

北京百华悦邦科技股份有限公司  
前次募集资金使用情况的鉴证报告

北京百华悦邦科技股份有限公司

前次募集资金使用情况的鉴证报告

## 内容

鉴证报告	1-2
北京百华悦邦科技股份有限公司截至 2019 年 9 月 30 日止的 前次募集资金使用情况报告	3-8

## 鉴证报告

德师报(核)字(20)第 E00006 号  
(第 1 页, 共 2 页)

北京百华悦邦科技股份有限公司全体股东:

我们审核了后附的北京百华悦邦科技股份有限公司(以下简称“百邦科技”)截至 2019 年 9 月 30 日止的前次募集资金使用情况报告(以下简称“前次募集资金使用情况报告”)。

### 一、董事会对前次募集资金使用情况报告的责任

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》(证监发行字[2007]500 号)编制前次募集资金使用情况报告,并保证前次募集资金使用情况报告的内容真实、准确、完整,且不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏是百邦科技董事会的责任。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核工作的基础上对前次募集资金使用情况报告发表意见。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》的规定执行了审核工作。该准则要求我们遵守职业道德守则,计划和实施审核工作以对前次募集资金使用情况报告是否不存在重大错报获取合理保证。

在审核过程中,我们实施了我们认为必要的审核程序,以获取有关前次募集资金使用情况报告金额和披露的证据。我们相信,我们的审核工作为发表意见提供了合理的基础。

### 三、审核意见

我们认为,百邦科技的前次募集资金使用情况报告已经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》(证监发行字[2007]500 号)的规定编制,在所有重大方面真实反映了百邦科技前次募集资金的实际使用情况。

## 鉴证报告(续)

德师报(核)字(20)第 E00006 号  
(第 2 页, 共 2 页)

### 四、本报告的使用范围

本报告仅供百邦科技本次向中国证券监督管理委员会申请非公开发行人民币普通股股票之目的使用, 不得用作任何其他目的。

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)  
中国·上海

中国注册会计师: 郑群

中国注册会计师: 王江涛

2020年2月24日

## 一、编制基础

本前次募集资金使用情况报告是根据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》（证监发行字[2007]500号）编制的。

## 二、前次募集资金的数额、到账时间和存放情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准北京百华悦邦科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2017]2375号）核准，北京百华悦邦科技股份有限公司（以下简称“本公司”）2017年12月28日于深圳证券交易所以19.18元/股的发行价格发售1,357.72万股人民币普通股（A股），股款计人民币260,410,696.00元，扣除承销费、推介费及上网发行费共计人民币27,358,490.57元后，本公司实际共收到上述A股的募股资金人民币233,052,205.43元，扣除由本公司支付的其他发行费用后，实际募集资金净额为人民币209,719,175.73元。

上述资金于2018年1月4日全部到账，并经中准会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具中准验字[2018]1001号验资报告。

本公司将前述募集资金存放在中国民生银行股份有限公司北京奥运村支行的专用账户中，账号分别为607702882、607705207、631157592、607699798、608562856。初始存放金额为人民币209,719,175.73元，2019年9月30日余额为人民币108,033,478.92元。

前次募集资金使用情况报告  
截至 2019 年 9 月 30 日止

三、前次募集资金使用情况对照表

单位：人民币万元

募集资金总额			20,971.92			已累计使用募集资金总额				10,637.77
变更用途的募集资金总额			4,087.00			各年度使用募集资金总额				10,637.77
变更用途的募集资金总额比例			19.49%			其中：2018 年 1-12 月				10,147.48
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				490.29
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	项目达到预定可以使用状态日期（或截止日项目完工程度）
1	闪电蜂电子商务平台优化项目	闪电蜂电子商务平台优化项目	3,777.61	3,777.61	438.63	3,777.61	3,777.61	438.63	3,338.98	2021 年 6 月
2	集约化管理运营中心建设项目	百邦快修加盟建设项目	4,087.00	4,087.00	490.29	4,087.00	4,087.00	490.29	3,596.71	2021 年 5 月
3	信息化系统改扩建项目	信息化系统改扩建项目	4,075.00	4,075.00	676.54	4,075.00	4,075.00	676.54	3,398.46	2020 年 4 月
4	补充流动资金	补充流动资金	9,032.31	9,032.31	9,032.31	9,032.31	9,032.31	9,032.31	0.00	不适用
	合计		<b>20,971.92</b>	<b>20,971.92</b>	<b>10,637.77</b>	<b>20,971.92</b>	<b>20,971.92</b>	<b>10,637.77</b>	<b>10,334.15</b>	-

注：于 2019 年 12 月，募集资金投资项目“闪电蜂电子商务平台优化项目”及“信息化系统改扩建项目”变更为永久补充流动资金。详见六、尚未使用募集资金情况。

### 三、前次募集资金使用情况对照表-续

#### 备注:

#### 1、前次募集资金变更情况

为了提高募集资金使用效率，根据市场变化及本公司战略调整的实际情况，本公司分别于 2019 年 5 月 31 日和 2019 年 6 月 12 日召开第三届董事会第九次会议、第三届监事会第八次会议和 2019 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，变更原募集资金投资项目“集约化管理运营中心建设项目”为“百邦快修加盟建设项目”。此次募集资金实际投资项目变更涉及金额为人民币 40,870,000.00 元，占前次募集资金总额的比例 19.49%。本公司于 2019 年 6 月 1 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）（以下简称“巨潮资讯网”）发布公司公告《关于变更部分募集资金投资项目的公告》及《中信建投证券股份有限公司关于公司变更部分募集资金投资项目的核查意见》，披露此次募集资金实际投资项目变更情况。于 2019 年 6 月 13 日在巨潮资讯网发布公司公告《2019 年第二次临时股东大会决议公告》，披露 2019 年第二次临时股东大会对此次募集资金实际投资项目变更议案的表决情况。

#### 2、前次募集资金投资项目先期投入及置换情况

本公司于 2018 年 5 月 25 日召开第二届董事会第二十一次会议、第二届监事会第十三次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换先期投入自有资金的议案》，董事会和监事会同意本公司使用募集资金人民币 11,151,698.36 元置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金。

普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司以募集资金置换预先已投入自筹资金情况进行了专项审核，并出具普华永道中天特审字(2018)第 2164 号《北京百华悦邦科技股份有限公司截至 2017 年 12 月 31 日止以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告及鉴证报告》。本公司独立董事、保荐机构均对该事项发表了同意的意见。本公司于 2018 年 5 月 25 日在巨潮资讯网发布公司公告《关于使用募集资金置换先期投入公告》及《中信建投证券股份有限公司关于公司以募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的核查意见》，披露此次使用募集资金置换先期投入的情况。

#### 3、使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本公司于 2018 年 8 月 27 日召开第二届董事会第二十二次会议、第二届监事会第十四次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，董事会和监事会同意本公司将闲置募集资金用于补充流动资金，使用期限为自董事会批准之日起不超过 12 个月，到期将归还至募集资金专户。本公司于 2018 年 8 月 28 日在巨潮资讯网发布公司公告《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》及

### 三、前次募集资金使用情况对照表-续

备注：-续

#### 3、使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况-续

《中信建投证券股份有限公司关于公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的核查意见》，披露此次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。本公司实际使用募集资金用于补充流动资金合计人民币 83,868,139.99 元。截至 2019 年 1 月 4 日止，本公司已将上述人民币 83,868,139.99 元补充流动资金款全部提前归还至本公司募集资金专户，使用期限自本公司董事会审议通过之日起未超过十二个月，本公司已将上述募集资金的归还情况通知了保荐机构中信建投证券股份有限公司及保荐代表人。

#### 4、使用闲置募集资金进行现金管理情况

本公司分别于 2018 年 2 月 13 日和 2018 年 3 月 1 日召开第二届董事会第十五次会议、第二届监事会第八次会议和 2018 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金和自有资金购买保本型银行理财产品的议案》，同意本公司在不影响募集资金项目建设和正常经营的情况下，使用不超过人民币 1.2 亿元的闲置募集资金和最高额度不超过人民币 1 亿元的闲置自有资金购买保本型银行理财产品。在上述额度内，购买保本型银行理财产品资金可滚动使用，有效期为自股东大会审议通过之日起十二个月。本公司于 2018 年 2 月 13 日在巨潮资讯网发布公司公告《关于使用部分闲置募集资金和自有资金购买保本型银行理财产品的公告》及《中信建投证券股份有限公司关于公司使用部分闲置募集资金和自有资金购买保本型银行理财产品的核查意见》，披露此次使用部分闲置募集资金购买保本型银行理财产品的情况。于 2018 年 3 月 1 日在巨潮资讯网发布公司公告《2018 年第二次临时股东大会决议公告》披露 2018 年第二次临时股东大会对此次使用部分闲置募集资金购买保本型银行理财产品议案的表决情况。

本公司分别于 2019 年 1 月 25 日和 2019 年 2 月 19 日召开第三届董事会第四次会议、第三届监事会第三次会议和 2019 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金和自有资金购买保本型银行理财产品的议案》，同意本公司在不影响募集资金项目建设和正常经营的情况下，使用不超过人民币 1.5 亿元的闲置募集资金和最高额度不超过人民币 1 亿元的闲置自有资金购买保本型银行理财产品。在上述额度内，购买保本型银行理财产品资金可滚动使用，有效期为自股东大会审议通过之日起十二个月。本公司于 2019 年 1 月 26 日在巨潮资讯网发布公司公告《关于使用部分闲置募集资金和自有资金购买保本型银行理财产品的公告》及《中信建投证券股份有限公司关于公司使用部分闲置募集资金和自有资金购买保本型银行理财产品的核查意见》，披露此次使用部分闲置募集资金购买保本型银行理财产品的情况。于 2019 年 2 月 20 日在巨潮资讯网发布公司公告《2019 年第一次临时股东大会决议公告》，披露 2019 年第一次临时股东大会对此次使用部分闲置募集资金购买保本型银行理财产品议案的表决情况。截至 2019 年 9 月 30 日止，本公司已将使用闲置募集资金所购保本型银行理财产品全部赎回。

### 三、前次募集资金使用情况对照表-续

**备注：-续**

#### 4、使用闲置募集资金进行现金管理情况 -续

本公司在有效期内继续滚动使用闲置募集资金和自有资金购买保本型银行理财产品。

### 四、前次募集资金投资项目实现效益情况

闪电蜂电子商务平台优化项目、百邦快修加盟建设项目和信息化系统改扩建项目尚未承诺效益，且无法核算产能利用及效益实现情况；用于补充流动资金的募集资金是为了提升了本公司偿债能力，进一步改善财务状况和资产结构，无法单独核算收益，因此前次募集资金投资项目实现效益情况对照表不适用。

### 五、前次募集资金实际使用情况的信息披露对照情况

本公司已将前次募集资金实际使用情况与本公司 2018 年的年度报告、中期报告和其他信息披露文件中所披露的有关内容进行逐项对照，实际使用情况与披露的相关内容一致。

### 六、尚未使用募集资金情况

截至 2019 年 9 月 30 日止，本公司尚未使用的募集资金为人民币 103,341,443.82 元，占所募集资金总额的 49.28%。

截至 2019 年 9 月 30 日止，除补充流动资金项目外，“百邦快修加盟建设项目”投资项目仍处于建设期，相应募集资金尚未使用完毕。为了提高募集资金使用效率，根据市场变化及本公司战略调整的实际情况，本公司分别于 2019 年 12 月 11 日和 2019 年 12 月 27 日召开第三届董事会第十四次会议、第三届监事会第十三次会议和 2019 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》。根据议案内容变更原募集资金投资项目“闪电蜂电子商务平台优化项目”及“信息化系统改扩建项目”为永久补充流动资金。此次募集资金实际投资项目变更涉及募集资金净额金额为人民币 67,374,401.64 元，占前次募集资金总额的比例 32.13%。本公司于 2019 年 12 月 12 日在巨潮资讯网发布公司公告《关于变更部分募集资金投资项目的公告》及《中信建投证券股份有限公司关于公司变更部分募集资金投资项目的核查意见》，披露此次募集资金实际投资项目拟变更情况。于 2019 年 12 月 28 日在巨潮资讯网发布公司公告《2019 年第四次临时股东大会决议公告》，披露 2019 年第四次临时股东大会对此次募集资金实际投资项目变更议案的表决情况。

北京百华悦邦科技股份有限公司

前次募集资金使用情况报告  
截至 2019 年 9 月 30 日止

---

北京百华悦邦科技股份有限公司

董 事 会

2020年2月24日