

首创证券有限责任公司
关于山东华辰泰尔信息科技股份有限公司
2019 年度募集资金存放与使用情况的核查报告

山东华辰泰尔信息科技股份有限公司（以下简称“华辰泰尔”、“公司”）于 2017 年 1 月 3 日在全国中小企业股份转让系统挂牌，证券简称：华辰泰尔，证券代码：870348。根据《非上市公司监督管理办法》、《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定向发行规则》、《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》等有关规定，首创证券有限责任公司（以下简称“首创证券”、“主办券商”）对华辰泰尔 2019 年年度募集资金存放和使用情况进行核查，具体情况如下：

一、募集资金基本情况

2018 年 8 月 28 日，华辰泰尔第二届董事会第二十次会议审议通过了《关于公司股票发行方案的议案》，在该方案中确定公司发行股份数量不超过 435 万股，每股价格为人民币 4.60 元，募集资金总额不超过 2,100.00 万元（含 2,100.00 万元）。该方案于 2018 年 9 月 13 日经公司 2018 年第二次临时股东大会审议通过。2018 年 10 月 16 日，公司召开第二届董事会第二十一次会议审议通过《关于签署〈股份认购协议之补充协议〉的议案》。

公司股票发行募集资金主要用于研发项目投入、偿还银行贷款、

实缴子公司济南光路科技有限公司（以下简称“光路科技”）部分注册资本。其中：301 万元用于研发项目投入，1,200 万元用于偿还银行贷款，500 万元用于实缴子公司光路科技部分注册资本。

公司于2018年9月13日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露了《股票发行认购公告》（公告编号：2018-031）。

根据中天运会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中天运（2018）验字第90062号《验资报告》，截至2018年9月21日，公司已收到本次股票发行所募集的资金20,010,000.00元，上述资金存入公司在齐鲁银行股份有限公司济南科技创新中心支行开立的募集资金专项账户（账号：86611787101421001736）。

公司于2018年10月23日收到全国中小企业股份转让系统出具的股转系统函〔2018〕3538号《关于山东华辰泰尔信息科技股份有限公司股票发行股份登记的函》。

本次新增股份已于2018年11月5日在全国中小企业股份转让系统挂牌转让。

二、募集资金存放管理情况

经核查，公司于2018年8月28日召开第二届董事会第二十次会议审议通过了《关于制定〈募集资金管理制度〉的议案》，并于2018年8月29日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露了《募集资金管理制度》（公告编号：2018-027）。2018年9月13日，公司召开2018年第二次临时股东大会

会审议通过了上述议案。《募集资金管理制度》明确规定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。公司的股票发行将严格按照募集资金管理制度的要求，合法合规使用募集资金。

公司于2018年8月28日召开第二届董事会第二十次会议审议通过了《关于设立募集资金专项账户并签署〈募集资金三方监管协议〉的议案》。

公司与子公司济南光路科技有限公司（以下简称“光路科技”）均设立了募集资金专用账户，并作为共同甲方与首创证券有限责任公司、齐鲁银行股份有限公司济南科技创新中心支行签订《募集资金三方监管协议》。

公司已将股票发行募集资金实行专户存储和管理，并严格按照发行方案中披露的募集资金用途使用募集资金，募集资金专项账户信息如下：

账户名称	开户行	账号	用途
山东华辰泰尔信息科技股份有限公司	齐鲁银行股份有限公司济南科技创新中心支行	86611787101421001736	研发项目投入、偿还银行贷款、对子公司光路科技实缴部分注册资本
济南光路科技有限公司	齐鲁银行股份有限公司济南科技创新中心支行	86611787101421001743	研发项目投入、市场推广投入、补充流动资金

公司严格按照《募集资金管理制度》中相关规定对募集资金的使用情况进行监督管理，确保募集资金严格按照股票发行方案中披露的

用途使用。上述三方监管协议与《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》之“募集资金三方监管协议(范本)”不存在重大差异,监管协议的履行不存在问题。

公司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定向发行募集资金的情形,也不存在取得全国中小企业股份转让系统股票发行股份登记函之前使用股票发行募集资金的情形。

三、募集资金实际使用情况核查

(一) 关于是否提前使用募集资金情况核查

经核查,华辰泰尔股票发行缴款截止日为2018年9月20日。公司于2018年10月23日收到全国中小企业股份转让系统出具的股转系统函(2018)3538号《关于山东华辰泰尔信息科技股份有限公司股票发行股份登记的函》。公司募集资金专户自2018年9月19日至2018年10月23日期间齐鲁银行股份有限公司自动扣收账户管理费用两笔,金额分别为300元、300元。除此之外,上述募集资金专户未发生资金支出,公司在此期间未使用认购人缴存的股份认购款。

综上,公司在取得股份登记函之前,未使用股票发行募集的资金,符合《全国中小企业股份转让系统股票发行业务指南》之“一、原则性规定”之“(四)募集资金使用:挂牌公司在取得股份登记函之前,不得使用本次股票发行募集的资金”的规定。

(二) 关于募集资金实际使用情况核查

经核查,公司股票发行募集资金主要用于研发项目投入、偿还银

行贷款、实缴子公司光路科技部分注册资本。截至 2019 年 12 月 31 日，本次募集资金已全部使用完毕，并于 2019 年 11 月 19 日办理了募集资金专户注销手续。截至募集资金专用账户注销日，公司募集资金专户余额为 35.93 元，子公司光路科技募集资金专户余额为 963.45 元。上述余额已于 2019 年 11 月 19 日分别转入公司基本账户（开户行：齐鲁银行济南自贸区支行，账号：1176514000000003259）及子公司光路科技基本账户（开户行：齐鲁银行济南高新支行，账号：000000731003800012162）。募集资金具体情况如下表所示：

1、华辰泰尔募集资金使用情况

单位：元

募集资金总额	20,010,000.00
减：股票发行费用	205,000.00
募集资金净额	19,805,000.00
变更用途的募集资金总额	2,178,613.40
变更用途募集资金占比	10.89%
项目名称	2019 年 11 月 19 日募集资金使用金额
1、研发项目投入 （基于 SDN/NFV 的云专线接入技术的研发及产业化）	2,820,424.43
2、偿还银行贷款	10,000,000.00
3、置换预先偿还银行存款	2,000,000.00
4、实缴子公司光路科技部分注册资本	5,000,000.00
加：利息收入扣除手续费净额	15,460.36
账户余额	35.93

在取得全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的《关于山东华辰泰尔信息科技股份有限公司股票发行股份登记的函》之前，公司已使用自筹资金先行偿还了 200 万元银行贷款。2018 年 11 月 16 日公司召开了 2018 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于以募集资金置换预先偿还银行贷款的自有资金的议案》，批准公司以募集

资金置换预先偿还的银行贷款共计 200 万元,用于置换的银行贷款明细如下:

贷款种类	贷款银行	金额(万元)	起始日	到期日	利率	贷款用途
短期流动资金贷款	齐鲁银行 高新支行	200.00	2017.09.13	2018.09.12	5.6550%	业务开展及材料采购

2、子公司光路科技募集资金使用情况

单位:元

收到募集资金用于实缴注册资本款项	5,000,000.00
变更用途的募集资金总额	2,178,613.40
变更用途募集资金占比	43.57%
1、研发项目投入	1,102,571.69
1.1 基于调度数据网的电力生产控制一二区的安全管理系统	428,297.86
1.2 基于窄带物联网 NB-IOT 整体方案的软件硬件的开发	447,021.06
1.3 智慧农业物联网管理平台系统及硬件装置的开发	227,252.77
2、市场推广投入	218,814.91
3、补充流动资金	3,680,950.66
加:利息收入扣除手续费净额	3,300.71
账户余额	963.45

(三) 关于是否变更募集资金用途核查

子公司光路科技的研发项目基于调度数据网的电力生产控制一二区的安全管理系统、基于窄带物联网 NB-IOT 整体方案的研发项目和智慧农业物联网管理平台系统及硬件装置的开发现已开发完成,为提高公司募集资金的使用效率,2019 年 3 月 5 日,公司分别召开第三届董事会第二次会议和第三届监事会第二次会议,审议通过《关于变更募集资金用途的议案》。该议案于 2019 年 3 月 27 日经公司 2018 年年度股东大会审议通过。公司将尚未投入上述三个研发项目及市场推广投入的募集资金变更为补充光路科技流动资金。具体情况如下:

募集资金用途	变更前金额(元)	变更后金额(元)
1 实缴子公司光路科技部分注册资本	5,000,000.00	5,000,000.00
1.1 研发项目投入	2,700,000.00	1,102,571.69

1.1.1 基于调度数据网的电力生产控制一二区的 安全管理系统	800,000.00	428,297.86
1.1.2 基于窄带物联网 NB-IOT 整体方案的软件硬件 的开发	900,000.00	447,021.06
1.1.3 智慧农业物联网管理平台系统及硬件装置的 开发	1,000,000.00	227,252.77
1.2 市场推广投入	800,000.00	218,814.91
1.3 补充流动资金	1,500,000.00	3,678,613.40

2019 年 3 月 7 日，公司在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露了《关于变更募集资金用途的公告》（公告编号：2019-009）。

除上述情况，公司募集资金不存在使用用途变更的情况。

（四）关于是否存在财务性投资、是否存在被关联方占用情况核查

经核查，华辰泰尔股票发行募集资金不存在将募集资金用于持有交易性金融资产和可供出售金融资产、借与他人、委托理财等财务性投资的情形，未将募集资金直接或者间接投资于以买卖有价证券为主要业务的公司，也未将募集资金用于投资股票及其他衍生品种、可转换公司债券等交易。华辰泰尔不存在控股股东、实际控制人或其关联方直接或间接占用或挪用公司募集资金的情形，不存在利用募集资金进行现金管理的情况。

四、募集资金使用及披露中存在的问题

华辰泰尔严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统股票定向发行规则》等相关规定使用募集资金，真实、准确、完整、及时地披露了相关信息，不存在募集资金使用及披露违规行为。基于公司业务发展的需要，为便于支付所发生的研发费用，华辰泰尔不

定期将募集资金专户的资金转入一般账户，但不存在改变募集资金用途的情况。

五、首创证券关于华辰泰尔募集资金存放与实际使用情况的结论性意见

经核查，首创证券认为：华辰泰尔未严格执行募集资金制度的相关规定，华辰泰尔存在将募集资金转至公司其他账户存放和使用的情形。除此之外，华辰泰尔 2019 年度募集资金存放与使用符合《非上市公司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定向发行规则》、《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》等有关法律、法规和规范性文件的相关规定。

特此报告！

（此页无正文，为《首创证券有限责任公司关于山东华辰泰尔信息科技股份有限公司 2019 年度募集资金存放与使用情况的核查报告》之签章页）

