

瑞银证券有限责任公司

关于惠州市华阳集团股份有限公司

2018 年度募集资金存放与实际使用情况的专项核查意见

瑞银证券有限责任公司（以下简称“瑞银证券”或“保荐机构”）作为惠州市华阳集团股份有限公司（以下简称“华阳集团”或“公司”）首次公开发行股票并上市项目的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《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》以及《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，对华阳集团 2018 年度募集资金存放与使用情况进行了审慎核查，核查具体情况和核查意见如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准惠州市华阳集团股份有限公司首次公开发行股票的批复》(证监许可[2017]1693 号)的核准，华阳集团以每股人民币 13.69 元的发行价格公开发行 73,100,000.00 股人民币普通股（A 股），股款计人民币 1,000,739,000.00 元，扣减发行费用人民币 59,879,000.00 元后，实际募集资金净额为人民币 940,860,000.00 元。上述募集资金于 2017 年 10 月 10 日全部到账，并经德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具德师报(验)字(17)第 00454 号验资报告。

截至 2018 年 12 月 31 日止，华阳集团累计使用募集资金人民币 595,166,052.27 元，其中实际已置换先期投入金额人民币 276,260,644.42 元。募集资金到账后累计使用人民币 318,905,407.85 元，其中本年度使用募集资金人民币 264,802,700.94 元。公司关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案已于 2017 年 10 月 27 日经华阳集团第二届董事会第八次会议审议并批准。

2018年12月31日，华阳集团尚未使用的募集资金余额计人民币345,693,947.73元，经批准转出以现金管理方式进行理财但尚未到期的募集资金金额人民币322,000,000.00元，监管专户余额人民币42,826,505.99元（其中包含募集资金产生利息收入人民币1,515,059.96元和扣除手续费支出等因素的理财产品收益人民币17,617,498.30元）。

二、募集资金存放和管理情况

（一）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，保护投资者权益，公司按照《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》及《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，公司制定并实施了《惠州市华阳集团股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称《管理办法》）。

根据《管理办法》，华阳集团及募集资金投资项目对应各子公司分别在银行开立募集资金专户。公司已与保荐机构瑞银证券、中信银行股份有限公司惠州分行签订了《募集资金三方监管协议》；公司与其子公司惠州华阳通用电子有限公司、瑞银证券、中国工商银行股份有限公司惠州惠城支行签订了《募集资金四方监管协议》；公司与其子公司惠州市华阳数码特电子有限公司、瑞银证券、中信银行股份有限公司惠州分行签订了《募集资金四方监管协议》；公司与其子公司惠州市华阳精机有限公司、瑞银证券、中国建设银行股份有限公司惠州市分行签订了《募集资金四方监管协议》；公司与其子公司惠州市华阳光电技术有限公司、瑞银证券、中国建设银行股份有限公司惠州市分行签订了《募集资金四方监管协议》，明确各方的权利和义务。该协议与深圳证券交易所《募集资金三方监管协议（范本）》不存在重大差异。

（二）募集资金专户存储情况

截至2018年12月31日，公司募集资金监管专户余额如下：

| 开户行 | 账号 | 金额 (人民币元) | 其中累计利息收入 (人民币元) |
|--------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 中国工商银行股份有限公司惠州惠城支行 | 2008020829200886628 | 28,818,431.63 | 791,156.81 |
| 中国建设银行股份有限公司惠州东江支行 | 44050171823809966888 | 33,873.36 | 72,829.39 |
| 中国建设银行股份有限公司惠州东江支行 | 44050171823809123456 | 3,702,561.16 | 143,506.48 |
| 中信银行股份有限公司惠州惠城支行 | 8110901012500622115 | 4,391,205.50 | 132,696.96 |
| 中信银行股份有限公司惠州惠城支行 | 8110901012700622148 | 5,880,434.34 | 374,870.32 |
| 合计 | | 42,826,505.99 | 1,515,059.96 |

三、本年度募集资金的实际使用情况

1. 募集资金投资项目资金使用情况

2018年公司实际使用募集资金人民币264,802,700.94元，具体情况详见附表《募集资金使用情况对照表》。

2. 募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

2018年公司不存在募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况。

3. 募集资金投资项目先期投入及置换情况

为保障募集资金投资项目顺利执行，在募集资金到位之前，公司根据项目建设的需要，以自筹资金先行投入募投项目，在募集资金到位后予以置换。公司于2017年10月27日召开的第二届董事会第八次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金，置换资金总额为276,260,644.42元。具体情况如下：

单位：人民币元

| 序号 | 募集资金投资项目名称 | 自筹资金投入金额 | 募集资金置换金额 |
|----|----------------|-----------------------|-----------------------|
| 1 | 汽车信息娱乐及车联产品项目 | 83,055,655.22 | 83,055,655.22 |
| 2 | 汽车空调控制系统项目 | 18,841,993.07 | 18,841,993.07 |
| 3 | 汽车摄像系统项目 | 7,898,409.69 | 7,898,409.69 |
| 4 | 高精密压铸零部件项目 | 117,315,538.74 | 117,315,538.74 |
| 5 | 大功率 LED 驱动电源项目 | 30,033,243.29 | 30,033,243.29 |
| 6 | 工业研究院项目 | 19,115,804.41 | 19,115,804.41 |
| | 合计 | 276,260,644.42 | 276,260,644.42 |

上述募集资金置换情况已经德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）出具《关于惠州市华阳集团股份有限公司以自筹资金预先投入首次公开发行人民币普通股股票募集资金投资项目情况的审核报告》（德师报(核)字(17)第 E00215 号）。公司独立董事、监事会和保荐机构发表了明确的同意意见。上述募集资金已于 2017 年 11 月全部置换完毕。

4. 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

5. 节余募集资金使用情况

公司募集资金尚在投入过程中，不存在募集资金节余的情况。

6. 超募资金使用情况

公司不存在超募资金的情况。

7. 尚未使用的募集资金用途及去向

尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户及理财专用账户进行现金管理。

8. 募集资金使用的其他情况

公司于 2017 年 10 月 27 日和 2018 年 10 月 25 日召开的第二届董事会第八次会议、第二届董事会第十二次会议审议并批准了使用闲置募集资金购买理财产品事宜，同意公司在确保不影响募集资金项目建设和募集资金使用的情况下，分别使用额度不超过人民币 500,000,000.00 元和 350,000,000.00 元暂时闲置募集资金用于购买保本型理财产品或进行定期存款、结构性存款等，并授权本公司管理层行使具体操作的决策权并签署相关合同文件，该事项自董事会审议通过之日起 12 个月内有效，在有效期内可循环滚动使用额度。本年度公司对闲置募集资金进行现金管理，购买理财产品人民币 1,255,000,000.00 元，其中未到期理财产品为人民币 322,000,000.00 元，已到期理财产品为人民币 933,000,000.00 元。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

公司不存在募集资金投资项目变更的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

1. 公司已披露的募集资金使用相关信息不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况。
2. 公司募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

六、保荐机构的核查工作

保荐机构的保荐代表人通过与公司董事、监事、高级管理人员及财务部有关人员交谈，查阅了募集资金专户银行对账单、募集资金使用台账，在公司现场核查了解其募投资金项目实施情况，查阅了公司董事会编制的《公司 2018 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》，对公司 2018 年度募集资金存放与使用情况进行了核查。

七、保荐机构核查意见

保荐机构经核查后认为：华阳集团 2018 年度募集资金存放与使用符合《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》等规范性文件的要求，对募集资金进行了专户存储和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

附表：募集资金使用情况对照表

（本页无正文，为《瑞银证券有限责任公司关于惠州市华阳集团股份有限公司
2018年度募集资金存放与实际使用情况的专项核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人：

陈南

杨艳萍

瑞银证券有限责任公司

年 月 日

附表:

募集资金使用情况对照表

截至 2018 年 12 月 31 日

单位: 人民币元

| 募集资金总额 | | 940,860,000.00 | | | | 本年度投入募 集资金总额 | 264,802,700.94 | | | |
|-------------------|----------------------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|----------------------------------|-----------------------|---------------|--------------|---------------------------|
| 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 | 595,166,052.27 | | | |
| 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 | | | | | | | | | | |
| 汽车信息娱乐及车联产品项目 | 否 | 501,500,000.00 | 501,500,000.00 | 169,507,662.95 | 275,394,488.55 | 54.91 | 2020年6月30日 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 汽车空调控制系统项目 | 否 | 67,300,000.00 | 67,300,000.00 | 10,478,734.89 | 29,320,727.96 | 43.57 | 2021年6月30日 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 汽车摄像系统项目 | 否 | 42,000,000.00 | 42,000,000.00 | 17,363,042.16 | 26,308,131.19 | 62.64 | 2021年1月31日 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 高精密压铸零部件项目 | 否 | 176,000,000.00 | 176,000,000.00 | 28,460,407.45 | 176,000,000.00 | 100.00 | 2018年6月30日 | 23,477,099.54 | 否 | 否 |
| 大功率 LED 驱动电源项目 | 否 | 85,060,000.00 | 85,060,000.00 | 23,216,395.16 | 53,249,638.45 | 62.60 | 2021年6月30日 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 工业研究院项目 | 否 | 69,000,000.00 | 69,000,000.00 | 15,776,458.33 | 34,893,066.12 | 50.57 | - | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | - | 940,860,000.00 | 940,860,000.00 | 264,802,700.94 | 595,166,052.27 | - | - | 23,477,099.54 | - | - |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|---------------------------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|---|---|---------------|---|---|
| 归还银行贷款（如有） | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 补充流动资金（如有） | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 超募资金投向小计 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 合计 | - | 940,860,000.00 | 940,860,000.00 | 264,802,700.94 | 595,166,052.27 | - | - | 23,477,099.54 | - | - |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | 截至本报告期末，“高精密压铸零部件项目”已按计划投资完毕，项目未达到预期效益，主要原因有：①募投资金在2018年才投入完毕，订单导入周期长，产能利用尚未达到饱和状态；②市场竞争产品价格降低；③原材料及人工成本增加。其他募投项目均处于建设期，尚未达到预定可使用状态。 | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | |
| 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 | 公司于2017年10月27日召开的第二届董事会第八次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金，置换资金总额为276,260,644.42元。本次使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金事项已经德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）专项审核，并于2017年10月27日出具了德师报（核）字（17）第E00215号）专项审核报告，公司独立董事、监事会和保荐机构发表了明确的同意意见。 | | | | | | | | | |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 项目实施出现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 | 存放于募集资金专户及理财专用账户进行现金管理。 | | | | | | | | | |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无 | | | | | | | | | |

注1：“截至期末累计投入金额”包括募集资金到账后至报告期末各年度投入金额及实际已置换先期投入金额。

注2：由于公司部分募集资金投资项目尚未全部完工，故部分项目无法提供相应募集资金投资项目本年度的效益及其实现情况。

注3：高精密压铸零部件项目于2018年中达产，按达产后至年末期间进行预计收益比较。