

中银国际证券股份有限公司

关于山东金佳园科技股份有限公司 2018 年度 募集资金存放与使用情况的专项核查报告

根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“全国股份转让系统公司”）《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）》、《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》等法律法规的相关规定，主办券商应就山东金佳园科技股份有限公司（以下简称“金佳园”）2018 年度募集资金存放与使用情况进行认真、审慎的核查。

核查具体如下：

一、募集资金的基本情况

（一）募集资金到位情况

金佳园于2017年2月27日在公司第一届董事会第八次会议上审议通过了《关于公司2017年第一次股票发行方案的议案》，在该方案中确定公司发行股份数量1,500,000股，每股价格为人民币8元，预计发行募集资金总额12,000,000元，且该方案于2017年3月16日在公司2017年第二次临时股东大会上予以通过。公司在2017年3月16日在全国股份转让系统公司指定信息披露平台上披露了本次股票发行认购公告，根据大华会计师事务所（特殊普通合伙）于2017年4月5日出具的大华验字[2017]第000184号《验资报告》显示，公司已收到本次股票发行所募集的资金12,000,000元。

2017年5月19日，金佳园取得了全国股份转让系统公司出具的股转系统函【2017】2758号《关于山东金佳园科技股份有限公司股票发行股份登记的函》，确认公司本次股票发行1,500,000股，其中限售843,750股，不予限售656,250股。

（二）2018年度募集资金使用及结余情况

截至2018年12月31日，募集资金使用金额及当前余额如下表所示：

项目	金额（人民币元）
募集资金总额	12,000,000.00
减：发行费用	100,000.00
实际募集资金净额	11,900,000.00
减：累计使用募集资金	11,923,107.54
其中：以前年度已使用金额	10,818,443.14
报告期使用金额	1,104,664.4
加：募集资金利息收入减手续费的净额	48,244.59
募集资金实际余额	25,137.05

二、募集资金存放管理情况

根据《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》及相关法律法规的规定要求，结合公司实际情况，公司制定了《山东金佳园科技股份有限公司募集资金管理制度》。根据《山东金佳园科技股份有限公司募集资金管理制度》的规定，公司对募集资金采用专户存储制度，并严格履行使用审批手续，以便对募集资金的管理和使用进行监督，保证专款专用。

（一）募集资金管理内控制度的制定情况

2017 年 2 月 27 日，公司第一届董事会第八次会议通过了《山东金佳园科技股份有限公司募集资金管理制度》的议案，并将该议案提交股东大会审议。

2017 年 3 月 16 日，公司 2017 年第二次临时股东大会通过了《山东金佳园科技股份有限公司募集资金管理制度》的议案。

《山东金佳园科技股份有限公司募集资金管理制度》就募集资金的定义、存储、使用、用途变更、使用管理与监督等方面进行了详细规定，以保障募集资金专户存储、三方监管、专款专用。该制度的制定与通过对公司募集资金的存储、管理与使用进行

良好的规范与监督保障。

（二）募集资金专户存储情况

1、募集资金专项账户基本信息：

户名	山东金佳园科技股份有限公司
开户行	招商银行股份有限公司烟台南大街支行
账号	535903040610902

2、募集资金专项存储情况

截至 2018 年 12 月 31 日，募集资金存放专项账户的存款余额如下：

银行名称	账号	余额（元）	存储方式
招商银行股份有限公司烟台南大街支行	535903040610902	25,137.05	活期

（三）募集资金三方监管协议签署情况

2017 年 2 月 27 日，公司第一届董事会第八次会议通过了《关于设立募集资金专项账户并签订本次股票发行<募集资金三方监管协议>》的议案，批准公司可在招商银行股份有限公司烟台南大街支行开立的账号为 535903040610902 的账户为本次募集资金专项账户，并于 2017 年 3 月 28 日，同招商银行股份有限公司烟台南大街支行、国信证券股份有限公司签署了《募集资金三方监管协议》。

2018 年 1 月 12 日，中银证券经过与金佳园友好协商，中银国际证券股份有限公司拟承接其主办券商工作，并对其履行持续督导职责，双方签署了《持续督导协议书-金佳园与中银证券》（以下简称“承接协议”），承接协议将在全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具《关于对挂牌公司和主办券商协商一致解除持续督导协议无异议的函》后生效。全国中小企业股份转让系统有限责任公司于 2018 年 2 月 8 日向金佳园出具了《关于对挂牌公司和主办券商协商一致解除持续督导协议无异议的函》，承接协议于 2018 年 2 月 8 日生效。

三、募集资金的实际使用情况

根据公司《股票发行方案》，本次股票发行所募集资金用于公司信息安全领域的项目研发、市场开拓及项目运维。募集资金中，拟用于项目研发金额为 5,000,000.00 元，用于市场开拓金额为 4,300,000.00 元，用于项目运维金额为 2,700,000.00 元。

经公司第一届董事会第十三次会议、第一届监事会第六次会议、2017 年第三次临时股东大会审议通过《关于变更募集资金用途的议案》，募集资金用途更改为：公司信息安全领域的项目研发、项目运维及补充流动资金。变更后，募集资金中，拟用于项目研发金额为 5,000,000.00 元，用于项目运维金额为 2,000,000.00 元，用于补充流动资金金额为 5,000,000.00 元。

经公司第一届董事会第十七次会议、第一届监事会第七次会议、2017 年年度股东大会审议通过《关于追认变更募集资金用途的议案》，募集资金用途更改为：公司信息安全领域的项目研发、项目运维及补充流动资金。变更后，募集资金中，拟用于运维采购货款及施工款金额为 2,000,000.00 元，用于补充流动资金金额为 10,000,000.00 元。

历次募集资金用途变更情况请见下表：

发行方案规定用途		第一次变更后用途		第二次变更后用途	
募集资金用途	金额（万元）	募集资金用途	金额（万元）	募集资金用途	金额（万元）
项目研发	500.00	项目研发	500.00	运维采购货款及施工款	200.00
市场开拓	430.00	项目运维	200.00	补充流动资金	1,000.00
项目运维	270.00	补充流动资金	500.00		

截至 2018 年 12 月 31 日，本次股票发行募集资金实际使用情况如下：

项目	金额（人民币元）
募集资金净额	11,900,000.00
变更用途的募集资金总额	11,900,000.00

项目	金额（人民币元）		
	计划使用金额	累计使用金额	其中：2018 年度
具体用途			
运维采购货款及施工款	2,000,000.00	1,987,344.94	0
补充流动资金	9,900,000.00	9,935,762.6	1,104,664.4
合计	11,900,000.00	11,923,107.54	1,104,664.4
加：利息收入减手续费的净额		48,244.59	10,413.56
截至 2018 年 12 月 31 日募集资金余额			25,137.05

经核查，公司完成股份登记前，未使用募集资金。

四、变更募投项目的情况

经公司第一届董事会第十三次会议、2017 年第三次临时股东大会审议通过《关于变更募集资金用途的议案》，募集资金用途更改为：公司信息安全领域的项目研发、项目运维及补充流动资金。变更后，募集资金中，拟用于项目研发金额为 5,000,000.00 元，用于项目运维金额为 2,000,000.00 元，用于补充流动资金金额为 5,000,000.00 元。

经公司第一届董事会第十七次会议、2017 年年度股东大会审议通过《关于变更募集资金用途的议案》，募集资金用途更改为：公司信息安全领域的项目研发、项目运维及补充流动资金。变更后，募集资金中，拟用于运维采购货款及施工款金额为 2,000,000.00 元，用于补充流动资金金额为 10,000,000.00 元。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司在募集资金使用过程中，对募集资金专用账户的使用存在误解，认为可将非募集资金转入募集资金专户使用。

本年度公司为使用承兑汇票对供应商付货款，在募集资金余额低于开具承兑汇票保证金最低要求时，通过公司其他账户分四笔累计转入 1,353,213.7 元，用于补足开具承兑汇票的差额。

中银证券核查人员在发现问题后对公司相关人员进行了专项培训，公司承诺将加强内部控制，杜绝此类问题再次发生。

六、主办券商主要核查工作

主办券商通过资料审阅、现场检查、访谈沟通等多种方式，对公司募集资金的存放、使用情况进行了核查。主要包括：查阅了公司募集资金存放银行账户信息、银行对账单、募集资金使用原始凭证、募集资金使用情况的相关公告、募集资金使用计划表、募集资金使用授权审批流程以及相关会议纪要等资料，并与公司高管、财务人员等相关人员沟通交流等。

七、主办券商核查意见

经核查，主办券商认为，公司在募集资金使用过程中，出现募集资金专用账户存入非募集资金的违规情况。主办券商已要求公司后续加强内部控制，严格按照股转系统相关要求执行，杜绝此类事项的再次发生。

（本页无正文，为《中银国际证券股份有限公司关于山东金佳园科技股份有限公司
2018 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》之签字盖章页）

中银国际证券股份有限公司

年 月 日