

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

2019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”）非公开发行股票的保荐机构，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

2019年度使用募集资金总额为443,531,955.57元，其中募集资金投资项目使用23,731,955.57元，暂时补充流动资金419,800,000.00元。加上用于暂时补充流

动资金归还募集资金专户 248,758,000.00 元以及募集资金利息收入扣除手续费净值 130,883.60 元，截至 2019 年 12 月 31 日止募集资金专户余额为 1,499,332.25 元。2019 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	196,142,404.22
减： 1、募集资金投资项目	23,731,955.57
2、募集资金暂时补充流动资金	419,800,000.00
加： 1、临时流动资金归还	248,758,000.00
2、利息收入扣除手续费	130,883.60
募集资金专用账户期末余额	1,499,332.25

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”）。

截至 2019 年 12 月 31 日，协议各方均按照三方监管协议及四方监管协议的规定履行了相关职责。

（二）募集资金专户存储情况

截至 2019 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	147,514.37	活期存款
交行武汉水果湖支行	421869419018800029649	82,821.90	活期存款
上海浦东发展银行武汉分行营业部	70160078801900000002	814,671.30	活期存款
上海浦东发展银行武汉分行营业部	70160078801400000115	454,324.68	活期存款
合 计		1,499,332.25	

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

本年度公司无募集资金投资项目先期投入及置换情况。

(三) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2019 年 1 月 11 日，公司第九届董事会第三十四次会议审议通过了《关于以部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在确保募集资金投资项目建设的资金需求以及募集资金使用计划正常进行的前提下，用闲置募集资金暂时补充流动资金，该笔资金仅限于与公司主营业务相关的生产经营使用，总额不超过人民币 2.95 亿元，使用期限自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。

2019 年 1 月 14 日，公司从募集资金专户中共转出 2.94 亿元的闲置募集资金暂时补充流动资金。截至 2020 年 1 月 3 日，公司已将暂时补充流动资金的 2.94 亿元闲置募集资金全部归还至募集资金专户。

2019 年 4 月 19 日，公司第九届董事会第三十八次会议审议通过了《关于以部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在确保募集资金投资项目建设的资金需求以及募集资金使用计划正常进行的前提下，用闲置募集资金暂时补充流动资金，该笔资金仅限于与公司主营业务相关的生产经营使用，总额不超过人民币 1.26 亿元，使用期限自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。

2019 年 4 月 22 日，公司从募集资金专户中共转出 1.258 亿元的闲置募集资

金暂时补充流动资金。截至 2020 年 4 月 10 日，公司已将暂时补充流动资金的 1.258 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

无

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

2019 年，公司划给上海凡卓通讯科技有限公司作为募投项目“增资上海凡卓，用于智能指控终端及平台建设项目”的募集资金 12,535.80 万元，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 4 月 18 日，公司已将上述 12,535.80 万元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。2019 年 4 月 25 日，中国证监会湖北监管局针对公司违规使用募集资金事项出具了警示函；2019 年 9 月 6 日，上海证券交易所针对公司违规使用募集资金事项对公司及有关责任人作出了通报批评的纪律

处分。


六、保荐机构核查意见

保荐机构经核查后认为：凯乐科技的 2019 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，主要为违规使用募集资金用于临时周转。虽然凯乐科技归还了上述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，中国证监会湖北监管局、上海证券交易所对公司违规使用募集资金的情况分别作出了出具警示函和纪律处分的决定。为此，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 2019 年度募集资金存放与实际使用情况的专项核查报告》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

2020年5月11日



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：湖北凯乐科技股份有限公司

截止日期：2019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		2,373.20					
变更用途的募集资金总额		0.00		已投入募集资金总额		58,651.44					
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	2,373.20	21,735.74	49.62	2020年12月	实现净利润4,982万元	占预计年均净利润33.72%	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	60.07	2019年6月	实现利润28.81万元	未达预计效益	否
增资上海凡卓，用于智能指控及平台建设	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	否
合计	—	98,209.70	98,209.70	98,209.70	98,209.70	2,373.20	-39,558.26	59.72	—	—
<p>1、量子通信技术数据链产品产业化项目：本项目原达到预定可使用状态日期为2019年12月，但由于本项目原承诺建设周期始于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。本项目预计将于2020年底前基本完成建设，达到预定可使用状态。该项目投资已取得阶段性成果，2019年量子保密数据链通信终端、量子保密数据链存储终端产品量产并实现对外销售，由于项目尚未全部建设完毕使得实现的效益未达预期。</p> <p>2、自主可控计算平台产业化项目：本项目已达到预定可使用状态。由于项目刚建设完毕，实现的效益未达预期。</p> <p>3、增资上海凡卓，用于智能指控及平台建设：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，由于市场机会纵即逝，该项目在募集资金到位以前即由上海凡卓以自有资金投资实施，未使用本项目募集资金。</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	2019年1月11日，公司第九届董事会第三十四次会议审议通过了《关于以部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在确保募集资金投资项目建设的资金需求以及募集资金使用计划正常进行的前提下，用闲置募集资金暂时补充流动资金，该笔资金仅限于与公司主营业务相关的生产经营使用，总额不超过人民币2.95亿元，使用期限自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。									
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品的情况	2019年4月19日，公司第九届董事会第三十八次会议审议通过了《关于以部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在确保募集资金投资项目建设的资金需求以及募集资金使用计划正常进行的前提下，用闲置募集资金暂时补充流动资金，该笔资金仅限于与公司主营业务相关的生产经营使用，总额不超过人民币1.26亿元，使用期限自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。									
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									

<p>募集资金结余的金额及形成原因</p>	<p>自主可控计算平台产业化项目已建设完毕，截至 2019 年 12 月 31 日该项目共结余募集资金 5,014.75 万元，结余形成的原因主要是公司充分利用现有研发场地进行研发，节省研发办公楼购置费 5,950 万元所致。</p>
<p>募集资金其他使用情况</p>	<p>不适用</p>

注：募集资金总额为扣除发行费及登记费后的净额。

