

# 前次募集资金使用鉴证报告

---

珠海拾比佰彩图板股份有限公司  
容诚专字[2020]510Z0003号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
中国·北京

## 目 录

<u>序号</u>	<u>内 容</u>	<u>页码</u>
1	前次募集资金使用情况鉴证报告	1-3
2	前次募集资金使用情况专项报告	4-9

# 前次募集资金使用情况鉴证报告

容诚专字[2020]510Z0003 号

珠海拾比佰彩图板股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的珠海拾比佰彩图板股份有限公司（以下简称拾比佰）董事会编制的截至 2020 年 6 月 30 日止的《前次募集资金使用情况专项报告》。

## 一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供拾比佰为向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为拾比佰申请向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌所必备的文件，随其他申报材料一起上报。

## 二、董事会的责任

按照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》（证监发行字[2007]500 号）编制《前次募集资金使用情况专项报告》是拾比佰董事会的责任，这种责任包括保证其内容真实、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

我们的责任是对拾比佰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，我们实施了包括检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，后附的拾比佰《前次募集资金使用情况专项报告》在所有重大方面按照《关于前次募集资金使用情况报告的规定》编制，公允反映了拾比佰截至 2020 年 6 月 30 日止的前次募集资金使用情况。

(本页无正文,为拾比佰公司容诚专字[2020]510Z0003号前次募集资金使用鉴证报告之签字盖章页。)



中国注册会计师: 周俊超



中国注册会计师: 杨洁宇



中国注册会计师: 许玉霞



2020年11月10日

## 前次募集资金使用情况专项报告

### 一、前次募集资金情况

#### (一) 实际募集资金金额、资金到位时间

##### (1) 第一次股票发行募集资金情况

2016年12月9日，公司第二届董事会第十三次会议审议通过了《珠海拾比佰彩图板股份有限公司股票发行方案》，并于2016年12月28日获公司2016年第一次临时股东大会审议通过。经全国中小企业股份转让系统出具的《关于珠海拾比佰彩图板股份有限公司股票发行股份登记的函》【股转系统函（2017）1331号】确认，本公司发行人民币普通股382万股。每股发行价格为人民币5.00元，募集资金总额为人民币19,100,000.00元，扣除发行费用人民币306,864.99元后，本公司此次实际募集资金净额为人民币18,793,135.01元。

该募集资金已于2017年1月10日全部到位，缴存至本公司在交通银行股份有限公司珠海西区支行开设的专用账户（账号：444000093018170072284），并经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）就公司此次股票发行实际资金到位情况出具了“广会验字[2017]G16042960016号”验资报告。

##### (2) 第二次股票发行募集资金情况

2017年11月9日，公司第三届董事会第十次会议审议通过了《珠海拾比佰彩图板股份有限公司2017年股票发行方案》，并于2017年11月25日获公司2017年第五次临时股东大会通过。经全国中小企业股份转让系统出具的《关于珠海拾比佰彩图板股份有限公司股票发行股份登记的函》【股转系统函（2017）7247号】确认，本公司发行人民币普通股715万股。每股发行价格为人民币7.00元，募集资金总额为人民币50,050,000.00元，扣除发行费用人民币437,817.78元后，本公司此次实际募集资金净额为人民币49,612,182.22元。

该募集资金已于2017年11月29日全部到位，缴存至本公司在交通银行股份有限公司珠海西区支行开设的专用账户（账号：444000093018170072284），并经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）就公司此次股票发行实际资金到位情况出具了“广

会验字[2017]G16042960050号”验资报告。

## （二）募集资金存放和管理情况

根据有关法律法规的规定，遵循规范、安全、高效、透明的原则，本公司制定了《募集资金管理制度》，对募集资金的存储、审批、使用、管理与监督做出了明确规定，并经公司第二届董事会第十三次会议和2016年第一次临时股东大会审议通过。

公司第一次股票发行的募集资金存放于本公司在交通银行股份有限公司珠海西区支行开设的专项账户（444000093018170072284），经公司第二届董事会第十三次会议、2016年第一次临时股东大会表决同意，将上述账户设为募集资金专户，并与安信证券股份有限公司、交通银行股份有限公司珠海分行签署募集资金三方监管协议。

公司第二次股票发行的募集资金存放于本公司在交通银行股份有限公司珠海西区支行开设的专项账户（444000093018170072284），经公司第三届董事会第十次会议、2017年第五次临时股东大会表决同意，将上述账户设为募集资金专户，并与安信证券股份有限公司、交通银行股份有限公司珠海分行签署募集资金三方监管协议。

两次募集资金均不存在控股股东、实际控制人或其他关联方占用或转移募集资金的情形，也不存在取得全国中小企业股份转让系统股票发行股份登记函之前使用股票发行募集的资金的情形。

募集资金的初始存放和截至2020年6月30日存放情况如下：

（单位：万元）

单位名称	开户银行名称	银行账号	2020年6月30日余额	初始存放金额	备注
珠海拾比佰彩图板股份有限公司	交通银行股份有限公司珠海西区支行	444000093018170072284	-	1,910.00	第一次股票发行
		444000093018170072284	-	5,005.00	第二次股票发行

注：上述募集资金专项账户已于2020年6月12日注销。

## （三）募集资金使用及结余情况

截至2020年6月30日，本公司累计已使用募集资金6,841.45万元，且全部用于补充流动资金，募集资金账户无余额。

## 二、前次募集资金的实际使用情况说明

### （一）前次募集资金使用情况对照表

前次募集资金使用情况对照表详见本报告附件 1。

### （二）前次募集资金实际投资项目变更情况说明

公司不存在前次募集资金实际投资项目变更情况。

### （三）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存在差异的情况。

### （四）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的情况。

### （五）闲置募集资金情况说明

公司不存在闲置募集资金的情况。

## 三、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

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表详见本报告附件 2。

### （二）前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

“补充流动资金”系用于公司整体运营，无法单独核算效益。

### （三）募集资金投资项目的累计实现的收益低于承诺的累计收益说明

公司不存在募集资金投资项目的累计实现的收益低于承诺的累计收益。

## 四、前次发行涉及以资产认购股份的资产运行情况说明

公司不存在前次募集资金用于认购股份的情况。

## 五、前次募集资金实际使用情况与已公开披露信息对照情况说明

公司前次募集资金实际使用情况与公司定期报告和其他信息披露文件中披露有关内容不存在差异。



附件：

- 1、 前次募集资金使用情况对照表
- 2、 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

珠海拾比佰彩图板股份有限公司董事会



2020年11月10日

附件 1:

前次募集资金使用情况对照表

截至 2020 年 6 月 30 日

编制单位：珠海拾比佰彩图板股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额：6,840.53		已累计使用募集资金总额：6,841.45								
变更用途的募集资金总额：0.00		各年度使用募集资金总额：6,841.45								
变更用途的募集资金总额比例：0.00		2017 年：1,879.31								
		2018 年：4,962.14								
序号	投资项目	实际投资项目	募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额			项目达到预定日期（或截止日项目完工程度）	
			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		
1	补充流动资金	补充流动资金	6,840.53	6,840.53	6,841.45	6,840.53	6,840.53	6,841.45	0.92	不适用

注：公司实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额为 0.92 万元，系募集资金专户存款利息收益 0.92 万元。



公司董事会:

公司法定代表人: 杜国栋

主管会计工作的公司负责人:

公司会计机构负责人:

附件 2:

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2020 年 6 月 30 日

编制单位：珠海拾比佰彩图板股份有限公司

金额单位：人民币万元

序号	实际投资项目 项目名称	截止日投资项目 累计产能利 用率	承诺效益	最近三年一期实际效益				截止日累计实 现效益	是否达到预 计效益
				2017 年	2018 年	2019 年	2020 年 1-6 月		
1	补充流动资金	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

注：“补充流动资金”系用于公司整体运营，无法单独核算效益。

公司董事：

公司法定代表人：木土司木

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人





统一社会信用代码

911101020854927874

# 营业执照

(副本)(5-1)



扫描二维码  
“国家企业信用  
信息公示系统”  
了解更多登记、  
备案、许可、监  
管信息

名称 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

法定代表人 肖厚发

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其它业务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

成立日期 2013年12月10日

合伙期限 2013年12月10日至 长期

主要经营场所

北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦  
901-22至901-26

登记机关



2020年01月09日

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过  
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统网址:

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0011869

### 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一九年 十月 二十五日

中华人民共和国财政部制



### 会计师事务所

**执业证书**  
 名称: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 肖厚发

主任会计师:

经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式 特殊普通合伙

执业证书编号 11010032

批准执业文号 京财会许可[2013]0067号

批准执业日期 2013年10月25日



证书序号: 000392

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部 中国证券监督管理委员会审查, 批准

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 肖厚发



证书号: 18

发证时间: 二〇一九年七月二日

证书有效期至: 二〇二一年七月二日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日  
Y M D

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日  
Y M D



姓 名 Full name  
性 别 Sex  
出生日期 Date of birth  
工作单位 Working unit  
身份证号码 Identity card No.



112

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日  
Y M D

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出  
Agree the holder to be transferred from

事务所 CPAs

敬同厦门分所  
Jing Tong Xiamen Branch

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2019年11月8日  
2019 Y 11 M 8 D

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs

信诚厦门分所  
Xincheng Xiamen Branch

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2019年11月8日  
2019 Y 11 M 8 D

证书编号:  
No. of Certificate

350200020151

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPA

福建省注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance

1999年05月05日  
1999 Y 05 M 05 D

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



2019年3月15日  
2019 Y 3 M 15 D



姓名: 杨诗学  
 Full name: 杨诗学  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1977-11-30  
 Date of birth: 1977-11-30  
 工作单位: 广东正中珠江会计师事务所  
 Working unit: 广东正中珠江会计师事务所  
 身份证号码: 44010219771105416  
 Identity card No. 44010219771105416



证书编号:  
 No. of Certificate: 440100790063  
 批准注册协会:  
 Authorized Institute of CPAs: 广东省注册会计师协会  
 发证日期:  
 Date of Issuance: 2007年 04月 09日  
 2015年4月续发

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration  
 本证书经验合格, 继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
 Agree the holder to be transferred from

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to



注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
 Agree the holder to be transferred from

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 年 月 日

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 年 月 日

杨诗学(440100790063), 已通过广东省注册会计师协会2017年任职资格审查, 通过文号: 粤注协(2017) 54号。



杨诗学(440100790063), 已通过广东省注册会计师协会2019年任职资格审查, 通过文号: 粤注协(2019) 94号。



杨诗学(440100790063), 已通过广东省注册会计师协会2018年任职资格审查, 通过文号: 粤注协(2018) 58号。



杨诗学(440100790063), 已通过广东省注册会计师协会2020年任职资格审查, 通过文号: 粤注协(2020) 132号。







姓名: 许玉露  
 Full name: 女  
 性别: 女  
 Sex: 1988-10-12  
 出生日期: 1988-10-12  
 Date of birth: 厦门会计师事务所(特珠普通合伙)  
 工作单位: 厦门会计师事务所(特珠普通合伙)  
 Working unit: 35032119881012075X  
 身份证号码: 35032119881012075X  
 Identity card No.:



福建省注册会计师协会  
 任职资格检查专用章  
 任期满检查合格至2016年4月30日有效

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration  
 本证书检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.

2015年3月6日



注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
 Agree the holder to be transferred from  
 转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2015年5月17日  
 同意调入  
 Agree the holder to be transferred to  
 转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2015年5月17日

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2015年5月17日

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.

福建省注册会计师协会  
 任职资格检查专用章  
 任期满检查合格至2017年4月30日有效

2016.2.26

注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
 Agree the holder to be transferred from  
 转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2017年10月15日  
 同意调入  
 Agree the holder to be transferred to  
 转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2017年11月3日

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2017年10月15日

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.

福建省注册会计师协会  
 任职资格检查专用章  
 任期满检查合格至2018年4月30日有效

2017年3月3日