

目 录

一、前次募集资金使用情况鉴证报告.....	第 1—2 页
二、前次募集资金使用情况报告.....	第 3—6 页

前次募集资金使用情况鉴证报告

天健审〔2020〕2-493号

亚光科技集团股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的亚光科技集团股份有限公司（以下简称亚光科技公司）董事会编制的截至2020年3月31日的《前次募集资金使用情况报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供亚光科技公司发行可转换公司债券时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为亚光科技公司发行可转换公司债券的必备文件，随同其他申报材料一起上报。

二、董事会的责任

亚光科技公司董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》编制《前次募集资金使用情况报告》，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对亚光科技公司董事会编制的上述报告独立地提出鉴证结论。

四、工作概述

我们按照中国注册会计师执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报

获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为，亚光科技公司董事会编制的《前次募集资金使用情况报告》符合中国证券监督管理委员会发布的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的规定，如实反映了亚光科技公司截至 2020 年 3 月 31 日的前次募集资金使用情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州 中国注册会计师：

二〇二〇年七月十日

亚光科技集团股份有限公司

前次募集资金使用情况报告

中国证券监督管理委员会：

现根据贵会印发的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的规定，将本公司截至2020年3月31日的前次募集资金使用情况报告如下。

一、前次募集资金的募集及存放情况

(一)前次募集资金的数额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准太阳鸟游艇股份有限公司向湖南太阳鸟控股有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2016〕1340号）核准，并经深圳证券交易所同意，本公司获准非公开发行250万股人民币普通股（A股），并按实际发行数量增加注册资本，向天弘基金管理有限公司、国联证券股份有限公司、第一创业证券股份有限公司、何慧清、余小泉共5名特定投资者非公开发行人民币普通股（A股）股票250万股，发行价每股人民币13.60元，共计募集资金3,400.00万元，坐扣承销和保荐费用240.00万元后的募集资金为3,160万元，已由主承销商广州证券股份有限公司于2016年7月27日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用140.00万元后，募集资金净额为3,020.00万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2016〕2-31号）。

(二)前次募集资金在专项账户中的存放情况

截至2020年3月31日，本公司前次募集资金在银行账户的存放情况如下：

单位：人民币万元

开户银行	银行账号	初始存放金额	2020年3月31日余额	备注
中国工商银行 沅江市支行	1912025029200224851	3,020.00	0.00	2018年5月17日销户

二、前次募集资金使用情况

公司按申请文件及《关于核准太阳鸟游艇股份有限公司向湖南太阳鸟控股有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2016〕1340号）要求已于2016年8月23日、2016年9月2日分别归还工行沅江市支行银行贷款2,580.00万元、439.99万元。前次募集资金使用情况详见本报告附件1。

三、前次募集资金变更情况

公司前次募集资金实际投资项目未发生变更。

四、前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异内容和原因说明

公司不存在前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异。

五、前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

公司不存在前次募集资金投资项目对外转让或置换情况。

六、前次募集资金投资项目实现效益情况说明

（一）前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

不适用。

（二）前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

公司前次募集资金系用于归还银行贷款，无法单独核算效益。

（三）前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺20%（含20%）以上的情况说明

不适用。

七、前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况说明

本公司不存在使用前次募集资金认购股份的情况。

八、闲置募集资金的使用

本公司不存在临时将闲置募集资金用于其它用途的情况。

九、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况

截至 2020 年 3 月 31 日，本公司前次募集资金已全部使用完毕。

十、其他差异说明

本公司前次募集资金实际使用情况与本公司各年度定期报告和其他信息披露文件中披露的内容不存在差异。

附件：前次募集资金使用情况对照表

亚光科技集团股份有限公司

二〇二〇年七月十日

附件

前次募集资金使用情况对照表

截至 2020 年 3 月 31 日

编制单位：亚光科技集团股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额：3,020.00						已累计使用募集资金总额：3,019.99				
变更用途的募集资金总额：无						各年度使用募集资金总额：				
变更用途的募集资金总额比例：无						2016 年：3,019.99				
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				项目达到预定可使用状态日期（或截止日项目完工程度）
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额[注]	
	非公开发行配套资金投向									
1	归还银行贷款	归还银行贷款	3,020.00	3,020.00	3,019.99	3,020.00	3,020.00	3,019.99	0.01	100%

[注]：实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额 100.00 元系已募资金与实际用于归还银行贷款的尾差，差额已于募资当期从募集资金专户转入其他银行账户作为流动资金使用。