

广东天际电器股份有限公司
募集资金存放与使用情况鉴证报告

大华核字[2018]001572号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

广东天际电器股份有限公司
募集资金存放与使用情况鉴证报告
(2017 年度)

目 录	页 次
一、 募集资金存放与使用情况鉴证报告	1-2
二、 广东天际电器股份有限公司 2017 年度募集资金存放与使用情况的专项报告	1-5

募集资金存放与使用情况鉴证报告

大华核字[2018]001572 号

广东天际电器股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的广东天际电器股份有限公司（以下简称天际股份）《2017 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》（以下简称“募集资金专项报告”）。

一、董事会的责任

天际股份董事会的责任是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》（证监会公告[2012]44 号）、深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引编制募集资金专项报告，并保证其内容真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

二、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天际股份募集资金专项报告发表鉴证意见。我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对天际股份募集资金专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。

在鉴证过程中，我们实施了包括了解、询问、检查、重新计算以

及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见供了合理的基础。

三、鉴证结论

我们认为，天际股份募集资金专项报告在所有重大方面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》（证监会公告[2012]44 号）、深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引编制，在所有重大方面公允反映了天际股份 2017 年度募集资金存放与使用情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供天际股份年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为天际股份年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国·北京

中国注册会计师：

二〇一八年四月二十五日

广东天际电器股份有限公司

2017 年度募集资金存放与使用情况的专项报告

一、募集资金基本情况

(一) 2015 年募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2015] 837 号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商国金证券股份有限公司于 2015 年 5 月 19 日向社会公众公开发行普通股(A 股) 股票 2,400 万股，每股面值 1 元，每股发行价人民币 12.02 元。截至 2015 年 5 月 22 日止，本公司共募集资金 28,848.00 万元，扣除发行费用 45,509,352.90 元，募集资金净额 242,970,647.10 元。

截止 2015 年 5 月 22 日，本公司上述发行募集的资金已全部到位，业经大华会计师事务所(特殊普通合伙)以“大华验字[2015]000345 号”验资报告验证确认。

募集资金净额 242,970,647.10 元，加上 2015 年度募集资金利息收入 205,865.58 元、2016 年度募集资金利息收入 18,242.56 元，减去 2015 年度使用募集资金 231,855,347.44 元(其中用于归还募集资金到位前企业预先投入募集资金项目的资金 91,375,082.46 元)、2016 年度使用募集资金 11,339,407.80 元，截止 2017 年 12 月 31 日，募集资金专户余额为人民币 0.00 元。该募集资金专户已于 2016 年 12 月 20 日销户。

(二) 2016 年募集资金基本情况

根据天际股份 2016 年 7 月 15 日召开的 2016 年度第一次临时股东大会的决议，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2016]2759 号”文《关于核准广东天际电器股份有限公司向常熟市新华化工有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》的核准，天际股份获准非公开发行不超过 34,134,988 股。

截至 2016 年 12 月 2 日止，天际股份采取向特定投资者非公开发行股票的方式，实际发行人民币普通股 34,134,988 股，募集资金总额为人民币 439,999,995.32 元，扣除承销等费用人民币 25,400,000.00 元后，天际股份于 2016 年 12 月 2 日实际收到国金证券股份有限公司划转的募集资金人民币 414,599,995.32 元。

截止 2016 年 12 月 2 日，本公司上述发行募集的资金已全部到位，业经大华会计师事务所(特殊普通合伙)以“大华验字[2016]001167 号”验资报告验证确认。

募集资金净额 414,599,995.32 元，加上 2016 年度募集资金利息收入 305,045.80 元、2017 年度募集资金利息收入 122,025.05 元，减去 2016 年度使用募集资金 405,212,794.98 元、本年度使用募集资金 9,814,271.19 元，截止 2017 年 12 月 31 日，该募集资金专户余额

为人民币 0.00 元。该募集资金专户已于 2017 年 6 月 30 日销户。

二、募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司依照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规，结合公司实际情况，制定了《广东天际电器股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称“管理制度”），该《管理制度》经本公司 2015 年第二届董事会第四次会议表决通过。

根据《管理制度》的要求，并结合公司经营需要，本公司在广发银行汕头长平支行银行开设募集资金专项账户，并与国金证券股份有限公司、广发银行汕头长平支行签署了《募集资金专户存储三方监管协议》，对募集资金的使用实行严格的审批手续，以保证专款专用；授权保荐代表人可以随时到开设募集资金专户的银行查询募集资金专户资料，并要求保荐代表人每季度对募集资金管理和使用情况至少进行现场调查一次。

根据本公司与国金证券股份有限公司签订的《保荐协议》，公司一次或 12 个月以内累计从募集资金存款户中支取的金额超过人民币 1,000 万元（按照孰低原则在 1,000 万元或募集资金净额的 5%之间确定）的，广发银行汕头长平支行应及时以传真方式通知国金证券股份有限公司，同时提供募集资金存款户的支出清单。

截至 2017 年 12 月 31 日止，公司无存储于募集资金专户的募集资金。

三、2017 年度募集资金的使用情况

详见附表《募集资金使用情况表》。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本公司不存在变更募投项目或募投项目发生对外转让或置换的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司已披露的关于募集资金使用相关信息及时、真实、准确、完整，募集资金的使用和管理不存在违规情况。

广东天际电器股份有限公司（盖章）

二〇一八年四月二十五日

附表

募集资金使用情况表

编制单位：广东天际电器股份有限公司

金额单位：人民币元

一、2015 年募集资金使用情况表

募集资金净额	242,970,647.10	募集资金利息收入	224,108.14	本年度投入募集资金总额			---			
报告期内变更用途的募集资金总额	---			已累计投入募集资金总额			243,194,755.24			
累计变更用途的募集资金总额	---									
累计变更用途的募集资金总额比例	---									
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	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										
1、智能陶瓷烹饪家电及电热水壶建设项目	否	147,000,000.00	147,000,000.00	---	142,701,197.79	97.08	2015年10月份	3,018.32万元	否	否
2、技术研发中心建设项目	否	23,080,000.00	23,080,000.00	---	23,091,100.35	100.05	2015年12月份	不适用	不适用	否
3、补充流动资金	否	73,000,000.00	73,000,000.00	---	77,402,457.10	106.03	---	---	---	否
承诺投资项目小计	---	243,080,000.00	243,080,000.00	---	243,194,755.24	100.05	---	---	---	---
超募资金投向										
1、归还银行贷款(如有)	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
超募资金投向小计	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
合计	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
未达到计划进度或预计收益	产品市场销售增长未达预期，导致项目产能未能充分释放(该项目原预计每年平均实现利润5661万元)。									

广东天际电器股份有限公司
2017 年度
募集资金存放与使用情况专项报告

的情况和原因（分具体募投项目）	
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	无
募集资金投资项目实施地点变更情况	无
募集资金投资项目实施方式调整情况	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	公司截至 2015 年 6 月 4 日，自筹资金实际投资额 91,375,082.46 元。首次公开发行募集资金置换已预先投入募集资金投资项目自筹资金 91,375,082.46 元，业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）以“大华核字[2015]002859 号”鉴证报告审核确认。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
尚未使用的募集资金用途及去向	无
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

二、2016 年募集资金使用情况表

募集资金净额	414,599,995.32	募集资金利息收入	427,070.85	本年度投入募集资金总额	9,814,271.19					
报告期内变更用途的募集资金总额			9,814,271.19							
累计变更用途的募集资金总额			9,814,271.19	已累计投入募集资金总额	415,027,066.17					
累计变更用途的募集资金总额比例			2.36%							
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目（含部分变更）	募集资金承诺投资总额	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										

广东天际电器股份有限公司
2017 年度
募集资金存放与使用情况专项报告

1、发行股份购买资产的配套资金	否	414,599,995.32	405,212,794.98	---	405,212,794.98	100.00	2016年 11月28 日	15,901.76万元	否	否
承诺投资项目小计	---	414,599,995.32	405,212,794.98	---	405,212,794.98	---	---	---	---	---
超募资金投向										
1、补充流动资金（如有）	---	---	---	9,814,271.19	9,814,271.19	---	---	---	---	---
超募资金投向小计	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
合计	---	---	---	9,814,271.19	9,814,271.19	---	---	---	---	---
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体募投项目）	受国家新能源汽车补贴政策调整等因素的影响，六氟磷酸锂市场销售价格从2017年下半年开始出现下滑，并购标的江苏新泰材料科技有限公司全年实现净利润不及预期。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	无									
募集资金投资项目实施地点变更情况	无									
募集资金投资项目实施方式调整情况	无									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	无									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	公司本次项目实施出现募集资金节余金额为9,814,271.19元，主要原因为公司本次交易实际支付的中介费用及其他发行费用低于预算，以及募集资金存放期间产生的利息收入。									
尚未使用的募集资金用途及去向	公司于2017年4月20日召开第二届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于使用节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意将节余募集资金永久补充公司流动资金，同时注销募集资金账户，该节余募集资金产生原因为实际支付的中介费用及其他发行费用低于原预算，以及募集资金存放期间产生利息收入。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									