

财达证券股份有限公司关于北京凯腾精工制版股份有限公司

2021 年度募集资金存放与使用情况之专项核查报告

财达证券股份有限公司（以下简称“财达证券”或“保荐机构”）作为北京凯腾精工制版股份有限公司（以下简称“凯腾精工”或“公司”）的保荐机构，根据《北京证券交易所股票上市规则（试行）》《北京证券交易所上市公司持续监管办法（试行）》等有关法律法规和规范性文件要求，对公司 2021 年度募集资金存放与使用情况进行了核查，具体情况如下：

一、公司募集资金基本情况

（一）2019 年度募集资金基本情况

1、实际募集资金金额以及到账情况

根据凯腾精工于 2019 年 2 月 19 日召开第一届董事会第九次会议决议、2019 年 3 月 15 日召开的 2019 年第一次临时股东大会决议，公司拟定向发行股票不超过 7,500,000 股（包含 7,500,000 股）股票，发行价格人民币 2.00 元/股，拟募集资金总额为人民币 15,000,000.00 元，此次募集资金全部用于补充公司流动资金。

公司于 2019 年 3 月 18 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上披露了本次股票发行认购公告。根据全国中小企业股份转让系统要求，公司设立募集资金专用账户（开户银行：交通银行北京丰台支行，账号为：110061242018800086974），用于缴存募集资金。截至 2019 年 3 月 25 日，公司定向增发新股 7,295,000 股，每股发行价格人民币 2.00 元，实际募集资金总额为人民币 14,590,000.00 元，其中新增注册资本人民币 7,295,000.00 元。2019 年 3 月 28 日，中准会计师事务所（特殊普通合伙）出具了中准验字[2019]第 3002 号验资报告对此次股票发行进行了审验。

2019 年 4 月 17 日，全国中小企业股份转让系统核发《关于北京凯腾精工制版股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函[2019]1291 号）。

2、募集资金使用和结余情况

截至 2021 年 12 月 31 日，公司 2019 年度募集的资金已使用完毕，具体情况如下：

项目	金额（元）
一、募集资金总额	14,590,000.00
二、利息收入扣除手续费后净额	44,670.26
三、募集资金可使用金额	14,634,670.26
其中：2019年度使用募集资金金额	14,633,235.09
2020年度使用募集资金金额	1,434.95
2021年度使用募集资金金额	0.22
四、2021年12月31日期末余额	0.00

（二）2021年度募集资金基本情况

1、实际募集资金金额以及到账情况

根据凯腾精工于2020年8月25日召开的第二届董事会第六次会议决议、2020年9月11日召开的2020年第四次临时股东大会决议、2020年12月14日召开的第二届董事会第十次会议决议，经全国中小企业股份转让系统有限公司挂牌委员会审议通过，并经中国证券监督管理委员会于2021年7月8日出具的《关于核准北京凯腾精工制版股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票批复》（证监许可[2021]2335号）核准，公司向不特定合格投资者公开发行不超过13,000,000股人民币普通股股票（含行使超额配售选择权发行新股），发行价格人民币3.60元/股，全额行使超额配售选择权后发行总股数为12,990,000股，最终募集资金总额为46,764,000.00元，募集资金净额为40,866,643.59元。

2021年9月6日上述募集资金已全部到位，亚太(集团)会计师事务所（特殊普通合伙）对本次发行新股（含行使超额配售选择权）的募集资金到位情况进行了审验，并于2021年7月30日出具了《验资报告》（亚会验字（2021）第01110014号）、2021年9月7日出具了《验资报告》（亚会验字（2021）第01110016号）。

公司对募集资金采取专户存储管理，并与招商银行股份有限公司北京丰台科技园支行及财达证券签订了《募集资金三方监管协议》。

2、募集资金使用和结余情况

2021年末，公司募集资金账户余额为15,080,274.63元，2021年募集资金到账后支出主要为置换自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的支出以及到账后募投项目的支出，募集资金账户的收入为银行结算的利息收入。

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金存放情况

1、2019年度募集资金存放情况

募集资金专用账户注销情况

开户银行名称	募集资金专用帐号	余额（元）	账户状态
交通银行北京丰台支行	110061242018800086974	0.00	注销

截止募集资金专用账户注销日，公司在交通银行北京丰台支行开设的募集资金专用账户结余0元。经公司、银行及主办券商三方同意，公司于2021年2月1日完成该募集资金专项账户注销手续，《募集资金三方监管协议》相应终止。

2、2021年度募集资金存放情况

公司严格按照《募集资金管理制度》的规定存放、使用、管理募集资金，截至2021年12月31日，公司募集资金全部为活期存款，具体存放情况如下：

开户银行名称	募集资金专用账号	余额（元）	存储方式
招商银行股份有限公司北京丰台科技园支行	11092820120802	15,080,274.63	活期

（二）募集资金管理情况

1、2019年度募集资金管理情况

公司本次募集资金存储账户为公司的募集资金专项账户，并与财达证券及交通银行北京丰台支行签订了《募集资金三方监管协议》。公司严格按照已有的资金管理制度和审批权限对募集资金的使用情况进行监督管理，确保募集资金严格按照《股票发行方案》规定的用途使用。本次募集资金的管理不存在违反《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《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》等相关规定的情形。

2、2021 募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者的合法权益，公司依照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、

《全国中小企业股份转让系统股票向不特定合格投资者公开发行并在精选层挂牌规则（试行）》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等法律、法规、规范性文件以及《公司章程》的有关规定，结合公司实际情况，制订了《募集资金管理制度》并经 2020 年 8 月 25 日第二届董事会第六次会议审议通过。2021 年 7 月 31 日，公司与保荐机构财达证券股份有限公司、招商银行股份有限公司北京丰台科技园支行签署了《募集资金三方监管协议》。根据《北京证券交易所股票上市规则（试行）》的相关规定，公司于 2022 年年初对《募集资金管理制度》进行了修改，并经 2022 年 1 月 24 日召开的第二届董事会第十八次会议、2022 年 2 月 16 日召开的 2022 年第一次临时股东大会审议通过。

公司一直严格按照《募集资金管理制度》的规定存放、使用、管理募集资金，不存在违反公司《募集资金管理制度》的情况。

三、本年度募集资金实际使用情况

（一）募集资金实际使用情况

1、2019 年度募集资金实际使用情况

本年度 2019 年度募集资金的实际使用情况为使用募集资金 0.22 元支付手续费，并于 2021 年 2 月 1 日完成该募集资金专项账户注销手续，《募集资金三方监管协议》相应终止。

2、2021 年度募集资金实际使用情况

截至 2021 年 12 月 31 日，2021 年度募集资金的实际使用情况如下表所示：

单位：元

募集资金金额	46,764,000.00
发行费用金额	5,897,356.41
募集资金净额	40,866,643.59
减：2021 年度募集资金使用	25,818,387.11
其中：补充流动资金	16,200,000.00
偿还银行贷款	2,000,000.00
图文制作自动化及全流程管理项目	7,618,387.11
加：利息收入及扣除手续费后的净额	32,018.15

2021年12月31日募集资金账户余额	15,080,274.63
---------------------	---------------

（二）募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金情况

公司于2021年8月20日召开第二届董事会第十四次会议、第二届监事会第九次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目及支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先已投入募投项目及支付发行费用的自筹资金。

1、自筹资金预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用情况

截至2021年8月16日，公司以自有资金预先投入募投项目图文制作自动化及全流程管理项目的金额为人民币6,895,223.56元，置换金额为人民币6,895,223.56元。

公司本次发行的各项发行费用（不含税）合计人民币5,897,356.41元（超额配售选择权行使前），其中承销及保荐费3,773,584.91元已从募集资金中扣除。截至2021年8月16日，公司已从自有资金账户中支付发行费用（不含税）人民币2,123,771.50元，其中审计及验资费用1,433,962.26元，律师费594,339.62元，证券登记费及其他95,469.62元。此次置换金额为人民币2,123,771.50元。

2、使用募投资金置换预先已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的审议程序

2021年8月20日，公司召开第二届董事会第十四次会议、第二届监事会第九次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金。公司独立董事就该事项发表了同意的独立意见。该议案在董事会审批权限范围内，无需提交公司股东大会审议。

（1）独立董事意见

公司使用募集资金置换预先已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金，符合有关法律、法规、规范性文件和监管机构的相关要求，不存在违规使用募集资金的行为，不存在损害公司或股东利益的情形。我们同意公司使用募集资金置换预先已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金。

（2）监事会意见

公司使用募集资金置换预先已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金事项符合《非上市公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统股票向不特定合格投资者公开发行业并在精选层挂牌规则（试行）》等法律、法规的规定以及发行申请文件的相关安排，相关审批程序合规有效，不存在损害全体股东利益的情形，不存在违规使用募集资金的行为。同意公司以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金。

（3）会计机构鉴证报告意见

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目和支付发行费用的情况进行了鉴证，并出具了亚会核字（2021）第 01110033 号《关于北京凯腾精工制版股份有限公司以募筹资金置换预先投入募投项目资金及支付发行费用鉴证报告》。

（4）保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：公司本次使用募集资金置换预先投入募投项目资金及已支付发行费用的事项已经公司董事会、监事会审议通过，公司全体独立董事发表了同意意见，该事项在董事会审批权限范围内，无需提交公司股东大会审批，公司已履行了必要的审批程序。亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）也出具了专项鉴证报告，符合《非上市公司监督管理办法》《全国中小企业股份转让系统股票向不特定合格投资者公开发行业并在精选层挂牌规则（试行）》等相关法律法规的要求，不存在变相改变募集资金投向或损害股东利益的情况。保荐机构对于公司本次使用募集资金置换预先投入募投项目资金及已支付发行费用的事项无异议。

综上所述，公司使用募投资金置换预先已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金事项符合相关法律、法规、规范性文件等的有关规定。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

公司不存在变更募集资金使用用途的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司已及时、真实、准确、完整的披露了募集资金使用相关信息，不存在募集资金存放、使用、管理及披露违规情形。

六、会计师对募集资金年度存放和使用情况专项核查意见

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于北京凯腾精工制版股份有限公司 2021 年度募集资金存放与实际使用情况的鉴证报告》（中兴华核字（2022）第 010170 号）认为：凯腾精工截至 2021 年 12 月 31 日止的《2021 年募集资金存放与使用情况的专项报告》按照中国证券监督管理委员会《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》等相关规定编制，在所有重大方面如实反映了公司 2021 年度募集资金的实际存放和使用情况。

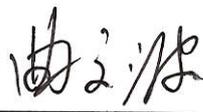
七、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：凯腾精工严格执行了募集资金专户存储制度，有效执行募集资金三方监管协议，凯腾精工 2021 年度募集资金具体使用情况与披露情况一致，未出现募集资金使用违反相关法律法规和公司相关制度的情形。保荐机构对凯腾精工 2021 年度募集资金存放与实际使用情况无异议。

（以下无正文）

(本页无正文，为《财达证券股份有限公司关于北京凯腾精工制版股份有限公司 2021 年度募集资金存放与使用情况之专项核查报告》之签字盖章页)

保荐代表人：



曲文波



廖飞



附表 1:

募集资金使用情况对照表

单位: 元

募集资金净额			40,866,643.59	本报告期投入募集资金总额			25,818,387.11	
变更用途的募集资金总额			0.00	已累计投入募集资金总额			25,818,387.11	
变更用途的募集资金总额比例			0.00%					
募集资金用途	是否已变更项目, 含部分变更	调整后投资总额 (1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额 (2)	截至期末投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
募投项目图文制作自动化及全流程管理项目	否	16,000,000.00	7,618,387.11	7,618,387.11	47.61%	2023年12月31日	不适用	否
偿还银行贷款	否	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00%	不适用	不适用	否
补充流动资金	否	25,000,000.00	16,200,000.00	16,200,000.00	64.80%	不适用	不适用	否
合计	-	43,000,000.00	25,818,387.11	25,818,387.11	-	-	-	-
募投项目的实际进度是否落后于公开披露的计划进度项目, 如存在, 请说明应对措施、投资计划是否需要调整 (分具体募集资金用途)			因受国内外疫情影响, 公司募投项目“图文制作自动化及全流程管理项目”需要引进比利时 HYBRID 公司开发的 PACKZ 编辑模块以及 CLOUDFLOW 流程自动化管理模块, 受国际旅行限制, 比利时供方专家无法按时入境, 国内技术人员也因防疫措施行动受限,					

	无法按计划到项目现场工作，尽管公司已充实加强了现场技术队伍，结合中外专家线上工作模式，优化工作流程，推进项目建设工作，但仍对项目进程造成一定程度的延误。公司于2022年3月25日召开第二届董事会第十九次会议，审议通过《关于部分募投项目延期的议案》，拟将部分募投项目延期至2023年12月底。
可行性发生重大变化的情况说明	不适用
募集资金用途变更的（分具体募集资金用途） 情况说明	不适用
募集资金置换自筹资金情况说明	详见本报告“三、本年度募集资金实际使用情况”之“（二）募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金情况”
使用闲置募集资金 暂时补充流动资金情况说明	不适用
使用闲置募集资金购买相关理财产品情况 说明	不适用
超募资金投向	不适用
用超募资金永久补充流动资金 或归还银行借款情况说明	不适用