

# 中天国富证券有限公司关于东旭光电科技股份有限公司 发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易 之 2018 年度募集配套资金使用情况的核查意见

中天国富证券有限公司（以下简称“中天国富”）作为东旭光电科技股份有限公司（以下简称“上市公司”、“东旭光电”、“公司”）发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易（以下简称“本次交易”）的独立财务顾问，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》及募集资金使用相关法规和规范性文件的要求，对本次交易募集配套资金 2018 年度存放和使用情况进行了核查，具体情况如下：

## 一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于核准东旭光电科技股份有限公司向上海辉懋企业管理有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2017]1841 号）核准，2017 年 12 月，公司向发行对象东旭集团有限公司、民生加银基金管理有限公司、北信瑞丰基金管理有限公司发行普通股（A 股）股票 404,967,601 股，每股面值 1 元，每股发行价格 9.26 元，募集资金总额为 3,749,999,985.26 元，扣除承销费用 42,000,000.00 元后的募集资金为 3,707,999,985.26 元，已由中天国富于 2017 年 12 月 7 日汇入东旭光电的募集资金监管账户，另减除其他发行费用 6,898,428.99 元后，募集资金净额为人民币 3,701,101,556.27 元。上述募集资金到位情况业经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（中兴财光华审验字（2017）第 105007 号）。

## 二、募集资金存放和管理情况

公司依照《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》和《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等法律法规的相关规定，制定了《募集资金使用管理制度》（以下

简称“《管理制度》”）。

根据《管理制度》的要求，并结合公司经营需要，上市公司对上述配套募集资金实行了专户存储制度。《募集资金三方监管协议》签署情况及募集资金账户余额如下：

协议签署时间	甲方	乙方	丙方	账号	2018年末余额 单位：万元
2017-12-07	上市公司	中信银行股份有限公司总行营业部	中天国富	8110701014001251614	1,036.85
2017-12-07	上市公司	甘肃银行股份有限公司兰州市高新支行	中天国富	61010140200006013	772.88
2017-12-27	上市公司； 申龙客车	北京银行上海分行	中天国富	20000013596331091014441	0.54
2017-12-27	上市公司； 申龙客车	华夏银行上海分行	中天国富	1055 0000 001121996	2.34
2018-01-18	上市公司； 旭虹光电	渤海银行天津分行	中天国富	2001 6723 50000156	61.30
2018-01-10	上市公司； 广西申龙	中国民生银行股份有限公司南宁分行	中天国富	608691205	3,456.90
2017-12-28	上市公司； 广西申龙	郑州银行淮河路支行	中天国富	9050 1880 1304 48107	28.42
2018-01-10	上市公司； 广西申龙	建设银行南宁桃源支行	中天国富	4505 0160 4556 00000128	503.95
2018-05-10	上市公司； 申龙客车	衡水银行荣华支行	中天国富	5075414200011	76,252.78
2018-06-19	上市公司； 旭虹光电	阳泉商业银行	中天国富	5011519500013	-【注 1】
2018-07	上市公司； 申龙客车	阳泉商业银行	中天国富	5011524500016	54.95
2018-07-11	上市公司	衡水银行荣华支行	中天国富	5072720500051	131.60
				5072720500093【注 2】	30,000.00
2018-07	上市公司； 旭虹光电	衡水银行荣华支行	中天国富	5076144400012	1.16
合 计					112,303.66

注：子公司上海申龙客车有限公司简称“申龙客车”；子公司四川旭虹光电科技有限公司简称“旭虹光电”；子公司广西申龙汽车制造有限公司（曾用名广西源正新能源汽车有限公司）简称“广西申龙”；中天国富证券有限公司简称“中天国富”。

注 1：截至 2018 年 11 月 13 日，该账户募集资金已使用完毕并注销。

注 2：衡水银行股份有限公司荣华支行已出具说明：“东旭光电在衡水银行股份有限公司

司荣华支行开立的 5072720500093 账户,是东旭光电在衡水银行股份有限公司荣华支行开立的募集资金专户 5072720500051 派生的协定存款账户,可享受高于活期利率水平的协定利率,两个账户属于母子账户关系。该账户性质不能对外进行结算,资金支取需原路返回募集资金存放专项账户,东旭光电可随时将资金单方向划回到母账户 5072720500051 中。衡水银行股份有限公司荣华支行根据签订的《募集资金三方监管协议》对募集资金存放专项账户和该账户进行监管。自 2018 年 10 月 31 日公司划转募集资金进入协定存款账户,至该资金 2019 年 1 月 24 日转回至母账户 5072720500051 期间,该笔资金不存在质押、担保情况。”

截至 2018 年 12 月 31 日,募集资金专户余额为 112,303.66 万元,其中含利息收入 3,744.45 万元。

2018 年 6 月 14 日,申龙客车将衡水银行募集资金账户内 6 亿元资金转入申龙客车名下其他账户,未及时完成募集资金三方监管协议的签署,上市公司并未使用该笔资金,同时,也未对该资金设限(包括但不限于质押等)。2018 年 8 月 7 日,上市公司向原募集资金账户归还 6 亿元。

### 三、本年度募集配套资金的实际使用情况

#### (一) 募投项目完成时间

根据上市公司第八届董事会第四十六次会议审议并于 2018 年 8 月 31 日披露的《董事会关于 2018 年上半年募集资金存放与使用情况的专项报告》,新能源客车及物流车生产项目预计完成时间为 2019 年 1 月 31 日,曲面显示用盖板玻璃生产项目预计完成时间 2018 年底;根据上市公司第八届董事会第五十二次会议审议通过并于 2018 年 12 月 10 日披露的《董事会关于前次募集资金使用情况报告》,新能源客车及物流车生产项目预计完成时间为 2019 年 12 月,曲面显示用盖板玻璃生产项目预计完成时间 2019 年 12 月。

#### (二) 募投项目完成时间变更原因

##### 1、新能源客车及物流车生产项目

2017 年公司非公开发行募投项目新能源客车及物流车生产项目计划总投资 295,507.46 万元,项目建设周期 2 年,承诺募集资金投资 220,000.00 万元。由于项目施工现场地质结构较预期更为复杂,政府移交场地后发现大量溶洞等;施工地自 2018 年初开工建设以来雨季较往年更长,也严重影响了现场施工速度。另外,项目购置设备大多为非标设备(定制化设备),设备采购方案的规划、选型、

订购、采购、安装、调试、验证等所需周期较长，也使项目整体实施进度受到影响。

## 2、曲面显示用盖板玻璃项目

公司 2017 年非公开发行募投项目曲面显示用盖板玻璃生产项目计划总投资 149,738.00 万元，承诺募集资金投资 110,000.00 万元。为了尽快抢占市场，公司采用分步建设方式，于 2018 年先期建设完成部分产能的曲面显示用盖板玻璃产线，并实现了试产运营。但产线运行期间，公司发现曲面盖板产品市场需求发生了较大变化。公司正在通过积极研制、提升产品性能等多举措来增强公司盖板产品的竞争优势，以适应市场需求，因此导致项目建设进度延缓。

### （三）募集资金使用进度

东旭光电 2018 年度募集配套资金实际使用情况对照表详见本报告附件。

## 四、本年度变更募集配套资金投资项目的资金使用情况

### （一）变更募集资金投资项目情况

2018 年 6 月经公司第八届董事会第三十九次会议、第八届监事会第二十三次会议、2018 年第四次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，2017 年发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金募投项目曲面显示用盖板玻璃生产项目中部分募集资金 19,200.00 万元用于高铝硅盖板玻璃原片产线升级改造项目。

### （二）募集配套资金投资项目对外转让或置换情况

公司 2018 年 1 月 10 日召开的第八届董事会第二十八次临时会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，公司以本次非公开发行的募集资金 2,350.88 万元置换预先已投入募投项目的自筹资金，其中置换先期投入新能源客车募投项目的全部自筹资金 669.80 万元，置换先期投入曲面玻璃募投项目的全部自筹资金 881.08 万元，置换先期支付交易费用及中介机构费的自筹资金 800.00 万元，并已由中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中兴财光华专审字（2018）第 105001 号验证。

## 五、会计师对募集资金年度存放和使用情况专项报告的鉴证意见

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对《东旭光电科技股份有限公司 2018 年度募集资金存放与使用情况专项报告》进行了专项审核，并出具了鉴证报告。报告认为，东旭光电编制的 2018 年度《募集资金存放与使用情况专项报告》符合《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定，如实反映了东旭光电募集资金 2018 年度实际存放与使用情况。

## 六、独立财务顾问主要核查工作

独立财务顾问通过资料审阅、现场查看、访谈沟通等多种方式，对东旭光电 2018 年度募集配套资金的存放、使用及募集配套资金投资项目实施情况进行了核查。主要核查内容包括：查阅了公司募集资金存放银行对账单、募集资金使用原始凭证、中介机构相关报告、募集资金使用情况的相关公告和支持文件等资料，向公司相关管理人员进行访谈等。

## 七、独立财务顾问核查意见

经核查，中天国富认为：东旭光电已按《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》及相关规定及时、真实、准确、完整地披露了本次配套募集资金的存放及实际使用情况，除上述募集资金未及时签署三方监管协议，不存在募集资金管理违规的情况。

（本页无正文，为《中天国富证券有限公司关于东旭光电科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易之 2018 年度募集配套资金使用情况的核查意见》之签章页）

项目主办人：\_\_\_\_\_

陈东阳

\_\_\_\_\_

张瑾

中天国富证券有限公司

2019 年 4 月 29 日

附件

2018 年度募集募集配套资金使用情况

单位：万元

募集资金总额			375,000.00			本年度投入募集资金总额	222,240.77			
报告期内变更用途的募集资金总额			19,200.00							
累计变更用途的募集资金总额			19,200.00			已累计投入募集资金总额	266,440.79			
累计变更用途的募集资金总额比例			5.12%							
承诺投资项目和超募资金投向	已变更项目	募集前承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投资进度(%) (3) = (2) / (1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
新能源客车及物流车生产项目	否	220,000.00	220,000.00	141,132.07	141,132.09	64.15%	2019年12月31日	不适用	不适用	否
曲面显示用盖板玻璃生产项目	否	110,000.00	90,800.00	64,138.30	64,138.30	70.64%	2019年12月31日	不适用	不适用	否
高铝硅盖板玻璃原片产线升级改造项目	是		19,200.00	16,170.40	16,170.40	84.22%	2019年12月31日	不适用	不适用	
支付购买申龙股权对价	否	40,000.00	40,000.00		40,000.00	100.00%		不适用	是	否
支付交易费用及中介机构费用	否	5,000.00	5,000.00	800.00	5,000.00	100.00%		不适用	不适用	否
承诺投资项目小计		375,000.00	375,000.00	222,240.77	266,440.79					
超募资金投向	不适用									
募投资金投向小计										
合计		375,000.00	375,000.00	222,240.77	266,440.79					
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									

项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目变更情况	2018年6月经公司第八届董事会第三十九次会议、第八届监事会第二十三次会议、2018年第四次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，2017年发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金募投项目“曲面显示用盖板玻璃生产项目”中部分募集资金19,200.00万元用于“高铝硅盖板玻璃原片产线升级改造项目”。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	公司2018年1月10日第八届董事会第二十八次临时会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，公司以本次非公开发行的募集资金2,350.88万元置换预先已投入募投项目的自筹资金，并已经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中兴财光华专审字（2018）第105001号验证。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
用闲置募集资金暂时投资情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截止报告期末，公司不存在募集资金投向变更情况，尚未使用的募集资金全部存放在专项账户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用