

财富证券有限责任公司

湖南琴海数码股份有限公司

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：

财富证券有限责任公司（以下简称：“财富证券”、“我司”）作为湖南琴海数码股份有限公司（以下简称：“琴海数码”、“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份发行业务细则（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，对琴海数码 2018 年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、 募集资金基本情况

琴海数码自挂牌以来，公司共完成过 1 次定向发行，募集资金 1,800.00 万元，情况如下：

（一） 实际募集资金金额和资金到账时间

经 2017 年 3 月 30 日琴海数码第一届董事会第十八次会议、2017 年 4 月 17 日琴海数码 2018 年第一次临时股东大会审议，琴海数码向付涛、云正芬、黄华 3 名在册股东，向卢惠群、陈正全、吴青、陈勇 4 名公司董监高共计发行 1,200 万股，共计募集资金人民币 1,800.00 万元。

2017 年 5 月 19 日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了瑞华验字【2017】第 62060001 号验资报告，验证：截至 2017 年 5 月 18 日公司已收到本次发行募集资金人民币 18,000,000.00 元。

全国中小企业股份转让系统于 2017 年 6 月 21 日出具了《关于湖南琴海数码股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函【2017】3278 号），对公司本次股票发行的备案申请予以确认。

（二） 募集资金使用和结余情况

1、 琴海数码于 2017 年 5 月 18 日发行股票募集资金人民币 1,800.00 万元。

2、2018 年度已使用募集资金 4,645,681.12 元、收到募集资金产生利息扣除手续费净额 30,053.07 元。截止 2018 年 12 月 31 日，募集资金专户余额为 0 元（包括累计收到银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。

截至 2018 年 12 月 31 日，公司上述募集资金已全部使用完毕。

二、 募集资金存放和管理情况

1、琴海数码根据《非上市公众公司监督管理办法》、《股票发行问题解答（三）》等有关规定，结合公司实际情况，制定了《募集资金管理制度》，于 2016 年 8 月 18 日经第一届董事会第十六次会议审议通过并披露，于 2016 年 9 月 6 日经公司 2016 年第二次临时股东大会审议通过。《募集资金管理制度》为琴海数码募集资金的存储、使用、监管和责任追究的内部控制制度，明确了募集资金使用的分级审批权限、决策程序、风险控制措施及信息披露要求。

2、琴海数码于 2016 年 8 月 18 日召开的第一届董事会第十六次会议审议通过了《签订<募集资金三方监管协议>的议案》，由于期间发行方案调整，公司又于 2017 年 3 月 30 日召开的第一届董事会第十八次会议审议通过了《关于签订<募集资金三方监管补充协议>的议案》。2017 年 5 月 11 日，琴海数码于西南证券、兴业银行股份有限公司长沙支行签订了《募集资金三方监管协议》及补充协议，将兴业银行股份有限公司长沙支行账号为 368180100100225111 的账户作为公司董事会、股东大会为本次发行批准设立的募集资金专项账户。

3、本次募集资金不存在控股股东、实际控制人或其他关联方占用或转移本次股票发行募集资金的情形，也不存在取得全国股转系统本次股票发行登记函之前使用本次股票发行募集资金的情形。

4、报告期内，公司本次募集资金已全部使用完毕，并于 2018 年 12 月 13 日注销了募集资金专项账户。

三、 募集资金的实际使用情况

公司于 2016 年 5 月 18 日发行股票募集资金人民币 18,000,000.00 元，2018 年度已使用募集资金 4,645,681.12 元，截至 2018 年 12 月 31 日，募集资金专户余额为 0 元（包括累计收到银行存款利息扣除银行手续费等的净额 30,053.07 元）。

本次股票发行所募集的资金 2018 年度主要用于补充偿还购置土地时向股东借款后产生

的运营资金缺口、琴海数码科技产业园前期建设资金投入和补充流动资金，具体使用情况如下：

一、本年度使用募集资金总额（单位：元）	4,615,628.05
具体用途：	
1、补充偿还购置土地时向股东借款后产生的运营资金缺口	100,893.62
2、琴海数码科技产业园前期建设资金投入	544,787.50
3、补充流动资金	4,000,000.00
二、本年度利息扣除手续费净额（单位：元）	30,053.07
三、剩余募集资金（单位：元）	0

四、 变更募集资金使用用途的情况说明

鉴于公司实际经营情况需要，降低公司资产负债率，改善公司资金结构，提高公司的资金实力，为公司业务的持续发展提供有效保障。结合公司实际情况，琴海数码对部分募集资金用途进行变更。

经公司 2017 年 8 月 4 日第一届董事会第二十次会议决议公告审议通过并提交 2017 年 8 月 23 日 2017 年第二次临时股东大会审议通过，将募集资金用途变更为如下表：

序号	项目	金额（单位：元）
1	补充偿还购置土地时向股东借款后产生的运营资金缺口	7,250,000.00
2	琴海数码科技产业园前期建设资金投入	7,750,000.00
3	偿还银行贷款	3,000,000.00
合计		18,000,000.00

报告期内，鉴于公司实际运营情况及其他原因，经 2018 年 6 月 12 日第二节董事会第六次会议、第一届监事会第八次会议、2018 年 6 月 29 日 2018 年第二次临时股东大会审议通过《关于变更募集资金用途的议案》，并披露了《关于变更募集资金用途的公告》（公告编号：2018-025），变更后的募集资金用途明细如下：

序号	项目	金额（单位：元）
1	补充偿还购置土地时向股东借款后产生的运营资金缺口	7,250,000.00

2	琴海数码科技产业园前期建设资金投入	3,750,000.00
3	偿还银行贷款	3,000,000.00
4	补充流动资金	4,000,000.00
合计		18,000,000.00

五、 募集资金使用及披露中存在的问题

琴海数码募集资金使用及披露不存在问题。

六、 现场核查结论及整改建议

（一） 现场核查结论

经核查，财富证券认为，截至本专项核查报告出具日，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）》、《挂牌公司股票发行常见问题解答（二）——连续发行》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《财富证券有限责任公司关于湖南琴海数码股份有限公司 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)

