

西部证券股份有限公司

关于广东便捷神科技股份有限公司

2019年度募集资金存放与实际使用情况的专项核查报告

西部证券股份有限公司（以下简称“西部证券”或“主办券商”）作为广东便捷神科技股份有限公司（以下简称“便捷神”或“公司”）持续督导工作的主办券商，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》等文件的要求，通过邮件、视频等方式核查公司银行对账单、记账凭证等财务资料，对便捷神2019年1月1日至2019年12月31日募集资金的存放及使用情况进行了核查，并发表如下核查意见：

一、主办券商核查过程与方式

主办券商通过邮件、视频等形式对便捷神2019年股票发行募集资金的存放与使用情况进行了核查，主要包括：

1、查阅了公司在全国中小企业股份转让系统信息披露平台的公告文件，包括但不限于董事会决议公告、股东大会决议公告、股票发行方案、股票发行情况报告书等；

2、查阅并核对公司《募集资金管理制度》《募集资金三方监管协议》；

3、获取募集资金专项账户对账单、募集资金专项账户明细账、

募集资金支出的凭证。

二、募集资金基本情况

便捷神自挂牌至 2019 年 12 月 31 日，共发生一次发行股票募集资金行为，第一次定向发行股票募集资金基本情况具体如下：

公司以非公开定向发行的方式共发行 931,885 股人民币普通股，发行价格为 8.08 元/股，募集资金总额 7,529,630.80 元。

根据便捷神本次股票发行方案，募集的资金将用于采购商品、支付员工工资。

1、2017 年 12 月 29 日，公司召开了第一届董事会第五次会议，董事会审议通过了《关于公司股票发行方案的议案》《关于制定〈广东便捷神科技股份有限公司募集资金管理制度〉的议案》《关于签订附生效条件的〈股份认购协议书〉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》《关于公司设立募集资金专项账户及签订三方监管协议的议案》。

2、2018 年 1 月 3 日，便捷神披露了第一届董事会第五次会议决议公告、2018 年第一次临时股东大会通知公告、股票发行方案公告。

3、2018 年 1 月 19 日，公司召开了 2018 年第一次临时股东大会，股东大会审议通过了《关于公司股票发行方案的议案》《关于制定〈广东便捷神科技股份有限公司募集资金管理制度〉的议案》《关于签订附生效条件的〈股份认购协议书〉的议案》《关于修改〈公司章程〉的议案》《关于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》

4、2018 年 1 月 23 日，便捷神披露了 2018 年第一次临时股东大

会决议公告、股票发行认购公告。

5、2018年3月28日，便捷神披露了股票发行延期认购公告。

6、2018年5月30日，具有证券、期货相关业务资格的天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具了天职业字【2018】15189《验资报告》，验证截至2018年5月7日止，便捷神已收到认购方缴纳的出资额人民币7,529,630.80元，其中计入新增注册资本（股本）人民币931,885.00元，计入资本公积人民币6,597,745.80元。认购人以货币出资。

7、2018年6月12日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司核发了《关于广东便捷神科技股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函[2018]2091号），对此事项予以确认。

8、2018年6月28日，便捷神披露了《广东便捷神科技股份有限公司关于股票发行新增股份挂牌并公开转让的公告》（公告编号：2018-028），公司本次新增无限售条件股份于2018年7月4日在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

三、募集资金存放管理及制度建设情况

根据全国中小企业股份转让系统《挂牌公司股票发行常见问题解答（三）—募集资金管理、认购协议中贷款条款、特殊类型挂牌公司融资》（简称“《股票发行问答（三）》”）的有关规定，公司于2017年12月29日召开第一届董事会第五次会议，审议通过了《关于制定〈广东便捷神科技股份有限公司募集资金管理制度〉的议案》《关于公司设立募集资金专项账户及签订三方监管协议的议案》，《募集资金管理

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。2018年1月19日，公司召开了2018年第一次临时股东大会，审议通过了《关于制定〈广东便捷神科技股份有限公司募集资金管理制度〉的议案》。

公司在中国工商银行股份有限公司佛山顺德尚湖湾支行开立了账户号为2013000219200001935的账户作为定向发行股票募集资金专用监管账户。便捷神、中国工商银行股份有限公司佛山顺德尚湖湾支行、西部证券股份有限公司于2018年5月15日签订了《募集资金三方监管协议》。公司第一次定向发行股票募集资金的缴存及使用，均从该专户中收入、支出。

四、募集资金实际使用情况

针对第一次定向发行股票，截至2018年5月7日，公司已收到募集资金合计人民币7,529,630.80元。截至2019年6月30日，公司累计已使用募集资金金额（含利息收入）7,531,604.78元，剩余募集资金0元。2019年8月22日，公司将募集资金专项账户注销。

公司第一次定向发行股票募集资金具体使用情况如下：

单位（元）

项目	金额
一、募集资金总额	7,529,630.80
加：利息收入	4,188.00
减：银行账户手续费、对公账户管理费、函证、年费等费用	2,214.02

二、可使用募集资金余额（含利息收入）	7,531,604.78
三、累计已使用募集资金金额（含利息收入）	7,531,604.78
其中：采购商品支出	6,792,611.39
支付员工工资	738,993.39
四、募集资金余额（含利息收入）	0

公司 2019 年募集资金使用情况如下：

单位（元）

项目	金额
一、2019 年期初可使用募集资金余额（含利息收入）	24,812.29
加：利息收入	20.81
减：对公账户管理费、函证、年费等费用	522.21
二、可使用募集资金余额（含利息收入）	24,310.89
三、累计已使用募集资金金额（含利息收入）	24,310.89
其中：采购商品支出	24,310.89
支付员工工资	0
四、募集资金余额（含利息收入）	0

募集资金用途变更前后使用情况如下：

单位（元）

项目	募集资金用途	金额
变更前	采购商品	6,000,000.00
	员工工资	1,529,630.80
变更后	采购商品（含利息收入）	6,792,611.39
	员工工资	738,993.39

募集资金实际用途为采购商品、支付员工工资，募集资金用途与公司 2018 年 1 月 3 日披露的《股票发行方案》披露一致。该次股票发行的中介机构费用以公司自有资金支付，未使用募集资金。

五、募集资金使用中存现的问题及整改情况

（一）是否存在变更募投项目的情况

根据公司第一次《股票发行方案》中规定的募集资金用途，截至 2018 年 12 月 31 日，公司用于支付采购商品的款项超出了 768,300.50 元。2019 年 4 月 19 日，公司召开了第一届董事会第十四次会议以及第一届监事会第六次会议审议通过了《关于追认变更部分募集资金用途》的议案，该事项于 2019 年 5 月 15 日召开的 2018 年年度股东大会审议通过。

2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日，公司用于支付采购商品的款项超出了 24,310.89 元。2019 年 8 月 2 日，公司召开了第一届董事会第十六次会议审议及第一届监事会第七次会议通过了《关于追

认变更部分募集资金用途》议案，该事项于 2019 年 8 月 30 日召开的 2019 年第二次临时股东大会审议通过。

（二）是否在取得股份登记函之前使用募集资金的情况

不存在取得股份登记函之前使用募集资金的情况。

（三）募集资金使用及披露中存在的问题

如上文“五 募集资金使用中存现的问题及整改情况（一）是否存在变更募投项目的情况”所述，公司在未履行相关审议程序下提前变更募集资金用途情况，后经董事会、监事会及股东大会及时追认审议通过，属于追认变更募集资金用途情况。

除上述情况外，公司募集使用及披露不存在其他问题。

六、主办券商核查意见

经核查，主办券商认为：

1、截至 2019 年 6 月 30 日，公司第一次定向发行股票募集资金已使用完毕。

2、公司不存在取得股份登记函之前使用募集资金的情形。

3、公司募集资金不存在被控股股东、实际控制人或其他关联方占用或挪用的情形。

4、根据公司 2018 年 1 月 3 日披露的《股票发行方案》中规定的募集资金用途，公司用于支付采购商品的款项超出了 792,611.39 元。公司在未及时履行相关审议程序下提前变更募集资金用途情况，后经董事会、监事会及股东大会及时追认审议通过，属于追认变更募集资金用途情况。除上述情形外，公司募集资金的实际使用用途与发行方

案披露用途一致，公司不存在擅自变更或通过质押、委托贷款或其他方式变相变更募集资金用途的情形。

5、公司不存在将募集资金用于持有交易性金融资产或可供出售金融资产、借予他人、委托理财等财务性投资，不存在直接或间接投资于以买卖有价证券为主营业务的公司，不存在将募集资金用于投资其他具有金融属性的企业的情况。

6、公司能按照《公司法》《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》等有关法律法规的规定和要求使用募集资金，并及时、真实、准确、完整地履行了相关信息披露工作。虽然公司在未及时履行相关审议程序下提前变更募集资金用途，但事后已经董事会、监事会及股东大会追认审议通过，避免损害公司及股东的利益。

（以下无正文）

(本页无正文为《西部证券股份有限公司关于广东便捷神科技股份有限公司 2019 年度募集资金存放与实际使用情况的专项核查报告》盖章页)

