

**关于露笑科技股份有限公司
2020 年上半年募集资金存放与使用情况
鉴证报告**

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

关于露笑科技股份有限公司 2020 年上半年募集资金
存放与使用情况鉴证报告

露笑科技股份有限公司 2020 年上半年募集资金
存放与实际使用情况的专项报告

1-9

关于露笑科技股份有限公司 2020 年上半年募集资金存放与实际使用情况 鉴证报告

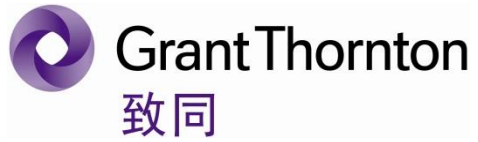
致同专字（2020）第 332ZA8843 号

露笑科技股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的露笑科技股份有限公司（以下简称露笑科技公司）《2020 年上半年募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的要求编制《2020 年上半年募集资金存放与实际使用情况的专项报告》，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是露笑科技公司董事会的责任，我们的责任是在实施审核工作的基础上对露笑科技公司董事会编制的《2020 年上半年募集资金存放与实际使用情况的专项报告》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》的规定计划和实施审核工作，以合理确信上述《2020 年上半年募集资金存放与实际使用情况的专项报告》不存在重大错报。在审核工作中，我们结合露笑科技公司实际情况，实施了包括核查会计记录等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。

经审核，我们认为，露笑科技公司董事会编制的《2020 年上半年募集资金存放与实际使用情况的专项报告》符合《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》有关规定及相关格式指引的规定，与实际存放及使用情况相符。



本鉴证报告仅供露笑科技公司披露半年度报告时使用，不得用作任何其他用途。

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师

中国注册会计师

中国·北京

二〇二〇年八月二十七日

露笑科技股份有限公司
2020年上半年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，现将本公司截至2020年6月30日止的募集资金存放与使用情况说明如下：

一、募集资金基本情况

（一）2016年度非公开发行股票募集资金

1、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证监许可[2016]254号文核准，截止至2016年3月29日，本公司已由主承销商长城证券股份有限公司采用非公开发行股票的方式向特定投资者发行人民币普通股（A股）股票72,249,863.00股，每股发行价为人民币18.25元，共募集资金人民币1,318,559,999.75元，扣除保荐承销费19,000,000.00元后，于2016年3月30日存入本公司募集资金专用账户1,299,559,999.75元，另扣减其余发行费用人民币5,172,249.86元后，实际募集资金净额为1,294,387,749.89元。

上述募集资金到位情况已由立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2016年3月30日审验并出具信会师报字[2016]第610263号验资报告号《验资报告》。

2、以前年度已使用金额、本期使用金额及当前余额。

（1）以前年度已使用金额

截至2019年12月31日，本公司募集资金累计投入募投项目1,296,142,728.08元（含利息收入投入1,754,978.19元），累计收到专户存储利息扣除手续费净额5,244,818.99元。

（2）本期使用金额及当前余额

2020年上半年，本公司募集资金使用情况为：

本期无募集资金直接投入募投项目，收到的专户存储利息扣除手续费2,733.86元；截至2020年6月30日，本公司募集资金累计投入募投项目1,296,142,728.08元（含利息收入投入1,754,978.19元），累计收到专户存储利息扣除手续费净额5,247,552.85元。

截至2020年6月30日，本公司募集资金余额为10,940.79元（包括专户存储累计利息扣除手续费）。

（二）2019年度非公开发行股票募集资金

1、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证监许可[2019]849号文核准，截止至2019年8月20日，本公司已由主承销商华安证券股份有限公司采用非公开发行股票的方式向特定投资者发行人民币普通股（A股）股票37,123,594.00股，每股发行价为人民币4.45元，共募集资金人民币165,199,993.30元，扣除保荐承销费13,000,000.00元后，于2019年8月23日存入本公司募集资金专用账户152,199,993.30元，另扣减其余发行费用人民币637,123.59元后，实际募集资金净额为151,562,869.71元。

上述募集资金到位情况已由致同会计师事务所（特殊普通合伙）于2019年8月26日审验并出具致同验字（2019）第330ZC0093号《验资报告》。

2、以前年度已使用金额、本期使用金额及当前余额。

（1）以前年度已使用金额：

截至2019年12月31日，本公司募集资金累计投入募投项目137,562,869.71元，累计收到专户存储利息扣除手续费净额75,311.13元。

（2）本期使用金额及当前余额

2020年上半年，本公司募集资金使用情况为：

本期无募集资金直接投入募投项目，收到的专户存储利息扣除手续费69,463.58元；截至2020年6月30日，本公司募集资金累计投入募投项目137,562,869.71元，累计收到专户存储利息扣除手续费净额144,774.71元。

二、募集资金的管理情况

（一）2016年度非公开发行股票募集资金

1、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《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证监会《关于进一步加强股份有限公司公开募集资金管理的通知》精神和深圳证券交易所的有关规定要求制定了《露笑科技股份有限公司募集资金专项存储管理制度》（以下简称管理制度），对募集资金实行专户存储制度。2016年4月，公司董事会为本次募集资金批准开设了中国银行股份有限公司诸暨支行、中国农业银行股份有限公司诸暨市支行、中国工商银行股份有限公司诸暨支行和中信银行股份有限公司杭州湖墅支行四个募集资金专项账户，其中中国银行股份有限公司诸暨支行开设的募集资金专项账户为：355870514522，中国农业银行股份有限公司诸暨市支行开设的募集资金专项账户为：19531201040008270，中国工商银行股份有限公司诸暨支行开设的募集资金专项账户为：1211025329201602672，中信银行股份有限公司杭州湖墅支行开设的募集资金专项账户为：8110801012700393277。

2016年4月公司已和保荐机构长城证券股份有限公司分别与中国银行股份有限公司诸暨支行、中国农业银行股份有限公司诸暨市支行、中国工商银行股份有限公司诸暨支行和中信银行股份有限公司杭州湖墅支行四家银行签订《募集资金三方监管协议》。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

2016年5月6日，公司第三届董事会第十六次董事会议审议通过《关于使用募集资金向全资子公司浙江露通机电有限公司增资的议案》，同意《露通机电节能电机建设项目》、《露通机电油田用智能直驱电机项目》、《露通机电智能型蓝宝石晶体生长炉研发项目》和《收购露笑光电蓝宝石切磨抛设备及存货》通过向全资子公司浙江露通机电有限公司增资的方式由浙江露通机电有限公司实施募投项目。董事会批准开设中国银行股份有限公司诸暨支行、中信银行股份有限公司杭州湖墅支行、中国工商银行股份有限公司诸暨支行三个募集资金专项账户，其中中国银行股份有限公司诸暨支行开设的募集资金专项账户为：376670879449，中信银行股份有限公司杭州湖墅支行开设的募集资金专项账户为：8110801013500484076，中国工商银行股份有限公司诸暨支行开设的募集资金专项账户为：1211025329201605405。

2016年5月29日公司已和浙江露通机电有限公司以及保荐机构长城证券股份有限公司分别与中国银行股份有限公司诸暨支行、中信银行股份有限公司杭州湖墅支行、中国工商银行股份有限公司诸暨支行三家银行签订《募集资金四方监管协议》。四方监管协议与深圳证券交易所监管协议范本不存在重大差异，四方监管协议的履行不存在问题。

截至2020年6月30日，本公司均严格按照《募集资金监管协议》的规定，存放和使用募集资金。

2、募集资金专户存储情况

截至2020年6月30日，公司设3个募集资金专户；全资子公司浙江露通机电有限公司设2个募集资金专户、1个保证金账户，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
中国农业银行诸暨湄池支行	19531201040008270	活期	7,270.64
中国工商银行诸暨店口支行	1211025329201602672	活期	120.51
中国银行诸暨店口支行	355870514522	活期	--
中国银行诸暨店口支行	376670879449	活期	3,543.43

开户银行	银行账号	账户类别	存储余额
中国工商银行诸暨店口支行	1211025329201605405	活期	6.21
	募集资金专户小计		10,940.79
中国银行诸暨店口支行	396171680841	承兑保证金 (注1)	--
合计			10,940.79

上述存款余额中，已计入募集资金专户利息收入5,286,574.58元，已扣除手续费39,021.73元。

注1：公司使用银行承兑汇票支付募集资金投资项目资金的操作流程如下：根据募投项目相关设备采购进度，公司将应付款项等额资金从募集资金专户中转出，并以六个月的定期存款存储在募集资金专户银行；募集资金专户银行以该存款为保证金开具等额银行承兑汇票，并支付给设备供应商；定期存款到期后用于兑付到期的银行承兑汇票资金。

注2：报告期内，公司注销1个募集资金专户8110801012700393277；全资子公司浙江露通机电有限公司注销1个募集资金专户8110801013500484076。

(二) 2019年度非公开发行股票募集资金

1、募集资金的管理情况

为规范公司配套募集资金的管理和使用，保护投资者的权益，根据《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》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规和规范性文件以及公司《募集资金管理制度》中相关条款的规定，公司第四届董事会第二十九次会议审议通过了《关于设立募集资金专户并签订监管协议的议案》，并设立了募集资金专项账户，具体情况如下：

序号	项目名称	户名	开户行	账号
1	补充流动资金项目和宁津旭良光伏科技有限公司3.5兆瓦分布式	露笑科技股份有限公司	中国银行诸暨店口支行	405245424633

2	光伏发电项目 宁津旭良光伏科技有 限公司3.5兆瓦分布式 光伏发电项目	宁津旭良光伏 科技有限公司	中国银行诸暨 店口支行	405249278777
---	--	------------------	----------------	--------------

关于上述募集资金专户，公司与各方于2019年8月签订了两份募集资金监管协议如下：

2019年8月公司已和保荐机构华安证券股份有限公司与中国银行股份有限公司诸暨支行签订《募集资金三方监管协议》。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

2019年8月公司已和宁津旭良光伏科技有限公司、保荐机构华安证券股份有限公司与中国银行股份有限公司诸暨支行签订《募集资金四方监管协议》。四方监管协议与深圳证券交易所四方监管协议范本不存在重大差异，四方监管协议的履行不存在问题。

截至2020年6月30日，本公司均严格按照《募集资金监管协议》的规定，存放和使用募集资金。

2、募集资金专户存储情况

截至2020年6月30日，公司设1个募集资金专户；全资孙公司宁津旭良光伏科技有限公司设1个募集资金专户，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
中国银行诸暨店口支行	405245424633	活期	36,305.58
中国银行诸暨店口支行	405249278777	活期	14,108,469.13
合计			14,144,774.71

上述存款余额中，已计入募集资金专户利息收入145,198.71元，已扣除手续费424.00元。

三、本期募集资金的实际使用情况

（一）2016年度非公开发行股票募集资金

本期募集资金实际使用情况详见附件1: 2016年度非公开发行股票募集资金使用情况对照表。

(二) 2019年度非公开发行股票募集资金

本期募集资金实际使用情况详见附件2: 2019年度非公开发行股票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

变更募集资金投资项目情况详见附件3: 2016年度非公开发行股票变更募集资金使用情况对照表。

五、募集资金投资项目已对外转让或置换情况

2016年4月19日, 公司第三届董事会第十四次会议和第三届监事会第九次会议通过《关于使用募集资金置换先期投入的议案》, 同意公司使用募集资金68,500,000.00元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。立信会计师事务所有限公司已对公司募集资金投资项目预先已投入资金的实际投资情况进行了审核, 并出具了信会师报字[2016]第610355号《关于露笑科技股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》。公司独立董事、监事会、保荐机构均发表意见, 认为以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的事项符合深圳证券交易所《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、法规及其他规范性文件的规定, 同意以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金。

经2019年第四届董事会第三十六次会议决议通过《关于转让全资子公司股权暨关联交易的议案》, 公司持有的上海正昀新能源技术有限公司99%股权转让给浙江露笑新材料有限公司, 公司全资子公司浙江露超投资管理有限公司持有的上海正昀新能源技术有限公司1%股权转让给自然人汤文虎。转让价款合计2,800万元。

经2019年第四届董事会第三十七次会议决议、2019年第四届董事会第三十八次会议决议和2020年第二次临时股东大会通过《关于转让全资子公司股权暨关联交易

的议案》，公司持有的江苏鼎阳绿能电力有限公司99%股权转让给浙江露笑新材料有限公司，公司全资子公司浙江露超投资管理有限公司持有的1%江苏鼎阳绿能电力有限公司股权转让给自然人汤文虎。转让价款合计17,200万元。

六、暂时闲置募集资金使用情况及未使用完毕募集资金情况

（一）2016年度非公开发行股票募集资金

- 1、暂时闲置募集资金使用情况：无
- 2、未使用完毕募集资金情况

截至2020年6月30日，公司存放专户余额为10,940.79元，占所募集资金总额的0.00%。

（二）2019年度非公开发行股票募集资金

- 1、暂时闲置募集资金使用情况：无
- 2、未使用完毕募集资金情况

截至2020年6月30日，公司存放专户余额为14,144,774.71元，占所募集资金总额的9.32%。

七、募集资金使用及披露中存在的问题

截至2020年6月30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《露笑科技股份有限公司募集资金专项存储管理制度》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。

附件：

- 1、2016年度非公开发行股票募集资金使用情况对照表
- 2、2019年度非公开发行股票募集资金使用情况对照表

3、2016年度非公开发行股票变更募集资金使用情况对照表

露笑科技股份有限公司董事会

2020年8月27日

附表 1:

2016 年度非公开发行股票募集资金使用情况对照表

单位: 万元

募集资金总额				129,438.77	本年度投入募集资金总额						
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				129,614.27		
变更用途的募集资金总额											
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)	2020 年上半年投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投入进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	2020 年上半年实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化	
露通机电节能电机建设项目(注 1、3)	是	47,965.00	47,965.00		47,965.00	52.73	2017 年 9 月 29 日	不适用	否	是	
露通机电油田用智能直驱电机项目(注 2)	是	36,041.00	36,041.00		36,216.50	100.49	变更后已达到预定可使用状态	不适用	不适用	是	
露通机电智能型蓝宝石晶体生长炉研发项目(注 3)	是	6,000.00	6,000.00		6,000.00	100.00	变更后已达到预定可使用状态	不适用	不适用	是	

收购露笑光电蓝宝石切磨抛设备及存货(注4)	否	6,850.00	6,850.00		6,850.00	100.00	2015年10月1日	不适用	不适用	否
补充流动资金(注5)	否	35,000.00	32,582.77		32,582.77	100.00	2016年4月20日	不适用	不适用	否
合计	—	131,856.00	129,438.77		129,614.27	—	—	—	—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因				注1						
项目可行性发生重大变化的情况说明				注1、注2、注3						
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				本期未发生变更						
募集资金投资项目实施方式调整情况				本期未发生变更						
募集资金投资项目先期投入及置换情况				详见“五、前次募集资金投资项目已对外转让或置换情况”						
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况				详见“六、(一)暂时闲置募集资金使用情况”						
用闲置募集资金投资产品情况				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				详见“六、(二)未使用完毕募集资金情况”						
募集资金其他使用情况				不适用						

注1:《露笑科技股份有限公司2015年度非公开发行股票预案(修订稿)》中披露项目建成并全面达产后,形成年产1,100万台高效节能电机的生产能力,将新增年均营业收入147,600万元,年均净利润14,760万元。由于公司面对的电机下游市场直接需求尚未释放,以及劳动力成本持续上升,出现预期效益出现下降的情况。为了避免项目投资过于冒进,给广大中小股东及上市公司造成损害,公司于2017年9月29日召开第三届董事会第三十八次会议、第三届监事会第二十七次会议审议通过了《关于“露通机电节能电机建设项目”缩减投资规模并结项的议案》,同意对露通机电节能电机建设项目的投资额度进行调整,并对露通机电节能电机建设项目实施结项。结项时仅实现年产200万台高效节能电机的生产能力,故不适用于预案中披露的经济效益计算。

注 2: 受宏观经济形势变化影响, 原油等原料价格持续处于低位, 石化行业正在经历去产能、提高产业集中度、优化产品结构的变革阵痛, 公司认为继续实施原募投资项目“露通机电油田用智能直驱电机项目”无法有效提升上市公司的盈利能力, 故 2017 年 1 月 20 日公司第三届董事会第二十六次会议和 2017 年 1 月 20 日公司第三届监事会第十九次会议及 2017 年 2 月 8 日公司第二次临时股东大会审议通过变更了“露通机电油田用智能直驱电机项目”的部分募集资金用途, 使用其中的 19,250.00 万元募集资金用于收购上海正昀新能源技术有限公司 100% 股权; 经过公司的持续观察, 石化采掘业的市场环境未见好转, 公司考虑石化采掘业是周期性行业, 短期内回暖可能性不大, 即便行业环境开始回暖, 固定资产更新改造的投入往往迟滞于经济周期变化。为保障广大中小股东和上市公司的利益不受损害, 2017 年 4 月 28 日公司第三届董事会第三十二次会议和 2017 年 5 月 15 日公司第五次临时股东大会审议通过, 决定终止实施“露通机电油田用智能直驱电机项目”, 并将其剩余的募集资金余额含利息进行变更, 用于收购江苏鼎阳绿能电力有限公司 100% 股权。

注 3: 鉴于蓝宝石行业市场前景不明朗, 为了保护上市公司及中小股东的利益, 公司对战略规划有所调整, 集中优势资源重点围绕盈利能力强、产业前景广阔的新能源业务板块进行发展 (含新能源汽车电机、电控、电池及光伏产业)。2018 年 3 月 15 日第四届董事会第三次会议和 2018 年 3 月 26 日 2017 年年度股东大会审议通过, 公司变更“露通机电智能型蓝宝石晶体生长炉研发项目”的 6,000.00 万元及其利息的资金用途, 并汇同“露通机电节能电机建设项目”的结余资金 40,660.29 万元及其利息, 共计 46,660.29 万元及其利息, 使用其中的 14,000 万元募集资金用于支付收购上海正昀新能源技术有限公司 100% 股权的部分款项; 使用其中 11,000 万元募集资金用于收购江苏鼎阳绿能电力有限公司 100% 股权的部分款项; 剩余 21,660.29 万元及其利息用于永久补充流动资金。

注 4: 通过“收购露笑光电蓝宝石切磨抛设备及存货”, 上市公司解决了与大股东的同业竞争, 并整合上市公司旗下的蓝宝石产业研发、生产设备, 以便发挥规模效应和协同效应, 该项目无法单独核算效益。

注 5: 募集资金投资项目“补充流动资金”补充流动资金无法单独核算效益, 不适用于经济效益计算。

附表 2:

2019 年度非公开发行股票募集资金使用情况对照表

单位: 万元

募集资金净额				15,156.29	本年度投入募集资金总额				-		
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				13,756.28		
变更用途的募集资金总额				--							
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)	2020 年上半年投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投入进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	2020 年上半年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化	
宁津旭良光伏科技有限公司 3.5 兆瓦分布式光伏发电项目	否	1,400.00	1,400.00	--	--	--	项目尚未开始建设	不适用	不适用	否	
补充流动资金项目	否	13,756.29	13,756.29	--	13,756.29	100.00	2019 年 9 月 9 日	不适用	不适用	否	
合计	—	15,156.29	15,156.29	—	13,756.29	—	—	—	—	—	
未达到计划进度或预计收益的情况和原因				报告期无							
项目可行性发生重大变化的情况说明				报告期无							
超募资金的金额、用途及使用进展情况				报告期无							
募集资金投资项目实施地点变更情况				报告期无							
募集资金投资项目实施方式调整情况				报告期无							

募集资金投资项目先期投入及置换情况	报告期无
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	报告期无
用闲置募集资金投资产品情况	报告期无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	报告期无
尚未使用的募集资金用途及去向	报告期无
募集资金其他使用情况	报告期无

附表 3:

2016 年度非公开发行股票变更募集资金使用情况对照表

单位: 万元

变更后的项目	对应的原项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	2020 年上半年实际投入金额	实际累计投入金额(2)	投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	2020 年上半年实现的效益	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
收购上海正昀新能源技术有限公司	露通机电油田用智能直驱电机项目	19,250.00		19,250.00	100.00	2017 年 2 月 8 日	不适用	不适用	否
	露通机电节能电机建设项目	14,000.00		14,000.00					
收购江苏鼎阳绿能电力有限公司	露通机电油田用智能直驱电机项目	16,966.50		16,966.50	100.00	2017 年 5 月 15 日	不适用	不适用	否
	露通机电节能电机建设项目	11,000.00		11,000.00					
永久性补充流动资金	露通机电节能电机建设项目	15,660.29		15,660.29	100.00	不适用	不适用	不适用	否
	露通机电智能型蓝宝石晶体生长炉研发项目	6,000.00		6,000.00					
合计	—	82,876.79		82,876.79	—	—	—	—	—
变更原因、决策程序及信息披露情况说明			本期未发生募集资金变更情况						
未达到计划进度的情况和原因			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						