

证券代码：836828

证券简称：佳音科技

主办券商：财通证券

宁波佳音机电科技股份有限公司 募集资金存放及实际使用情况的专项说明

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有限责任公司发布的《全国中小企业股份转让系统股票发行业务指南（试行）》、《全国中小企业股份转让系统股票发行业务细则（试行）》、《非上市公众公司监管问答——定向发行（一）》、《挂牌公司股票发行常见问题解答（二）——连续发行》、《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》等有关规定宁波佳音机电科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）董事会编制了截至 2018/12/31 募集资金存放与使用况的专项报告。

一、募集资金基本情况

经全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于宁波佳音机电科技股份有限公司股票发行股份登记函》（全国股份转让系统函[2016]9355 号）备案，公司 2016 年 9 月披露《股票发行方案》：公司拟向合格投资者以 4.21 元/股的价格发行不超过 100 万股，募集资金不超过 421 万元。

2016 年 10 月 20 日，公司披露《认购公告》。该次募集资金到账时间为 2016 年 10 月 25 日。本次募集资金到位情况已经中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并于 2016 年 11 月 9 日出具号验资报告（中兴财光华审验字（2016）第 102061 号）。

截至 2018/12/31 本次募集资金存放情况如下：

开户银行	银行账号	募集资金（元）	募集资金余额 （元）
上海浦东发展银行宁波余姚支行	94060154740010711	4,210,000.00	2,461.07

二、募集资金管理情况

（一）募集资金管理制度情况

本公司已按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》等相关规定的要求制定并修订了《宁波佳音机电科技股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称“管理制度”），对募集资金实行专户存储制度，对募集资金的存放、使用、项目实施管理、投资项目的变更及使用情况的监督等进行了规定。该管理制度经本公司 2016 年第一次临时股东大会审议通过。本公司已将全国中小企业股份转让系统发布的《股票发行问答（三）》中募集资金管理相关规定与《管理制度》进行了核对，认为《管理制度》亦符合全国中小企业股份转让系统的要求。

根据《管理制度》要求，本公司董事会批准开设了银行专项账户，仅用于本公司募集资金的存储和使用，不用作其他用途。

根据全国中小企业股份转让系统及有关规定的要求，本公司及主办券商财通证券股份有限公司于 2016 年 10 月 25 日与上海浦东发展银行宁波余姚支行签订了《募集资金三方监管协议》。三方监管协议与全国中小企业股份转让系统三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议得到了切实履行。

三、募集资金的实际使用情况

截至 2018/12/31，公司募集资金使用情况如下：

项目	金额（元）
1. 募集资金总额	4,210,000.00
减：已累计投入募集资金总额	4,226,453.49
加：募集资金利息净额（扣除手续费后）	18,914.56
2. 募集资金期末余额	2,461.07

注：2018 年 3 月 1 日，佳音科技将募集资金专户中 4,226,453.49 元划转至其全资子公司宁波绿之品电器科技有限公司一般户（开户行为上海浦东发展银行宁波分行余姚支行，账号为 94060154740009713）。宁波绿之品电器科技有限公司于 2018 年 3 月 5 日使用募集资金购买上海浦东发展银行理财产品 4,200,000.00 元，并依据子公司补充流动性资金的实际需要，陆续赎回理财产品用于子公司日常经营活动。截至 2018 年 5 月 29 日，宁波绿之品电器科技有限公司已全额赎回理财产品，由募集资金专项账户转出的 4,226,453.49 元资金已全部用于补充子公司流动性资金。公司以前年度已使用募集资金 0.00 元，2018 年度实际使用募集资金 4,226,453.49 元，2018 年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 2,447.07 元；累计已使用募集资金 4,226,453.49 元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 18,914.56 元。截至 2018 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 2,461.07 元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。

四、变更募集资金用途的情况

2018 年 3 月 1 日，佳音科技将募集资金专户总计 4,226,453.49 元全部转至其全资子公司宁波绿之品电器科技有限公司银行一般户（开户行为上海浦东发展银行宁波分行余姚支行，账号为

94060154740009713)。宁波绿之品电器科技有限公司于 2018 年 3 月 5 日使用募集资金购买了浦发银行理财产品 4,200,000.00 元，并依据子公司补充流动性资金的实际需要陆续赎回理财产品用于子公司日常经营活动。截至 2018 年 5 月 29 日宁波绿之品电器科技有限公司已全额赎回理财产品，由募集资金专项账户转出的 4,226,453.49 元资金已全部用于补充子公司流动性资金。且本年度子公司对于募集资金的使用均系从非募集资金专项账户中支取，属于募集资金管理不规范的情况。虽然宁波绿之品电器科技有限公司使用公司募集资金购买的理财产品流动性较强、风险较低，但由于子公司财务人员对业务规则理解不足，导致公司未按募集资金管理制度的相关规定履行相应的审议程序。针对上述情况，公司于 2019 年 3 月 29 日分别召开第二届董事会第二会议及第二届监事会第二次会议，审议并通过了《关于追认子公司宁波绿之品电器科技有限公司使用闲置募集资金购买理财产品的议案》，2019 年 4 月 16 日，公司召开 2019 年度第一次临时股东大会，审议并通过了《关于追认子公司宁波绿之品电器科技有限公司使用闲置募集资金购买理财产品的议案》。宁波绿之品电器科技有限公司上述募集资金存放及使用情况，不符合《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》等相关法律、法规和规范性文件的规定及公司的募集资金管理制度。

五、关于公司募集资金存放及实际使用情况的结论性意见

经核查，公司在 2018 年度使用募集资金时，存在对暂时闲置的募集资金进行现金管理前未履行内部审议程序和及时披露相关公告的情形，且本年度子公司对于募集资金的使用均系从非募集资金专项账户中支取，属于募集资金管理不规范的情况。除存在上述问题外，佳音科技募集资金存放与使用符合《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）》、《关于挂牌公司股票发行有关事项的规定》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。

六、备查文件目录

《宁波佳音机电科技股份有限公司第二届董事会第三次会议决议》

《宁波佳音机电科技股份有限公司第二届监事会第三次会议决议》

宁波佳音机电科技股份有限公司

董事会

2019/4/18