

北京百华悦邦科技股份有限公司

关于募集资金存放与实际使用
情况的专项报告及审核报告

关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告及审核报告
截至 2019 年 12 月 31 日止

内容

审核报告	1 - 2
北京百华悦邦科技股份有限公司截至 2019 年 12 月 31 日止的 募集资金存放与实际使用情况的专项报告	3 - 7

审核报告

德师报(核)字(20)第 E00234 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 12 月 31 日止募集资金存放与实际使用情况的专项报告(以下简称“募集资金存放与实际使用情况报告”)。

一、董事会对募集资金存放与实际使用情况报告的责任

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》及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的规定编制募集资金存放与实际使用情况报告, 并保证募集资金存放与实际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募集资金存放与实际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募集资金存放与实际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, 以获取有关募集资金存放与实际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, 百邦科技的募集资金存放与实际使用情况报告已经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》及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的规定编制, 在所有重大方面真实反映了百邦科技截至 2019 年 12 月 31 日止募集资金的存放与实际使用情况。

审核报告(续)

德师报(核)字(20)第 E00234 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相关监管部门报告募集资金的存放与实际使用情况时使用,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)

中国注册会计师: 郑群

中国·上海

中国注册会计师: 王江涛

2020 年 4 月 27 日

关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告
截至 2019 年 12 月 31 日止

北京百华悦邦科技股份有限公司(以下简称“本公司”)董事会根据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》及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的规定,编制了截至 2019 年 12 月 31 日止公开发行 A 股股票募集资金存放与实际使用情况的专项报告(以下简称“募集资金存放与实际使用情况报告”)。现将截至 2019 年 12 月 31 日止募集资金存放与实际使用情况专项说明如下:

一、 募集资金基本情况

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,本公司2018年1月9日于深圳证券交易所上市交易。首次公开发行以每股人民币19.18元的价格发行1,357.72万股人民币普通股(A股),股款计人民币260,410,696.00元,扣除发行费共计人民币50,691,520.27元后,本公司实际募集资金净额为人民币209,719,175.73元。上述募集资金于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。

截至 2019 年 12 月 31 日止,本公司累计使用募集资金人民币 112,477,061.49 元,其中以前年度累计使用人民币 101,474,774.09 元,2019 年使用人民币 11,002,287.40 元。尚未使用的募集资金余额计人民币 102,717,717.99 元(其中包含募集资金产生的利息收入扣除手续费净额、募集资金购买结构性存款及银行理财产品取得的投资收益合计人民币 5,475,603.75 元)。

二、 募集资金存放和管理情况

为了规范本公司募集资金的管理和使用,保护投资者合法权益,本公司依照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创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,制订了《北京百华悦邦科技股份有限公司募集资金管理制度》(以下简称“募集资金管理制度”)。该募集资金管理制度经本公司第三届董事会第四次会议审议,并经本公司 2019 年第一次临时股东大会表决通过。根据募集资金管理制度的规定,本公司于 2018 年 1 月 22 日与保荐机构中信建投证券股份有限公司、中国民生银行股份有限公司北京奥运村支行签订了《募集资金三方监管协议》,对募集资金的存放和使用实行专户管理。

截至 2019 年 12 月 31 日止,本公司募集资金专户存储情况如下:

单位:人民币元

银行名称	银行账号	币种	金额	存储方式
中国民生银行股份有限公司北京奥运村支行	607702882	人民币	37,215,929.96	活期存款
中国民生银行股份有限公司北京奥运村支行	607705207	人民币	-	活期存款
中国民生银行股份有限公司北京奥运村支行	631157592	人民币	31,025,337.31	活期存款
中国民生银行股份有限公司北京奥运村支行	608562856	人民币	1,465.06	活期存款
中国民生银行股份有限公司北京奥运村支行	607699798	人民币	34,474,985.66	活期存款
合计			102,717,717.99	

关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告
截至 2019 年 12 月 31 日止

三、 本年度募集资金的实际使用情况

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	本年度投入募集资金总额			1,100.23		
报告期内变更用途的募集资金总额				10,824.44	已累计投入募集资金总额			11,247.71		
累计变更用途的募集资金总额				10,824.44						
累计变更用途的募集资金总额比例				51.61%						
承诺投资项目	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)	本报告期投入金额	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	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
集约化管理运营中心建设项目	是	4,087.00	-	-	-	-	不适用	注	不适用	是
百邦快修加盟建设项目	否	不适用	4,087.00	1,100.23	1,100.23	26.92%	2021 年 5 月	注	注	否
闪电蜂电子商务平台优化项目	是	3,777.61	438.63	-	438.63	100.00%	不适用	注	不适用	是
信息化系统改扩建项目	是	4,075.00	676.54	-	676.54	100.00%	不适用	注	不适用	是
补充流动资金	否	9,032.31	15,769.75	-	9,032.31	57.28%	不适用	注	不适用	否
承诺投资项目小计	—	20,971.92	20,971.92	1,100.23	11,247.71	—	—	—	—	—
超募资金投向	北京百华悦邦科技股份有限公司不存在超募资金，不适用									
合计	—	20,971.92	20,971.92	1,100.23	11,247.71	—	—	—	—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>1、“集约化管理运营中心建设项目”可行性报告完成于 2013 年，目前本公司面临的市场环境、行业政策、主要客户变化情况已经发生了重大变化，该募投项目收益前景存在较大不确定性，出于谨慎性考虑，同时为了提高募集资金使用效率，本公司董事会决定终止原募投项目，并将其变更为“百邦快修加盟建设项目”。</p> <p>2、“闪电蜂电子商务平台优化项目”的可行性报告完成于 2013 年，目前本公司面临的市场环境已经发生了重大变化，本公司经营战略也做了相应调整，继续在该募投项目上投入难以获得相应的收益。出于谨慎性考虑，同时为了提高募集资金使用效率，本公司董事会决定终止该募投项目，并将其变更为永久补充流动资金。</p> <p>3、“信息化系统改扩建项目”是基于 2013 年市场和本公司经营情况做出的信息系统建设规划，相关设备、技术投入已经不能适用于当前的信息化建设需求。为了提高募集资金使用效率，灵活应对本公司信息化建设需求的变化，本公司董事会决定终止该募投项目，并将其变更为永久补充流动资金。</p>									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									

关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告
截至 2019 年 12 月 31 日止

三、 本年度募集资金的实际使用情况 - 续

募集资金使用情况对照表 - 续

单位：人民币万元

募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2018 年 5 月 25 日，本公司召开第二届董事会第二十一次会议和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》，同意本公司以募集资金置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金人民币 11,151,698.36 元。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。2018 年 5 月 31 日，上述累计支出已经置换入自有资金账户。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	2018 年 8 月 27 日，本公司召开第二届董事会第二十二次会议和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》，同意本公司将闲置募集资金中的人民币 1 亿元暂时用于补充流动资金，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。本公司实际使用募集资金用于补充流动资金合计人民币 70,377,301.63 元，截至 2019 年 1 月 4 日，本公司已将上述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 12 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。
募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	本公司募集资金均在按照募集资金项目和变更后的募集资金投资项目规划使用中，部分闲置募集资金用于购买短期银行理财。 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。截至 2019 年 12 月 31 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，募集资金用于购买理财的余额为 0 元。2019 年度，本公司使用闲置募集资金购买银行理财产品取得投资收益人民币 3,116,922.98 元。截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司尚未使用的募集资金为人民币 97,242,114.24 元，存放于本公司的募集资金专户中，占所募集资金总额的 46.38%。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注： 1、于 2019 年 6 月，“集约化管理运营中心建设项目”变更为“百邦快修加盟建设项目”。截至 2019 年 12 月 31 日项目尚处于建设期且建设期未满一年，因未来市场环境可能发生变化，对于未来是否能够达到预计效益尚无法准确估计。

2、于 2019 年 12 月，“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。变更后项目不直接产生利润，未单独进行财务评价。因此，无承诺效益。

关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告
截至 2019 年 12 月 31 日止

四、 变更募集资金投资项目的资金使用情况

变更募集资金投资项目情况表

单位：人民币万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
百邦快修加盟建设项目	集约化管理运营中心建设项目	4,087.00	1,100.23	1,100.23	26.92	2021 年 5 月	不适用	不适用	否
补充流动资金	闪电蜂电子商务平台优化项目	3,338.98	-	-	-	不适用	不适用	不适用	否
补充流动资金	信息化系统改扩建项目	3,398.46	-	-	-	不适用	不适用	不适用	否
合计	—	10,824.44	1,100.23	1,100.23	—	不适用	不适用	不适用	不适用
变更原因、决策程序及信息披露情况说明		<p>1、集约化管理运营中心建设项目</p> <p>(1)变更原因 本公司原募集资金投资项目“集约化管理运营中心建设项目”可行性报告完成于 2013 年，目前本公司面临的市场环境、行业政策、主要客户变化情况已经发生了重大变化，该募投项目收益前景存在较大不确定性，出于谨慎性考虑，同时为了提高募集资金使用效率，本公司董事会决定终止原募投项目，并将其变更为“百邦快修加盟建设项目”。</p> <p>(2)决策程序 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”，本公司董事会、监事会、独立董事、保荐机构对此均发表了同意的意见。</p> <p>(3)信息披露情况 2019 年 6 月 1 日和 2019 年 6 月 13 日，本公司在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn/)上披露了相关公告。</p> <p>2、闪电蜂电子商务平台优化项目和信息化系统改扩建项目</p> <p>(1)变更原因 本公司原募集资金投资项目“闪电蜂电子商务平台优化项目”的可行性报告完成于 2013 年，目前本公司面临的市场环境已经发生了重大变化，本公司经营战略也做了相应调整，继续在该募投项目上投入难以获得相应的收益。出于谨慎性考虑，同时为了提高募集资金使用效率，本公司董事会决定终止该募投项目，并将其变更为永久补充流动资金。</p> <p>“信息化系统改扩建项目”是基于 2013 年市场和本公司经营情况做出的信息系统建设规划，相关设备、技术投入已经不能适用于当前的信息化建设需求。为了提高募集资金使用效率，灵活应对本公司信息化建设需求的变化，本公司董事会决定终止该募投项目，并将其变更为永久补充流动资金。</p> <p>(2)决策程序 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》，本公司同意终止募投项目“闪电蜂电子商务平台优化项目”及“信息化系统改扩建项目”，并将上述两个项目的募集资金余额(包含上述项目的剩余募集资金净额以及累计收到的利息和投资收益净额，实际金额以资金转出当日专户金额为准)全部用于永久补充流动资金。</p> <p>(3)信息披露情况 2019 年 12 月 12 日和 2019 年 12 月 28 日，本公司在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn/)上披露了相关公告。</p>							
未达到计划进度或预计收益的情况和原因		不适用							
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明		不适用							

关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告
截至 2019 年 12 月 31 日止

五、 募集资金使用及披露中存在的问题

本公司已披露的相关信息不存在不及时、真实、准确、完整披露的情况。

六、 保荐人对公司年度募集资金存放与实际使用情况所出具专项核查报告的结论性意见

本公司保荐机构中信建投证券股份有限公司就本公司 2019 年度募集资金存放与使用情况进行了专项核查，并于 2020 年 4 月 27 日出具了《中信建投证券股份有限公司关于北京百华悦邦科技股份有限公司 2019 年度募集资金存放与使用情况的核查意见》。其核查意见如下：北京百华悦邦科技股份有限公司 2019 年度募集资金存放和使用符合《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》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规的规定，对募集资金进行了专户存放和专项使用，使用募集资金均履行了相关程序，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形，不存在违规使用募集资金的情形。保荐机构对公司 2019 年度募集资金存放与实际使用情况无异议。

北京百华悦邦科技股份有限公司董事会

2020年4月27日