

东吴证券股份有限公司

关于江苏万佳科技开发股份有限公司

2018 年度募集资金存放与实际使用情况的

专项核查报告

全国中小企业股份转让系统有限责任公司：

东吴证券股份有限公司（以下简称：东吴证券）作为江苏万佳科技开发股份有限公司（以下简称“万佳科技”或“公司”）的持续督导券商，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）》（以下简称《股票发行业务细则》）、《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》（以下简称《股票发行问题解答（三）》）等相关法律、法规和规范性文件的规定，对公司募集资金的使用及剩余募集资金的存放情况进行了专项核查，现将本次专项核查情况汇报如下：

一、核查方法

- 1、查阅公司募集资金有关的银行账户相关资料、网银流水、银行对账单和银行存款日记账等；
- 2、查阅募集资金使用有关的采购合同、发票、支付凭证等资料；
- 3、核实募集资金的实际使用情况与股票发行方案中规定的用途是否相符。

二、募集资金基本情况

2016 年 5 月 16 日，公司召开第一届董事会第四次会议，审议通过《股票发行方案》，并提请股东大会审议。

2016 年 6 月 1 日，公司召开 2016 年第二次临时股东大会，审议通过了《股票发行方案》。

公司发行股票 1,100,000 股，发行价格 4.5 元，募集资金总额为 4,950,000 元。募集资金主要用于：扩大公司的生产研发能力，为公司即将进行的票据防伪技术的研发等项目提供必要的资金支持，同时加大对市场营销的投入，多余的资金用于补充流动资金。该募集资金已于 2016 年 6 月 16 日全部到账，缴存银行为

中国工商银行镇江分行永安路支行（账号：1104010809000003166），并经江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“苏亚恒验（2016）0010 号”号验资报告审验。

公司于 2016 年 7 月 19 日收到《关于江苏万佳科技开发股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函[2016]5371 号）。

三、募集资金的管理与存放情况

全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“股转公司”）于 2016 年 8 月 8 日发布了《关于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通知》，要求通过定向发行股份募集资金的挂牌企业制定《募集资金管理办法》，设立募集资金专项监管账户并与账户开户银行、主办券商签订三方监管协议。

按照股转系统规则中要求，“1、如果募集资金尚未使用完毕的，挂牌公司应当设立募集资金专项账户，将剩余募集资金转至募集资金专项账户，同时，主办券商应当在核查后，向全国股转公司提交募集资金使用情况的专项核查报告及三方监管协议；2、如果募集资金已经使用完毕的，主办券商应当在核查后，向全国股转公司提交募集资金使用情况的专项核查报告。”

因万佳科技上述股票发行发生于股转系统规则发布以前，截至 2016 年 8 月 8 日《挂牌公司股票发行常见问题解答（三）》发布之日，公司募集资金尚未使用完毕，故公司于 2016 年 8 月 26 日与主办券商及中国工商银行股份有限公司镇江分行永安路支行签订《募集资金专户存储三方监管协议》。并于中国工商银行镇江分行永安路支行开立了募集资金专项账户（账号：1104010829000332159），用于存放募集资金。公司于 2016 年 8 月 30 日召开第一届董事会第六次会议并于 2016 年 9 月 19 日召开了 2016 年第三次临时股东大会，审议通过了《募集资金管理制度》。

经核查，截止至 2018 年 12 月 31 日，募集资金存储情况如下：

单位：元

股票发行	银行名称	银行账号	余额
2016 年第一次股票发行	中国工商银行镇江分行永安路支行	1104010829000332159	2,053,982.88
合计：			2,053,982.88

四、募集资金的实际使用情况

1、募集资金提前动用情况的核查

公司 2016 年第一次股票发行共募集资金人民币 4,950,000 元，根据股票发行方案的规定，该募集资金的用途为：扩大公司的生产研发能力，为公司即将进行的票据防伪技术的研发等项目提供必要的资金支持，同时加大对市场营销的投入，多余的资金用于补充流动资金。公司于 2016 年 7 月 19 日收到《关于江苏万佳科技开发股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统[2016]5371 号）。2016 年 6 月 29 日至 2016 年 7 月 10 日，在取得股份登记函之前，公司提前使用了部分募集资金用于公司的日常经营，使用金额 900,777.52 元。公司的董事长、董事会秘书及时发现并补足了差额，并在 8 月份及时设立了募集资金专项账户，并将 495 万元全数存入专项账户中国工商银行镇江分行永安路支行（账号：1104010829000332159）。

2、募集资金使用情况

公司严格按照已披露的股票发行方案中的用途存放和使用定向增发募集资金，并依据公司董事会决议通过的募集资金用途将募集资金用于扩大公司的生产研发能力，为公司即将进行的票据防伪技术的研发等项目提供必要的资金支持，同时加大对市场营销的投入，多余的资金用于补充流动资金。公司根据《募集资金管理制度》的规定于 2016 年 9 月 29 日第一届董事会第八次会议审议通过《关于使用闲置募集资金购买理财产品的议案》，并于 2016 年 9 月 29 日第一届监事会第六次会议发表意见，同意公司暂时闲置的募集资金可用于购买不超过 400 万（含 400 万）的低风险、流动性好、投资期限一般不超过 12 个月的保本型银行理财产品。于 2018 年 8 月 15 日召开的第一届董事会第十四次会议审议通过《关于使用闲置募集资金购买理财产品（追认）》议案，并于 2018 年 8 月 15 日第一届监事会第十次会议发表意见，同意公司暂时闲置的募集资金可用于购买不超过 400 万（含 400 万）的低风险、流动性好、投资期限一般不超过 12 个月的保本型银行理财产品。

2016 年 10 月 11 日至 2016 年 12 月 31 日公司用闲置募集资金购买理财产品 430 万元，由于财务人员操作失误超出 400 万限额，公司已于 2017 年 2 月 14 赎

回 50 万理财产品，并承诺今后将不再发生类似事件，严格按照公司募集资金管理制度和股转有关文件的要求使用募集资金。

截至 2018 年 12 月 31 日，募集资金专户余额为 2,053,982.88 元，本年度募集资金使用的具体情况如下表：

单位：元

项目	金额
一、2017 年 12 月 31 日专户余额	263,182.34
二、2018 年使用募集资金总额	1,606,579.87
具体用途：	
1、研发人员工资	822,211.89
2、研发用设备	302,559.43
3、专利费	33,509.00
4、研发费用	447,343.45
5、账户维护费及手续费	956.10
三、存款利息及理财收益	97,380.41
四、赎回理财产品	3,300,000.00
五、剩余募集资金总额	2,053,982.88

其中已使用募集资金中用于支付研发人员工资薪酬、购买研发设备、支付专利费均为募集资金用途规定的扩大公司的生产研发能力，为公司即将进行的票据防伪技术的研发等项目提供必要的资金支持。已使用募集资金中购买理财产品，系用闲置募集资金购买，属于募集资金用途的变更。公司根据《募集资金管理制度》的规定于 2016 年 9 月 29 日第一届董事会第八次会议审议通过《关于使用闲置募集资金购买理财产品的议案》，并于 2016 年 9 月 29 日第一届监事会第六次会议发表意见，同意公司暂时闲置的募集资金可用于购买不超过 400 万（含 400 万）的低风险、流动性好、投资期限一般不超过 12 个月的保本型银行理财产品。经主办券商核查，截止至 2016 年 12 月 31 日专项资金账户中购买理财产品总额为 430 万元，超出了公司董事会和股东会审议通过的购买限额，经公司解释，系公司财务人员在实际操作中超额度购买了理财产品致使专项资金账户中购买理财产品总额超出审议通过的限额 30 万元。公司在该理财产品到期后已于 2017

年2月14日赎回50万理财产品。截止本报告出具日，公司募集资金用于购买理财产品的额度未超过公司审议通过的限额。为了避免类似情况的发生，公司承诺今后不再发生类似事件，严格按照关于使用闲置募集资金购买理财产品的议案》的决定执行。公司2018年8月15日召开的第一届董事会第十四次会议审议通过《关于使用闲置募集资金购买理财产品（追认）》议案，并于2018年8月15日第一届监事会第十次会议发表意见，同意公司暂时闲置的募集资金可用于购买不超过400万（含400万）的低风险、流动性好、投资期限一般不超过12个月的保本型银行理财产品。截至2018年12月31日，公司所买理财产品均已赎回。

五、核查结论

经核查，东吴证券认为，截至本专项核查报告出具日，江苏万佳科技开发股份有限公司募集资金使用过程中除上述存在的提前动用募集资金、超额购买理财产品、及追认使用闲置募集资金购买理财产品的情况外，符合《全国中小企业股份转让系统股票发行业务细则（试行）》、《全国中小企业股份转让系统股票发行业务指南》、《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、法规和规范性文件的要求，不存在其他违规存放与使用募集资金的情况。



（本页无正文，为《东吴证券股份有限公司关于江苏万佳科技开发股份有限公司募集资金使用情况的专项核查报告》的签署页）

股份有限

东吴证券股份有限公司
2019年4月18日