

财通证券股份有限公司

关于温州瓷爵士科技股份有限公司

2018 年度募集资金存放及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：

财通证券股份有限公司（以下简称：财通证券）作为温州瓷爵士科技股份有限公司（以下简称“瓷爵士”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》）、《关于挂牌公司股票发行有关事项的规定》、《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，对瓷爵士 2018 年度募集资金的存放及使用情况进行了专项核查，现将本次专项核查情况汇报如下：

一、现场核查程序

主办券商通过查阅相关资料、访谈沟通等方式对瓷爵士公司 2018 年度募集资金使用情况进行了核查，主要核查程序包括：

- 1、对公司总经理、董事会秘书等进行访谈，了解公司有关募集资金使用的基本情况；
- 2、查阅公司募集资金管理制度、股票发行方案等相关文件资料；
- 3、取得并查阅公司募集资金账户银行对账单和银行存款日记账等；
- 4、查阅募集资金使用有关的采购合同、发票、支付凭证等资料；
- 5、核实募集资金的实际使用情况与股票发行情况报告书、股票发行方案等是否相符。

二、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额和资金到账时间

公司自挂牌以来共完成 2 次股票发行。

1、经 2015 年 3 月 31 日公司第一届董事会第十四次会议、2015 年 4 月 18 日公司 2015 年第二次临时股东大会审议，公司向 20 名老股东和 13 名合格投资者共计发行 1,000 万股，每股发行价格 2.1 元，共计募集资金人民币 2,100 万元。上述募集资金已由认购对象按认购合同的约定，存入公司名下浙江温州龙湾农村商业银行股份有限公司账号为



201000137052146 的账户，经由中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审验出具了《验资报告》（中汇会验[2015]第 1902 号）。

2、经 2015 年 6 月 30 日公司第一届董事会第十七次会议、2015 年 7 月 15 日公司 2015 年第四次临时股东大会审议，公司向 1 名合格投资者共计发行 1,982 万股，每股发行价格 4.2 元，共计募集资金人民币 8,324.40 万元。上述募集资金已由认购对象按认购合同的约定，存入公司名下兴业银行温州分行账号为 355880100100626015 的账户，经由中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审验出具了《验资报告》（中汇会验[2015]3262 号）。

（二）募集资金使用和结余情况

公司第一次发行股票募集资金人民币 2,100 万元（原认购账户为：浙江温州龙湾农村商业银行股份有限公司账号为 201000137052146 的账户），截止 2015 年 7 月 13 日（即取得股权登记函前），该账户每日存款余额不低于募集资金总额 2,100 万元，不存在提前使用募集资金的情形。

公司第二次发行股票募集资金人民币 8,324.40 万元（原认购账户为：兴业银行温州分行账号为 355880100100626015 的账户），截止 2015 年 12 月 28 日（即取得股权登记函前），该账户每日存款余额不低于募集资金总额 8,324.40 万元，不存在提前使用募集资金的情形。

截至 2016 年 12 月 31 日，公司已设立募集资金专项账户（中国银行温州汤家桥支行，账号：351971541392），公司已将上述两次剩余募集资金转入专项账户，余额为人民币 424.76 万元。

本公司以前年度已使用募集资金 10,000 万元，2018 年度实际使用募集资金 28.55 万元（详见“四、募集资金的实际使用情况”），2018 年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 0.68 万元；累计已使用募集资金 10,028.55 万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 4.22 万元。截至 2018 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 400.07 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。

三、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金管理情况

公司根据《非上市公众公司监督管理办法》、《股票发行问题解答（三）》等有关法律法规的规定，结合公司实际情况，制订了《募集资金管理制度》，并经 2016 年 8 月 23 日召开的公司第一届董事会第三十次会议审议通过，于同日在全国股转系统网站平台披露，并于 2016 年 9 月 7 日，公司 2016 年第四次临时股东大会审议通过《募集资金管理制度》。

2016 年 8 月 23 日，公司第一届董事会第三十次会议审议通过《关于设立募集资金专项账

户》的议案。2016年8月31日，瓷爵士连同财通证券与中国银行温州汤家桥支行签订了《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。

自三方监管协议签订之日起，截至2018年12月31日，公司履行了三方监管协议中约定的义务，对募集资金实行专项账户集中管理，对募集资金的使用实行严格的审批程序，合法合规使用募集资金。

（二）募集资金专户存储情况

截至2017年12月31日，公司有1个募集资金专户，募集资金存放情况如下：

单位：元			
开户银行	银行账号	募集资金余额	备 注
中国银行温州汤家桥支行	351971541392	4,000,730.95	
合 计	-	4,000,730.95	

四、募集资金的实际使用情况

公司2015年3月发行股票募集资金人民币2,100万元，根据股票发行方案的约定，该募集资金2,100万元用于补充流动资金，增强公司拓展市场能力，保障公司长期稳定发展。公司于2015年7月取得全国股份转让系统函[2015]3652号《关于瓷爵士股票发行股份登记函》，公司在取得该股份登记函前，不存在提前使用募集资金的情形。

公司2015年6月发行股票募集资金人民币8,324.40万元，根据股票发行方案的约定，该募集资金8,324.40万元用于补充流动资金，合理布局公司产业结构，保障公司长期稳定发展。公司于2015年12月取得全国股份转让系统函[2015]9364号《关于瓷爵士股票发行股份登记函》，公司在取得该股份登记函前，不存在提前使用募集资金的情形。

截至2016年12月31日，公司已设立募集资金专项账户（中国银行温州汤家桥支行，账号：351971541392），公司已将上述两次剩余募集资金转入专项账户。

截至2018年12月31日，公司累计已使用募集资金人民币10,028.55万元，具体情况如下：

单位：元	
项 目	金 额
一、募集资金总额	104,244,000.00
二、变更用途的募集资金总额	8,000,000.00

三、累计使用募集资金总额	100,285,473.80
其中：2018 年度使用募集资金总额	285,473.80
具体用途：	
支付工资薪酬	285,473.80
四、银行存款利息扣除银行手续费净额	42,204.75
其中：2018 年度	6,787.47
五、募集资金结余余额	4,000,730.95

公司于 2018 年 7 月 17 日使用募集资金 400 万支付杭州坤尚贸易有限公司陶瓷餐具产品采购款，因产品未达到公司要求，双方已协商解约，杭州坤尚贸易有限公司已于 2018 年 7 月 26 日退还所有款项。

公司于 2018 年 9 月 13 日使用募集资金 400 万支付杭州唯新食品有限公司产业化基地项目投资款意向金，由于项目未按照双方约定的计划进度进行，双方已协商解约，杭州唯新食品有限公司已于 2018 年 12 月 29 日退还所有款项。

五、变更募集资金用途情况

公司 2018 年度变更募集资金用途情况如下：

公司于 2018 年 6 月与杭州唯新食品有限公司签订《投资协议书》，计划投资其“唯新健康食品产业化基地”项目，并支付意向金 480 万，其中使用募集资金 400 万，剩余 80 万以公司自有资金支付。由于项目未能按照双方约定的进度进行，双方协商解除协议，公司收到全部退款后，将该部分募集资金继续用于补充流动资金。

2019 年 4 月 12 日公司第二届董事会第十九次会议、2019 年 4 月 12 日公司第二届监事会第八次会议，已分别审议通过了《关于补充确认变更募集资金用途的议案》，对该募集资金用途变更情况进行补充确认。该议案尚待 2019 年第一次临时股东大会审议。

六、募集资金存放、使用及披露中存在的问题

公司原先未设立募集资金专项账户，也未与主办券商、存放募集资金的商业银行签订三方监管协议。《股票发行问题解答（三）》发布后，公司设立了募集资金专项账户，主办券商、存放募集资金的商业银行签订三方监管协议。因《股票发行问题解答（三）》发布于 2016 年 8 月 8 日，上述 2 次股票发行募集资金的存放与使用符合当时有效的监管规定。

七、现场核查结论及整改建议

（一）现场核查结论

经核查，财通证券认为，公司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—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。

(本页无正文，为《财通证券股份有限公司关于温州瓷爵士科技股份有限公司 2018 年度募集资金存放及使用情况的专项核查报告》的签署页)

现场检查人员：

赵亮

李晶晶

