

报备防伪码：



报备防伪号：310ACEF490672569

报告文号：闽华兴所（2019）审核字B-002号

报告日期：2019年03月28日

报备时间：2019年03月28日 14:54:27

签字注册会计师：郑丽惠，李莉丽

## 鸿博股份有限公司

### 专项审计报告



事务所名称：福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）

事务所电话：0591-87858259

传 真：0591-87842345

通 信 地 址：福州市湖东路152号中山大厦B座7-9层

---

如对上述报备资料有疑问的，请与福建省注册会计师协会联系  
会计师事务所对以上数据的真实性负法律责任

防伪查询：<http://ywbb.fjicpa.org.cn/index.aspx>

注协电话：0591-87097005



# 福建华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

## FUJIAN HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址: 福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼  
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel): 0591-87852574  
Http://www.fjhxcpa.com

传真(Fax): 0591-87840354  
邮政编码(Postcode): 350003

### 募集资金年度使用情况专项鉴证报告

闽华兴所(2019)审核字B-002号

鸿博股份有限公司全体股东:

我们审核了后附的鸿博股份有限公司(以下简称贵公司)《2018年度募集资金存放与使用情况的专项报告》。

#### 一、管理层的责任

贵公司管理层的责任是按照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》及上市公司信息披露公告格式第21号《上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》的规定编制《2018年度募集资金存放与使用情况的专项报告》，这种责任包括设计、执行和维护与募集资金存放与实际使用情况专项报告编制相关的内部控制，保证募集资金存放与实际使用情况专项报告的真实、准确和完整，以及不存在虚假记载、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审核的基础上对贵公司管理层编制的《2018年度募集资金存放与使用情况的专项报告》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》的规定计划和实施审核工作，以对《2018年度募集资金存放与使用情况的专项报告》是否不存在重大错报获取合理保证。

在审核工作中，我们结合贵公司实际情况，实施了包括核查会计记录等



# 福建华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

## FUJIAN HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址: 福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼  
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel): 0591-87852574  
Http://www.fjhxcpa.com

传真(Fax): 0591-87840354  
邮政编码(Postcode): 350003

我们认为必要的审核程序。我们相信, 我们的审核工作为发表鉴证意见提供了合理的基础。

### 三、鉴证结论

经审核, 我们认为, 贵公司管理层编制的《2018年度募集资金存放与使用情况的专项报告》在所有重大方面已经按照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》及上市公司信息披露公告格式第21号《上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》的规定编制, 在所有重大方面如实反映了贵公司2018年度募集资金的存放与使用情况。

### 四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供贵公司2018年度报告披露时使用, 不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为贵公司2018年度报告的必备文件, 随其他文件一起报送并对外披露。

附件: 鸿博股份有限公司董事会2018年度募集资金存放与使用情况的专项报告

福建华兴会计师事务所  
(特殊普通合伙)



中国福州市

中国注册会计师:  
(项目合伙人)



中国注册会计师:



二〇一九年三月二十八日

# 鸿博股份有限公司

## 2018年度募集资金存放与实际使用情况的

### 专项报告

根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》有关规定，现将本公司2018年度募集资金存放与使用情况报告如下：

#### 一、募集资金基本情况

##### (一) 实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准鸿博股份有限公司非公开发行股票批复》(证监许可[2016]1057号)文件核准，核准贵公司非公开发行不超过4,050.00万股新股。公司于2016年8月4日向宝盈基金管理有限公司、北信瑞丰基金管理有限公司、前海开源基金管理有限公司、申万菱信基金管理有限公司、财通基金管理有限公司、尤友岳6名特定对象非公开发行了普通股(A股)股票34,982,142股，发行价为每股人民币22.40元。截至2016年8月4日，本公司共募集资金783,599,980.80元，扣除发行费用21,099,982.14元后，募集资金净额762,499,998.66元。

上述募集资金净额已经致同会计师事务所(特殊普通合伙)出具的致同验字(2016)第351ZA0033号《验资报告》验证。

##### (二) 本报告期使用金额及当前余额。

#### 1、本报告期使用金额及当前余额

2018年12月31日，本公司募集资金使用情况为：

(1) 截至2018年12月31日，本公司募集资金累计直接投入募投项目293,733,160.72元，其中投入收购无锡双龙信息纸有限公司40%股权并增资用于“彩票物联网智能化管理及应用项目”76,440,793.15元，投入电子彩票研发中心项目2,876,951.64元，投入补充流动资金项目214,415,415.93元。

#### (2) 本期使用闲置募集资金购买理财产品结构性存款明细(发生额)如下：

序号	签约银行	金额(万元)	产品类型	到期日	预期收益率	收益(元)
1	工商银行股份有限公司	21,100.00	保本浮动收益型	2018/2/12	3.20%	647,452.05

序号	签约银行	金额(万元)	产品类型	到期日	预期收益率	收益(元)
2	招商银行股份有限公司福州古田支行	10,300.00	结构性存款	2018/2/12	1.15%-3.19%	315,067.12
3	福建华通银行股份有限公司	10,000.00	结构性存款	2018/4/9	4.20%	1,081,643.84
4	工商银行股份有限公司	21,100.00	保本浮动收益型	2018/3/29	3.20%	647,452.05
5	招商银行股份有限公司福州古田支行	10,300.00	结构性存款	2018/3/29	1.15%-3.16%	392,359.45
6	福建华通银行股份有限公司	10,000.00	结构性存款	2018/6/28	4.20%	920,547.95
7	工商银行股份有限公司	23,100.00	保本浮动收益型	2018/6/28	3.90%	2,023,939.73
8	招商银行股份有限公司福州古田支行	10,300.00	结构性存款	2018/6/29	1.25%-3.55%	861,531.51
9	工商银行股份有限公司	23,500.00	保本浮动收益型	2018/09/26	3.60%	1,993,315.07
10	招商银行股份有限公司福州古田支行	11,000.00	结构性存款	2018/09/26	1.25%-3.95%	1,023,753.42
11	福建华通银行股份有限公司	10,500.00	结构性存款	2018/09/26	2.70%-4.50%	1,113,287.67
12	工商银行股份有限公司	23,500.00	保本浮动收益型	2018/12/28	3.40%	2,013,917.81
13	招商银行股份有限公司福州古田支行	11,000.00	结构性存款	2018/12/27	1.35%-3.55%	973,575.34
14	福建华通银行股份有限公司	10,500.00	结构性存款	2018/12/27	4.50%	1,190,958.90

综上，截至2018年12月31日，直接投入项目293,733,160.72元，使用闲置资金购买的银行理财产品及结构性存款均已到期赎回，募集资金专项账户余额为501,587,229.22元（其中：募集资金470,471,346.79元，募集资金存款专户累计利息收入及理财收益扣除手续费后净额31,115,882.43元）。

## 二、募集资金的管理情况

### （一）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《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等文件的规定，结合本公司实际情况，修订了《鸿博股份有限公司募集资金使用管理办法》（以下简称管理办法）。该管理办法于2015年11月17日经本公司第三届董事会第十二次会议审议通过。

根据管理办法并结合经营需要，本公司从2016年08月起对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金使用专户，并与开户银行、保荐机构签订了《募集资金三方监管协议》，对募集资金的使用实施严格审批，以保证专款专用。截至2018年12月31日，本公司均严格按照该《募集资金三方监管协议》的规定，存放和使用募集资金。

## (二) 募集资金专户存储情况

截至2018年12月31日，本公司募集资金具体存放情况（单位：人民币元）如下：

开户银行	银行账号	账户类别	存储余额
中国工商银行股份有限公司福州城东支行	1402095129600106725	募集资金专户	241,596,505.33
福建海峡银行股份有限公司总行营业部	100001186370010009	募集资金专户	31,096,360.27
招商银行福州分行古田支行	591902969410986	募集资金专户	114,176,818.30
合计			386,869,683.90

注：2018年交通银行福建省分行营业部账号为351008010018150145484的募集资金专户已销户；渤海银行福州分行营业部账号为2002068894000280的募集资金专户已销户；福建海峡银行股份有限公司总行营业部账号为100001186380010008的募集资金专户已销户。

截至2018年12月31日，子公司无锡双龙信息纸有限公司募集资金具体存放情况（单位：人民币元）如下：

开户银行	银行账号	账户类别	存储余额
招商银行福州分行古田支行	591905161810501	募集资金专户	5,004,832.50
合计			5,004,832.50

截至2018年12月31日，子公司鸿博彩票（海南）有限公司募集资金具体存放情况（单位：人民币元）如下：

开户银行	银行账号	账户类别	存储余额
福建华通银行股份有限公司	6232656718000001625	一般户	109,712,712.82
合计			109,712,712.82

上述存款余额中，已计入募集资金专户利息收入及理财收益31,115,882.43元（其中2016年度利息收入及理财收益4,024,115.98元，2017年度利息收入及理财收益11,178,185.96元，2018年度利息收入及理财收益15,913,580.49元），已扣除手续费66,211.00元（其中2016年度手续费1,587.23元，2017年度手续费62,377.60元，2018年度手续费2,246.17元）。

### 三、本年度募集资金的实际使用情况

本年度募集资金实际使用情况详见附件1：募集资金使用情况对照表。

#### 四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本报告期不存在变更募集资金投资项目情况。

#### 五、前次募集资金投资项目已对外转让或置换情况

本报告期不存在前次募集资金投资项目已对外转让或置换情况。

#### 六、募集资金使用及披露中存在的问题

2018年12月31日，本公司已按《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和本公司募集资金使用管理办法的相关规定及时、真实、准确、完整披露募集资金的存放与使用情况。

附表1：

募集资金使用情况对照表



附表 1:

2018 年度募集资金使用情况对照表

单位: 元

募集资金总额		762,499,998.66		本年度投入募集资金总额		10,279,468.25				
报告期内变更用途的募集资金总额										
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	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、收购无锡双龙信息纸有限公司 40% 股权并增资用于“彩票物联网智能化管理及应用项目”	否	445,010,000.00	445,010,000.00	9,143,196.10	76,440,793.15	17.18%	2019/12/31		不适用	否
(1) 收购无锡双龙信息纸有限公司 40% 股权并增资	否	40,980,000.00	40,980,000.00		41,169,091.58	100.46%	2017/12/31		是	否
(2) 彩票物联网智能化管理及应用项目	否	404,030,000.00	404,030,000.00	9,143,196.10	35,271,701.57	8.73%	2019/12/31		不适用	否
2、电子彩票研发中心项目	否	104,590,000.00	104,590,000.00	1,091,261.49	2,876,951.64	2.75%	2019/12/31		不适用	否
3、补充流动资金项目	否	212,899,998.66	212,899,998.66	45,010.66	214,415,415.93	100.71%			是	否
合计	—	762,499,998.66	762,499,998.66	10,279,468.25	293,733,160.72	—	—		—	—



未达到计划进度或预计收益的情况和原因	1、彩票物联网智能化管理及应用项目正在建设，资金后续会继续投入；2、收购无锡双龙信息纸业有限公司40%股权并增资及电子彩票研发中心项目资金已全部投入；3、补充流动资金项目资金已全部投入。
项目可行性发生重大变化的情况说明	不存在该情况
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不存在该情况
募集资金投资项目实施地点变更情况	募集资金投资项目“电子彩票研发中心项目”实施地点变更为鸿博彩票（海南）有限公司住所所在地海南省海口市，实施主体由公司本部变更为鸿博彩票。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不存在该情况
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不存在该情况
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不存在该情况
用闲置募集资金投资产品情况	不存在该情况
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不存在该情况
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存在募集资金专户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不存在该情况
募集资金其他使用情况	不存在该情况