

申万宏源证券承销保荐有限责任公司

关于湖北凯乐科技股份有限公司

2018 年度募集资金存放与实际使用情况的专项核查报告

申万宏源证券承销保荐有限责任公司（以下简称“申万宏源承销保荐公司”或“保荐机构”）作为湖北凯乐科技股份有限公司（以下简称“凯乐科技”或“公司”）非公开发行股票保荐机构，根据《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》、《证券发行上市保荐业务管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司持续督导工作指引》和《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》等相关法律、法规和规范性文件的规定，对凯乐科技非公开发行 A 股募集资金存放与实际使用情况进行了专项核查，具体情况如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到位情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准湖北凯乐科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2017]564 号）核准，并经上海证券交易所同意，公司非公开发行 42,100,875 股的普通股（A 股）股票，每股价格人民币 23.99 元，募集资金总额 1,009,999,991.25 元。扣除承销费和保荐费 18,189,999.83 元（含增值税 1,029,622.64 元）后的募集资金为人民币 991,809,991.42 元，已由申万宏源证券承销保荐有限责任公司于 2017 年 6 月 15 日缴存公司在浦发银行武汉支行开设的湖北凯乐科技股份有限公司账户 70160078801900000002 账号内，减除其他发行费用后，实际募集资金净额为人民币 982,096,055.69 元。上述资金到位情况业经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具验资报告（中天运[2017]验字第 90054 号）。

（二）本年度使用金额及当前余额

2018 年度使用募集资金总额为 137,418,170.06 元，其中募集资金投资项目使用 137,418,170.06 元，流动资金临时周转 225,358,000.00 元（注 1）。加上用于暂



时补充流动资金归还募集资金专户 500,000,000.00 元以及募集资金利息收入扣除手续费净值 234,509.17 元，截至 2018 年 12 月 31 日止募集资金专户余额为 196,142,404.22 元。2018 年度募集资金使用情况如下：

项 目	金 额（元）
募集资金专用账户期初余额	58,684,065.11
减： 1、募集资金投资项目	137,418,170.06
2、流动资金临时周转（注1）	225,358,000.00
加： 1、补充流动资金归还募集资金专户	500,000,000.00
2、利息收入扣除手续费	234,509.17
募集资金专用账户期末余额	196,142,404.22

注 1：2018 年 12 月 24 日，因流动资金紧张，公司违规从募集资金专户中转出 10,000.00 万元用于临时周转；2018 年 10 月 9 日和 2018 年 12 月 24 日，公司分别将募集资金 12,535.80 万元作为募投项目“增资上海凡卓，用于智能指控终端及平台建设项目”的增资款划转给上海凡卓通讯科技有限公司，上述资金未存储于募集资金专用账户，也未与上海凡卓通讯科技有限公司、银行、保荐机构签订募集资金存储监管协议；同时，因流动资金紧张，公司违规将该笔募集资金转出用于临时周转。截至 2019 年 1 月 8 日，公司已将上述违规用于临时周转的 22,535.80 万元募集资金归还至募集资金专户。

二、募集资金管理情况

（一）募集资金的管理情况

为规范公司募集资金的管理和使用，保护投资者的权益，根据中国证监会《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》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》等相关法律、法规及规范性文件的要求及《湖北凯乐科技股份有限公司募集资金管理办法》的有关规定，本公司于 2017 年 6 月与兴业银行武汉分行、交行武汉水果湖支行、上海浦东发展银行武汉分行及保荐机构申万宏源证券承销保荐有限责任公司签署了《募集资金专户存储三方监管协议》（以下简称“三方监管协议”）。三方监管协议与《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。

2017 年 8 月，因变更部分募投项目实施主体，公司与全资子公司湖北凯乐量子通信光电科技有限公司、上海浦东发展银行武汉分行及保荐机构申万宏源证

券承销保荐有限责任公司签署了《募集资金专户存储四方监管协议》（以下简称“四方监管协议”）。

2018年12月24日，因流动资金紧张，公司违规从募集资金专户中转出10,000.00万元用于临时周转；2018年10月9日和2018年12月24日，公司分别将募集资金12,535.80万元作为募投项目“增资上海凡卓，用于智能指控终端及平台建设项目”的增资款划转给上海凡卓通讯科技有限公司，上述资金未存储于募集资金专用账户，也未与上海凡卓通讯科技有限公司、银行、保荐机构签订募集资金存储监管协议；同时，因流动资金紧张，公司违规将该笔募集资金转出用于临时周转。因此，公司未实现对募集资金的专款专用；同时，存管银行交行武汉水果湖支行、上海浦东发展银行武汉分行也未按三方监管协议及四方监管协议的规定履行向保荐机构报告的义务；保荐机构发现上述情况后，敦促公司及时归还相关款项至募集资金专户，截至2019年1月8日，公司已将上述22,535.80万元归还至募集资金专户。

综上，2018年度公司、交行武汉水果湖支行、上海浦东发展银行武汉分行未按三方监管协议及四方监管协议的规定严格履行各自义务。

（二）募集资金专户存储情况

截至2018年12月31日，公司募集资金的存储情况如下：

开户银行	银行账号	期末余额	存储方式
兴业银行武汉分行营业部	41601010010635056	50,117,291.67	活期存款
交行武汉水果湖支行	421869419018800029649	520,160.08	活期存款
上海浦东发展银行武汉分行营业部	70160078801900000002	808,074.79	活期存款
上海浦东发展银行武汉分行营业部	70160078801400000115	144,696,877.68	活期存款
合计		196,142,404.22	

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金投资项目的资金使用情况

公司本次非公开发行股票募集资金使用的具体情况，详见附表1《募集资金使用情况对照表》。

（二）募投项目先期投入及置换情况

在本次非公开发行募集资金到位前，公司根据实际情况已用自筹资金预先投

入募集资金投资项目。截至 2017 年 6 月 16 日止，公司以自筹资金预先投入募投项目累计金额为 246,214,147.42 元，由中天运会计师事务所（特殊普通合伙）出具《以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（中天运[2017]普字第 90071 号）。

公司于 2017 年 6 月 20 日召开第九届董事会第二次会议、第九届监事会第二次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金人民币 246,214,147.42 元。公司全体独立董事对该事项发表了明确的同意意见，履行了必要的决策程序。

截至 2017 年 12 月 31 日，公司已完成以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 246,214,147.42 元。

（三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2017 年 9 月 14 日，公司第九届董事会第六次会议审议通过了《关于以部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设 and 公司正常运营的情况下，使用不超过人民币 5 亿元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为自公司董事会审议通过之日起 12 个月内，到期前归还至募集资金专用账户。

2017 年 9 月 15 日，公司从上海浦东发展银行武汉分行营业部转出 30,000 万元用于暂时补充流动资金，从交行武汉水果湖支行转出 5,000 万元用于暂时补充流动资金，2017 年 9 月 26 日，从交行武汉水果湖支行转出 5,0000 元用于暂时补充流动资金，从兴业银行武汉分行营业部转出 10,000 万元用于暂时补充流动资金。

截至 2018 年 9 月 13 日，因流动资金紧张，公司仅归还了 3,320.00 万元暂时补充流动资金至募集资金专户，未能将暂时补充流动资金的闲置募集资金全部归还，违反了《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》和公司《募集资金管理制度》的规定。截至 2018 年 12 月 29 日，公司将暂时补充流动资金的 5 亿元闲置募集资金全部归还至募集资金专户。

（四）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

公司不存在对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况。

（五）用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

公司不存在用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。

(六) 超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况

公司不存在超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况。

(七) 节余募集资金使用情况

公司不存在将募投项目节余资金用于其他募投项目或非募投项目的情况。

(八) 募集资金使用的其他情况

2018年12月24日，因流动资金紧张，公司违规从募集资金专户中转出10,000.00万元用于临时周转；2018年10月9日和2018年12月24日，公司分别将募集资金12,535.80万元作为募投项目“增资上海凡卓，用于智能指控终端及平台建设项目”的增资款划转给上海凡卓通讯科技有限公司，上述资金未存储于募集资金专用账户，也未与上海凡卓通讯科技有限公司、银行、保荐机构签订募集资金存储监管协议；同时，因流动资金紧张，公司违规将该笔募集资金转出用于临时周转。截至2019年1月8日，公司已将上述22,535.80万元归还至募集资金专户。

四、变更募投项目的资金使用情况

2017年8月，公司第九届董事会第四次会议、第九届监事会第三次会议、2017年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募投项目实施主体的议案》，同意募集资金投资项目“量子通信技术数据链产品产业化项目”实施主体由公司变更为公司全资子公司湖北凯乐量子通信光电科技有限公司。本次变更部分募投项目实施主体没有改变募集资金的使用方向，不会影响募投项目的建设和运营。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

(一) 2017年9月14日，公司第九届董事会第六次会议审议通过了《关于以部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过人民币5亿元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为自公司董事会审议通过之日起12个月内。2017年9月公司从募集资金专户转出5亿元用于暂时补充流动资金。截至2018年9月13日，公司归还了33,200,000.00元，剩余466,800,000.00元于2018年12月29日前归还至募集资金专户。公司未能按期归还募集资金违反了《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》和公司《募集资金管理制度》

的规定。

(二) 2018年12月24日,因流动资金紧张,公司从募集资金专户中转出100,000,000.00元用于临时周转,于2019年1月8日归还至募集资金专户。该次违规使用募集资金违反了《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》和公司《募集资金管理制度》的规定。

(三) 2018年10月9日、2018年12月24日,公司分别将募集资金125,358,000.00元作为募投项目“增资上海凡卓,用于智能指控终端及平台建设项目”的增资款转给上海凡卓通讯科技有限公司。因流动资金紧张,公司将上述募集资金转出用于临时周转,于2019年1月8日归还至募集资金专户。上述行为违反了《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》和公司《募集资金管理制度》的规定。


六、保荐机构核查意见

保荐机构经核查后认为:凯乐科技的2018年度募集资金存放和使用中存在违规使用募集资金的情形,包括未能按期归还暂时补充流动资金的闲置募集资金和违规转出募集资金用于临时周转等。虽然凯乐科技最终归还了上述暂时补充流动资金的闲置募集资金和用于临时周转的募集资金,但上述行为仍违反了《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》、《湖北凯乐科技股份有限公司募集资金管理办法》等法规和制度的规定。保荐机构要求凯乐科技进一步加强募集资金的管理,对募集资金进行专户存储和专项使用,保护投资者利益、保障募集资金投资项目的正常进行。

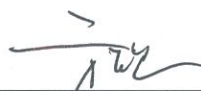
(以下无正文)

(本页无正文，为《申万宏源证券承销保荐有限责任公司关于湖北凯乐科技股份有限公司非公开发行股票持续督导之 2018 年度报告书》之签署页)

保荐代表人签名：



叶 强



方 欣

申万宏源证券承销保荐有限责任公司

2019年4月25日



附件 1

湖北凯乐科技股份有限公司
募集资金使用情况对照表（非公开发行股票）

编制单位：湖北科技股份有限公司

截止日期：2018 年 12 月 31 日

单位：人民币万元

募集资金总额				98,142.18		本年度投入募集资金总额					13,741.82	
变更用途的募集资金总额				0.00		已累计投入募集资金总额					56,278.24	
变更用途的募集资金总额比例				0.00								
承诺投资项目	是否已变更项目 (含变更部分)	募集资金 承诺投资 总额	调整后投 资总额	截至期末 承诺投入 金额 (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 入金额逾承诺投 入金额的差额 (3) = (2) - (1)	截至期末累 计投入进度 (%) (4) = (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
量子通信技术数据链产品产业化项目	是	43,805.00	43,805.00	43,805.00	6,289.02	19,362.54	-24,442.46	44.20	2019 年 12 月	不适用	不适用	否
自主可控计算平台产业化项目	否	12,406.00	12,406.00	12,406.00	7,452.80	7,452.80	-4,953.20	60.07	2019 年 6 月	不适用	不适用	否
增资上海凡卓, 用于智能指控终及平台建设	否	12,535.80	12,535.80	12,535.80			-12,535.80		2019 年 6 月	不适用	不适用	否

偿还金融机构债务	否	29,462.90	29,462.90	29,462.90	29,462.90	29,462.90		100.00	不适用	不适用	不适用	否
合计	—	98,209.70	98,209.70	98,209.70	43,204.72	56,278.24	-41,931.46	57.30	—	—	—	—
未达到计划进度原因（分具体项目）	<p>1、量子通信技术数据链产品产业化项目：本项目承诺的建设周期始于2016年7月，而募集资金到位时间为2017年6月15日，因而影响了公司募集资金投放进度。</p> <p>2、自主可控计算平台产业化项目：本项目承诺的建设进度是以2016年下半年为起点的，而募集资金到位时间为2017年6月15日，影响了公司募集资金的投放进度，但按项目建设周期承诺，即在募集资金到位后两年内建成，仍在建设周期内。</p> <p>3、增资上海凡卓，用于智能指控终端及平台建设项目：本项目承诺的建设进度是以2016年下半年为起点的，而募集资金到位时间为2017年6月15日，影响了公司募集资金的投放进度。该项目目前由上海凡卓以自有资金投资建设。</p>											
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用											
募集资金投资项目先期投入及置换情况	截至2017年6月16日止，公司以自筹资金预先投入募投项目累计金额为246,214,147.42元，由中天运会计师事务所（特殊普通合伙）出具（中天运[2017]普字第90071号）以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告。											
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	2017年9月14日，公司第九届董事会第六次会议审议通过了《关于以部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设和公司正常运营的情况下，使用不超过人民币5亿元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为自公司董事会审议通过之日起12个月内，到期前归还至募集资金专用账户。因流动资金紧张，未能在到期前将暂时补充流动资金的闲置募集资金全部归还，截至2018年12月29日，公司已将暂时补充流动资金的5亿元闲置募集资金全部归还至募集资金专户。											
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品的情况	不适用											
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	不适用											
募集资金结余的金额及形成原因	不适用											
募集资金其他使用情况	<p>1、2018年12月24日，因流动资金紧张，公司违规从募集资金专户中转出100,000,000.00元用于临时周转；截至2019年1月8日，公司已将该100,000,000.00元归还至募集资金专户。</p> <p>2、2018年10月9日和2018年12月24日，公司分别将募集资金125,358,000.00元作为募投项目“增资上海凡卓，用于智能指控终端及平台建设项目”的增资款划转给上海凡卓通讯科技有限公司。因金融机构回收资金，</p>											

	公司流动资金紧张，违规将上述募集资金转出用于临时周转；截至 2019 年 1 月 8 日，公司已将该笔募集资金 125,358,000.00 元归还至募集资金专户。
--	--

注：募集资金总额为扣除发行费及登记费后的净额。

