苏智测为主体建设智慧计量、智能检测实验室项目。根据项目的建设需要，公司已于2018年1月投资设立了江苏智测，并以自有资金1,000万元人民币进行了先期投入，目前江苏智测的智慧计量、智能检测实验室正在建设中。本次募集资金到位后公司将使用募集资金1,000万元置换前期投入的自有资金，其余500万元以增资方式进行投资，用于继续购置相应仪器设备，开展项目研发，并进行市场开发推广等。本项目的募集资金计划用途及前期资金置换安排符合《挂牌公司股票发行常见问题解答（三）》的相关要求。

项目具体投资概算如下：

序号	募集资金用途	投资金额（万元）
1	智慧计量、智能检测仪器设备	800
2	日常运营	500
3	项目研发	200
总计		1,500

（4）补充流动资金

近年来，公司发展迅速，营业收入快速增长，公司进入规模扩张的快速成长期，公司拟使用本次募集资金约700万元补充流动资金，进一步促进公司业务规模持续增长，提高公司盈利水平并增强公司抵御市场风险的能力。

1) 流动资金测算方法

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，进而预测企业未来期间生产经营对流动资金的需求程度。具体测算方法如下：

A、确定随收入变动的经营性流动资产和经营性流动负债项目；

经营性流动资产=货币资金+应收票据+应收账款+预付款项+其他应收款+存货

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

B、计算经营性流动资产和经营性流动负债占销售收入的百分比；

C、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×经营性流动资产占销售收入的百分比

预计经营性流动负债=预计销售收入额×经营性流动负债占销售收入的百分比

D、确定预测期营运资金需求；

预测期经营性流动资金占用额=预计经营性流动资产-预计经营性流动负债

预测期流动资金需求=预测期流动资金占用额-基期流动资金占用额

2) 流动资金测算过程

A、预测期的营业收入预测

公司 2016 年度实现营业收入 79,644,446.95 元，同比增长 49.19%，2017 年度实现营业收入 131,069,628.05 元，同比增长 64.57%。结合公司的经营业务扩张计划及公司近年营业收入快速增长的经营状况，公司预计 2018、2019 年度营业

收入增长率可达 50%，保持快速增长。

特别说明：该预计营业收入仅用于营运资金需求量的测算，不代表发行人对未来收入、业绩等的承诺。营业收入的实现取决于国家宏观经济政策、市场状况等多种因素，存在较大的不确定性，敬请投资者特别注意。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。

B、流动资金预测的假设条件

假设各项经营性流动资产和经营性流动负债与营业收入保持稳定的比例关系，以 2017 年度经审计的财务数据为基础，采用销售百分比法测算 2018 年度和 2019 年度公司营运资金需求。

C、具体测算过程如下表：

单位：元

项目	2017 年	占 2017 营收比例	2018 年预测	2019 年预测
营业收入	131,069,628.05	-	196,604,442.08	294,906,663.11
货币资金	11,232,443.24	8.57%	16,848,664.86	25,272,997.29
应收票据	18,492.48	0.01%	27,738.72	41,608.08
应收账款	12,525,116.39	9.56%	18,787,674.59	28,181,511.88
预付账款	532,015.72	0.41%	798,023.58	1,197,035.37
其他应收款	1,306,068.73	1.00%	1,959,103.10	2,938,654.64
经营性资产合计	25,614,136.56	19.54%	38,421,204.84	57,631,807.26
应付账款	1,948,266.09	1.49%	2,922,399.14	4,383,598.70
预收款项	3,288,760.02	2.51%	4,933,140.03	7,399,710.05
应付职工薪酬	5,688,088.00	4.34%	8,532,132.00	12,798,198.00
应交税费	7,953,136.86	6.07%	11,929,705.29	17,894,557.94
其他应付款	596,502.73	0.46%	894,754.10	1,342,131.14
经营性负债合计	19,474,753.70	14.86%	29,212,130.55	43,818,195.83
营运资金	6,139,382.86	4.68%	9,209,074.29	13,813,611.44
营运资金需求增长			3,069,691.43	4,604,537.15
合计			7,674,228.58	

如上表所示，根据测算，随着业务规模增长，公司截止未来两年所需新增营运资金金额 767.42 万元。公司本次拟使用募集资金 700.00 万元用于补充流动资金，符合公司现阶段实际经营情况，与公司现有资产和经营规模相匹配，有利于更好地支持公司业务规模扩张，提高公司整体竞争力。

综上所述，公司本次募集资金用于补充流动资金是合理的、必要的。

4、本次募集资金的使用管理

公司已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》的规定建立募集资金存储、使用、监管和责任追究的内部控制制度，明确募集资金使用的分级审批权限、决策程序、风险控制及信息披露要求。公司将严格按照规定设立募集资金专项账户，并在本次发行认购结束后验资前与主办券商、存放募集资金的商业银行签订三方监管协议并向监管部门报备。

5、前次募集资金使用情况

本次为公司挂牌后第一次发行股票募集资金，公司不存在前次募集资金情况。

（八）本次股票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按其持股比例共同享有。

（九）本次股票发行前拟提交股东大会批准和授权的相关事项

公司本次股票发行拟提交公司股东大会审议批准和授权的相关事项如下：

- 1、《关于深圳天溯计量检测股份有限公司2018年第一次股票发行方案议案》；
- 2、《关于修改<公司章程>议案》；
- 3、《关于与认购对象签署附生效条件的<股票发行认购协议书>议案》；
- 4、《关于制定<深圳天溯计量检测股份有限公司募集资金管理制度>议案》；
- 5、《关于提请股东大会同意授权公司董事会全权办理与本次股票发行相关事宜议案》。

（十）本次股票发行涉及主管部门审批、核准或备案事项情况

本次股票发行后，公司股东人数不会超过200人，符合《非上市公司监督管理办法》关于豁免向中国证监会申请核准的规定。因此，本次股票发行除按照全国股转系统相关规则履行发行备案程序外，不涉及其他主管部门审批核准事项。本次股票发行完成后，公司将依法向工商部门和商务部门办理变更登记和备案。

三、董事会关于本次发行对公司影响的讨论与分析

（一）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变化情况

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方面没有发生变化。

（二）本次发行对其他股东权益或其他类别股东权益造成影响

本次股票发行完成后，公司的总资产和所有者权益得到提升，资本实力进一步增强，有利于推动公司业务规模持续扩大，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。

（三）与本次发行相关特有风险的说明

本次股票发行不存在其他相关特有风险。

四、其他需要披露的重大事项和风险

（一）本次股票发行不存在公司的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。

（二）公司现任董事、监事、高级管理人员最近二十四个月内没有受到中国证监会行政处罚，最近十二个月内没有受到全国股份转让系统公司公开谴责。

（三）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。

五、附生效条件的股票认购协议书内容摘要

1、合同主体、签订时间：

发行人：深圳天溯计量检测股份有限公司

认购人：深圳市达晨创通股权投资企业（有限合伙）

签订时间：2018年7月24日，公司与上述认购人签订了《深圳天溯计量检测

股份有限公司股票发行认购协议书》。

2、认购方式、支付方式：

认购方式：投资者以现金方式认购。

支付方式：按照公司要求和在股份认购协议约定的期间内，向指定的募集资金专项账户缴纳全部认购价款。

3、合同的生效条件和生效时间：

《股票发行认购协议书》经双方签字盖章后，经公司董事会、股东大会审议批准本次股票发行事项后生效。

4、合同附带的任何保留条款、前置条件：

无。

5、自愿限售安排：

无。

6、估值调整条款（例如以达到约定业绩为条件的股权质押、股权回购或现金支付等）：

无。

7、违约责任条款：

（1）本协议签署后，任何一方（违约方）未能按本协议的规定遵守或履行其在本协议项下的任何或部分义务，或违反任何或部分声明、保证及承诺，则被视为违约。违约方应赔偿因其违约而对守约方造成的与违约直接相关的实际损失。

（2）任何一方因违反本协议的规定而应承担的违约责任不因标的股份交割或标的股份认购价款的付清而解除。

（3）由非因发行人的原因导致发行人本次发行终止或失败的，发行人不构成违约且无需承担本协议项下的违约责任，但发行人应全额退还认购人支付的股票认购款并加计银行同期活期存款利息。若因发行人的原因导致本次发行终止或失败的，发行人除应全额退还认购人支付的股票认购款并加计银行同期活期存款利息外，还应赔偿认购人因此遭受的与该等违约直接相关的实际损失。

（4）由于认购人的原因包括但不限于由于认购人投资者适当性原因导致发行人本次股票发行终止或失败的，认购人应向发行人承担违约责任，赔偿发行人因该等违约而承受或招致的与该等违约直接相关的实际损失。

8、其他条款：

无。

五、中介机构信息

（一）主办券商：招商证券股份有限公司

住所：深圳市福田区益田路江苏大厦A座38—45层

法定代表人：霍达

项目负责人：周龙、周飞

联系电话：0755-82923435

传真：0755-83759477

（二）律师事务所：广东信达律师事务所

住所：深圳福田区益田路6001号太平金融大厦12层

单位负责人：张炯

经办律师：张炯、胡云云

联系电话：0755-88265288

传真：0755-88265537

（三）会计师事务所：广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）

住所：广州市越秀区东风东路555号1001-1008房

执行事务合伙人：蒋洪峰

经办注册会计师：熊永忠、杨新春

联系电话：0086-20-83939698

传真：0086-20-83800977

六、公司董事、监事、高级管理人员声明

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。

（以下无正文）

（本页无正文，为深圳天溯计量检测股份有限公司2018年第一次股票发行方案签字页。）

全体董事签字：

龚天保

龚 敏

杨新岗

黎丛兵

欧桐艳

全体监事签字：

张勇

高红娟

颜训雄

全体高级管理人员签字：

龚天保

龚 敏

杨新岗

黎丛兵

曾宏勋

深圳天溯计量检测股份有限公司

年 月 日