

东北证券股份有限公司关于惠州市尊宝智能控制股份有限公司 2018 年度募集资金存放与实际使用情况的专项核查报告

东北证券股份有限公司（以下简称“东北证券”或“主办券商”）作为惠州市尊宝智能控制股份有限公司（以下简称“尊宝智控”或“公司”）的主办券商，根据全国中小企业股份转让系统（以下简称“股转系统”）《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》、《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》等业务规则等有关规定，对尊宝智控 2018 年度募集资金存放与使用情况进行了专项核查，现将核查情况说明如下：

一、募集资金基本情况

尊宝智控自挂牌以来，公司共进行过 1 次股票发行，截至 2018 年 12 月 31 日，本次股票发行募集资金已经使用完毕。

（一）股票发行募集资金情况

2016 年 11 月 22 日，公司第一届董事会第七次会议审议通过了《关于<股票发行方案>的议案》。2016 年 12 月 10 日，公司 2016 年第二次临时股东大会审议通过了《关于<股票发行方案>的议案》。依据发行方案，公司向 20 名自然人合计发行 5,000,000 股，拟募集资金人民币 8,150,000.00 元。

2016 年 12 月 20 日，根据中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了“勤信验字【2016】第 1162 号”《验资报告》，实际认购人数为 19 人，认购股数为 4,865,000 股，募集资金合计人民币 7,929,950.00 元。

2017 年 3 月 13 日，公司取得全国中小企业股份转让系统有限公司出具的股转系统函（2017）1391 号《关于惠州市尊宝智能控制股份有限公司股票发行股份登记的函》。新增股份于 2017 年 3 月 28 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

公司在取得本次股票发行股份登记函前，未使用募集资金。

（二）募集资金管理制度的建立及披露情况

公司第一届董事会第七次会议审议通过了《关于制定<募集资金管理制度>的议案》，并在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）公告发布《惠州市尊宝智能控制股份有限公司募集资金管理制度》（公告编号：2016-018）。

（三）募集资金的存放和管理情况

2016年11月22日，公司第一届董事会第七次会议审议通过了《关于设立股票发行募集资金专项账户并签订募集资金三方监管协议的议案》。公司在中国农业银行惠州惠城支行开立募集资金专项账户，用于本次募集资金的存管，并于2016年12月19日与中国农业银行惠州惠城支行、东北证券股份有限公司签署了三方监管协议。专项账户信息如下：

户名：惠州市尊宝智能控制股份有限公司

开户银行：中国农业银行股份有限公司惠州惠城支行

账号：44227201040001308

公司就本次发行设立了募集资金专户账户、签署了三方监管协议，并将全部募集资金存放至募集资金专项账户进行三方监管，公司已制定并披露《募集资金管理制度》，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》规定的募集资金专户管理和存放要求；公司募集资金用途为用于支付新设子公司的员工工资、市场推广费、房租水电费、软件合作开发费、硬件采购费，投入方式为向新设子公司缴纳注册资金，新设立的3家子公司未就接收母公司募集资金款项单独设立专项账户，子公司募集资金专户设立及存放存在瑕疵。

公司于2018年8月22日在全国中小企业股份转让系统网站（<http://www.neeq.com.cn>）上披露《惠州市尊宝智能控制股份有限公司关于变更部分募集资金专项账户并签订募集资金三方监管协议的公告》（公告号：2018-016）。变更后募集资金专项账户信息情况：

账户名称：惠州市尊宝智能控制股份有限公司

开户银行：中国工商银行惠州富力国际中心支行

银行账号：2008020629200389848

截止 2018 年 12 月 31 日，募集资金余额为零。

（四）募集资金使用情况

根据公司于 2018 年 4 月 24 日在全国中小企业股份转让系统网站（<http://www.neeq.com.cn>）上披露的《惠州市尊宝智能控制股份有限公司 2017 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告》（公告号：2018-009）及公司出具的说明文件，截至 2017 年 12 月 31 日，公司募集资金余额为 3,539,862.92 元；其中，子公司万烁科技发展（上海）有限公司（以下简称“万烁科技”）募集资金余额为 0 元，子公司深圳市小宝信息技术有限公司（以下简称“小宝信息”）募集资金余额为 213,883.03 元，子公司深圳市智尊信息技术有限公司（以下简称“深圳智尊”）募集资金余额为 3,325,943.89 元（含未到期理财产品 3,000,000.00 元，该理财产品于 2018 年 4 月 3 日收回本息）。

1、公司 2018 年度募集资金使用情况

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日，尊宝智控募集资金使用情况如下：

项目	金额（单位：人民币元）
2018年度募集资金使用总额	3,539,862.92
减：子公司募集资金使用金额	394,064.91
其中： 1.支付员工工资	308,144.52
2.支付硬件采购费、房租水电费	32,528.20
3.差旅费、税费、手续费	53,392.19
减：支付供应商货款	3,145,762.01
1.支付供应商货款	3,145,362.22
2.账户维护费、手续费	399.79
募集资金余额	0.00

公司于 2018 年 4 月 20 日召开了第一届董事会第十一次会议，审议通过了《关于注销全资子公司深圳市智尊信息技术有限公司的议案》，并于 2018 年 4 月 24 日在全国中小企业股份转让系统网站（<http://www.neeq.com.cn>）上披露《关于拟

注销全资子公司的公告》（公告号：2018-012）。

因公司子公司深圳智尊拟办理注销手续，深圳智尊于 2018 年 8 月 29 日从其账户转入公司募集资金专户 3,145,762.01 元，拟用于支付供应商货款。因公司的供应商较分散且货款金额大小不一，公司与各供应商以月结方式为主，结算周期较为固定，若直接从募集资金专户划付，则程序较为复杂，可能将影响公司与供应商结算效率。为方便结算划付，公司按结算批次分两笔从募集资金专户转至一般户后向供应商进行货款结算，因 2018 年 8 月结算批次日期早于公司募集资金专户手续完成日，故 2018 年 8 月结算批次推迟至 2018 年 9 月初完成，2018 年 9 月结算批次于 2018 年 9 月末完成。

截至 2018 年 12 月 31 日，公司募集资金已全部使用完毕。

2、公司各子公司 2018 年度募集资金使用情况

（1）万烁科技

万烁科技已于 2017 年度将募集资金使用完毕，2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日未发生募集资金使用情况。

（2）小宝信息

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日，小宝信息募集资金使用情况如下：

项目	金额（单位：人民币元）
2018年度募集资金使用金额	213,883.03
其中：1.支付员工工资	213,883.03
募集资金余额	0.00

小宝信息 2018 年度实际使用募集资金金额为 213,883.03 元，截至 2018 年 12 月 31 日，小宝信息已将募集资金全部使用完毕，募集资金余额为 0 元。

（3）深圳智尊

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日，深圳智尊募集资金使用情况如下：

项目	金额（单位：人民币元）
2018年度募集资金使用金额	180,181.88
其中：1.支付员工工资	94,261.49

2.支付硬件采购费、房租水电费	32,528.20
3.差旅费、税费、手续费	53,392.19
2018年度转入公司募集资金专户	3,145,762.01
募集资金余额	0.00

深圳智尊 2018 年度实际使用募集资金金额为 180,181.88 元。2018 年 8 月 29 日，深圳智尊从其账户转入公司募集资金专户 3,145,762.01 元。截至 2018 年 12 月 31 日，深圳智尊募集资金余额为 0 元。

(五) 变更募集资金用途情况

公司本次股票发行的《股票发行方案》中募集资金使用用途为：支付子公司的员工工资、市场推广费、房租水电费、软件合作开发费、硬件采购费等。

公司按照《募集资金管理制度》的规定，于 2018 年 4 月 20 日召开第一届董事会第十一次会议、第一届监事会第七次会议，于 2018 年 5 月 15 日召开 2017 年度股东大会，审议通过了公司关于变更部分募集资金用途的议案。

公司于 2018 年 4 月 24 日在全国中小企业股份转让系统网站 (<http://www.neeq.com.cn>) 上披露《惠州市尊宝智能控制股份有限公司关于变更部分募集资金用途的公告》(公告号：2018-011)。子公司深圳智尊注销后，将剩余募集资金变更用于补充公司流动资金，具体用途为支付供应商货款。截止 2018 年 12 月 31 日，募集资金已全部使用，募集资金余额为零。

(六) 违规使用募集资金及整改情况

公司子公司深圳智尊于 2017 年 12 月 15 日利用闲置募集资金 3,000,000.00 元购买了建设银行理财产品，名称：乾元-特享型（2017 年第 154 期）期限是 2017.12.15-2018.4.2 日，共计 108 天。截止 2018 年 4 月 3 日，收回该理财产品共计 3,041,276.71 元。

公司在未按照规定履行决策程序和公告的情况下将闲置募集资金 3,000,000.00 元购买理财产品，在募集资金的使用及信息披露方面存在瑕疵。

公司按照《募集资金管理制度》的规定，于 2018 年 4 月 20 日召开第一届董事会第十一次会议、第一届监事会第七次会议，于 2018 年 5 月 15 日召开 2017 年年度股东大会对募集资金实际使用情况进行了审议追认。

公司于 2018 年 4 月 24 日在全国中小企业股份转让系统网站 (<http://www.neeq.com.cn>) 上披露《惠州市尊宝智能控制股份有限公司关于追认部分募集资金购买理财产品的公告》(公告号: 2018-010)。

公司后续加强规范管理意识, 根据国家相关法律法规、《公司章程》及《募集资金管理制度》等规定履行相关决策程序, 及时、准确披露各类公告信息, 杜绝了此种情况的再次发生。

二、主办券商核查意见

东北证券通过审阅相关资料、现场检查, 与管理层及相关人员沟通等方法, 对 2018 年度募集资金存放和使用情况进行了核查。

主要核查手段为: 查阅股票发行相关资料; 查阅公司相关信息披露文件; 获取公司关于募集资金使用情况的说明及募集资金使用明细表; 检查募集资金相关账户对账单、抽查募集资金使用的相关合同、付款凭证等支持性文件; 查阅公司《募集资金管理制度》及董事会《关于 2018 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》等资料, 并与公司管理层及相关人员就募集资金使用情况进行了沟通交流等。

经核查, 东北证券认为:

在募集资金的存放和管理方面, 尊宝智控已按照《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》、《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》等股票发行业务规则的相关规定(以下简称“挂牌公司股票发行业务规则”), 设立了募集资金专项账户、签署了三方监管协议并履行了相应的信息披露义务, 但募集资金投向新设子公司缴纳注册资金, 新设立的 3 家子公司未就接收母公司募集资金款项单独设立专项账户, 子公司募集资金专户设立及存放存在瑕疵。

在闲置募集资金使用方面, 尊宝智控子公司深圳智尊曾于 2017 年 12 月存在未按照规定履行决策程序和公告的情况下将闲置募集资金 3,000,000.00 元购买理财产品的情形, 在募集资金的使用及信息披露方面存在瑕疵。

除上述问题外, 尊宝智控已按照挂牌公司股票发行业务规则建立了募集资金

管理制度，2018 年度已按照股票发行方案中约定用途使用了募集资金，在募集资金用途的变更方面履行了必要的决策程序，并根据相关法规制度严格履行了相应的信息披露义务；在闲置募集资金使用方面，2018 年度，尊宝智控及时履行了相关审议追认及信息披露义务，并在后续加强了规范管理意识，根据国家相关法律法规、《公司章程》及《募集资金管理制度》等规定履行相关决策程序，及时、准确披露各类公告信息，杜绝了此种情况的再次发生。

（此页无正文，为《东北证券股份有限公司关于惠州市尊宝智能控制股份有限公司 2018 年度募集资金存放与实际使用情况的专项核查报告》之盖章页）



东北证券股份有限公司

2019年4月22日