

国融证券股份有限公司
关于广东瀛海实业科技股份有限公司
2019 年度募集资金存放与使用情况的核查报告

国融证券股份有限公司（以下简称“国融证券”或“主办券商”）作为广东瀛海实业科技股份有限公司（以下简称“瀛海科技”或“公司”）的主办券商，根据《全国中小企业股份转让系统股票定向发行指南》、《全国中小企业股份转让系统股票定向发行规则》等有关法律、法规和规范性文件，对 2019 年度募集资金存放与使用情况进行了专项核查，并出具如下核查意见：

一、募集资金基本情况

瀛海科技分别于 2017 年 8 月 8 日召开第一届董事会第五次会议、2017 年 8 月 25 日召开 2017 年第一次临时股东大会审议通过《关于<公司股票发行方案>的议案》、《关于签署附生效条件的<股票发行认购协议>的议案》、《关于修改<公司章程>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》并组织开展本次股票发行事项。

此次股票发行公司以非公开定向发行的方式发行人民币普通股。此次定向股票发行对象为公司 2 名现有股东、5 名外部投资者，发行对象共计 7 人，发行对象均符合《全国中小企业股份转让系统投资者适当性管理细则》的规定。本次股票发行实际每股发行价格为人民币 6.00 元并向发行对象发行人民币普通股 1,670,001 股，共募集资金人民币 10,020,006.00 元。2017 年 9 月 22 日，天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司本次股票发行进行了验资，并出具了《验资报告》[天健验（2017）7-82 号]，审验截至 2017 年 09 月 15 日止，公司已收到投资者投入的货币资金人民币 10,020,006.00，其中计入实收资本人民币 1,670,001.00 元，计入资本公积（股本溢价）8,350,005.00 元。本次定向发行股票资金全部到位。

2017 年 10 月 24 日，公司取得了全国中小企业股份转让系统出具的《关于广东瀛海实业科技股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统[2017]6178

号), 本次股票发行新增股份数量为 1,670,001 股, 其中限售股份数量为 122,500 股, 不予限售的股份数量为 1,547,501 股。

本次股票定向发行不予限售的股份的可转让日为 2017 年 11 月 15 日。

二、 募集资金存放和管理情况

(一) 募集资金制度建立情况

为规范募集资金的管理和使用, 保护投资者的利益, 公司遵照《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》的要求, 公司分别于 2017 年 4 月 21 日召开第一届董事会第三次会议、2017 年 5 月 15 日召开 2016 年年度股东大会审议并通过《广东瀛海实业科技股份有限公司募集资金使用制度的议案》, 详见公司于 2017 年 4 月 25 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)上披露的《募集资金管理制度》(公告编号: 2017-008)。

(二) 募集资金专户存储情况

本次股票发行公司已设立募集资金专用账户, 投资者缴纳的认购款存放于为本次募集资金存放和使用开立的专用账户中:

户名: 广东瀛海实业科技股份有限公司

开户行: 中国建设银行股份有限公司中山小榄龙山支行

账号: 44050178042109308966

(三) 募集资金三方监管情况

2017 年 9 月 18 日, 公司与原主办券商联讯证券股份有限公司、中国建设银行股份有限公司中山市分行签订了《募集资金三方监管协议》, 本次股票发行募集资金已全部存放与募集资金专用账户中。

三、 2019 年度募集资金的使用及变更使用用途情况

公司本次发行共募集资金 10,020,006.00 元, 计划用于公司自主产品的研发和自主产品的品牌建设及市场推广, 具体如下:

序号	项目具体内容	募集资金拟投入 金额(单位: 元)	募集资金拟投入金额 占比(%)
----	--------	----------------------	--------------------

1	自主产品研发	6,000,000.00	59.88
2	品牌建设及市场推广	4,020,006.00	40.12
合计		10,020,006.00	100.00

截止 2017 年 12 月 31 日，募集资金专用账户余额为 10,030,066.26 元，其中利息收入 8,634.26 元、银行手续费支出 1,576.00 元，其它账户转入 3,002.00 元，2017 年度累计使用募集资金 0.00 元。

为积极有效应对新的市场竞争环境，公司根据发展战略和业务布局需要，并加速自主研发成果的产能化，为提高募集资金使用效率，将原计划用于新产品研发的资金投入规模全部变更为补充流动资金。公司已于 2018 年 4 月 3 日召开第一届董事会第九次会议、第一届监事会第四次会议、2018 年 4 月 20 日召开 2018 年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金使用用途的议案》。本次变更募集资金使用用途后募集资金具体使用用途明细如下：

序号	项目具体内容	募集资金拟投入 金额（单位：元）	募集资金拟投入金额 占比（%）
1	补充流动资金	6,000,000.00	59.88
2	品牌建设及市场推广	4,020,006.00	40.12
合计		10,020,006.00	100.00

公司于 2018 年 10 月 17 日召开第一届董事会第十三次会议、第一届监事会第七次会议，审议通过了《关于变更募集资金使用用途的议案》，并于 2018 年 11 月 5 日经 2018 年第四次临时股东大会审议通过。

截止 2018 年 10 月 17 日，公司募集资金专用账户余额为 4,220,025.15 元，其中归属于募集资金尚未使用部分余额为 3,692,427.61 元，2018 年 7 月 1 日至 2018 年 10 月 17 日期间，募集资金账户产生利息收入 4,078.60 元、银行手续费支出 1,339.40 元，其它账户转入 505,873.60 元，其它账户转出 5,873.60 元，累计使用募集资金 1,410,708.52 元，具体情况如下：

项目	金额（元）
一、截止 2018 年 6 月 30 日募集资金账户 余额	5,127,994.47
加：利息收入	4,078.60

其它转入	505,873.60
减：银行手续费	1,339.40
其它转出	5,873.60
三、募集资金使用	1,410,708.52
补充流动资金	1,410,708.52
品牌建设及市场推广	0.00
四、截止 2018 年 10 月 17 日募集资金账户余额	4,220,025.15

注：其它转入和其它转出中合计 5,873.60 元系客户一笔金额为 1,013.60 元的货款和一笔金额为 4,860.00 元的货款误转入后转出，同时其它转入有一笔金额 500,000.00 款项系公司其它账户误转入截至 2018 年 10 月 17 日还未转出。

本次变更募集资金用途后尚未使用部分募集资金计划用途如下表：

序号	项目具体内容	募集资金拟投入金额（单位：元）	募集资金拟投入金额占比（%）	本次变更前募集资金尚未使用部分余额（单位：元）	本次变更后募集资金用途后尚未使用部分余额计划用途（单位：元）
1	补充流动资金	9,000,000.00	89.82	439,291.48	3,439,291.48
2	品牌设计及市场推广	1,020,006.00	10.18	3,253,136.13	253,136.13
	合计	10,020,006.00	100.00	3,692,427.61	3,692,427.61

截止 2018 年 12 月 31 日，本次募集资金专用账户余额为 1,598,724.67 元，其中归属于尚未使用募集资金余额为 1,068,625.61 元。2018 年度，募资资金账户累计产生利息收入 21,638.20 元，银行手续费支出 1,593.40 元，累计使用募集资金 8,951,386.39 元，具体情况如下：

项目	金额（元）
一、截止 2017 年 12 月 31 日募集资金账户余额	10,030,066.26

加：利息收入	21,638.20
其它转入	506,567.10
减：银行手续费	1,593.40
其它转出	6,567.10
三、募集资金使用	8,951,386.39
补充流动资金	7,960,708.52
品牌建设及市场推广	990,677.87
四、截止 2018 年 12 月 31 日募集资金账户余额	1,598,724.67

注：其它转入及转出详见上述说明。

截至 2019 年 12 月 31 日，募集资金专用账户余额为 1,097,951.43 元，累计使用募集资金 9,786,272.40 元，归属于尚未使用募集资金余额为 233,733.60 元。2019 年 1-12 月期间，合计使用募集资金 834,886.01 元，产生利息收入 5,496.77 元、银行手续费支出 1,384.00 元，公司其它账户转入 2,250,000.00 元，公司其他账户转出 1,920,000.00 元，本期使用募集资金 834,886.01 元，具体情况如下：

项目	金额（元）
一、截至 2018 年 12 月 31 日募集资金账户余额	1,598,724.67
加：利息收入	5,496.77
其它转入	2,250,000.00
减：银行手续费	1,384.00
其它转出	1,920,000.00
三、募集资金使用	834,886.01
补充流动资金	834,886.01
品牌建设及市场推广	0.00
四、截至 2019 年 12 月 31 日募集资金账户余额	1,097,951.43

注：其它转入系公司其它账户转账转入造成。其它账号分别于 2019 年 4 月 3 日、2019 年 5 月 31 日分别汇入 500,000 元和 390,000 元，于 2019 年 8 月 23 日分两笔转入 700,000 元、

300,000 元、本公司账号于 2019 年 9 月 5 日汇入 360,000 元。

四、募集资金使用及披露中存在的问题

经核查，瀛海科技募集资金账户存在由公司其他账户转入或转出等误操作行为，造成募集资金账户由公司其他账户净转入资金。主办券商已督促瀛海科技严格按照《全国中小企业股份转让系统股票定向发行规则》相关规定以及公司制定的《募集资金管理制度》规范募集资金存放与使用，避免与公司其他账户混同。除此之外，截止 2019 年 12 月 31 日，公司已披露的募集资金使用相关信息不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况。

五、主办券商的结论性意见

经核查，瀛海科技募集资金账户存在由公司其他账户转入或转出等误操作行为，造成募集资金账户由公司其他账户净转入资金。主办券商已督促瀛海科技严格按照《全国中小企业股份转让系统股票定向发行规则》相关规定以及公司制定的《募集资金管理制度》规范募集资金存放与使用，避免与公司其他账户混同。除此之外，公司募集资金存放与实际使用符合《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》、《全国中小企业股份转让系统股票定向发行指南》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。

国融证券股份有限公司

2020 年 4 月 24 日