

**关于麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司
2016 年度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

关于麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司 2016 年度募集资金
存放与使用情况鉴证报告

麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司 2016 年度募集资金
存放与实际使用情况的专项报告

1-4

关于麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司 2016 年度募集资金存放与实际使用情况 鉴证报告

致同专字（2017）第 350ZA0025 号

麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司（以下简称 麦迪电气公司）《2016 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《创业板信息披露业务备忘录第 1 号—超募资金及闲置募集资金使用》的要求编制《2016 年度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麦迪电气公司董事会的责任，我们的责任是在实施审核工作的基础上对麦迪电气公司董事会编制的《2016 年度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《2016 年度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 麦迪电气公司实际情况，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，麦迪电气公司董事会编制的《2016 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》符合《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《创业板信息披露业务备忘录第 1 号—超募资金及闲置募集资金使用》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。

本鉴证报告仅供麦迪电气公司披露年度报告时使用，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

二〇一七年三月二十四日

麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司
2016年度募集资金存放与实际使用情况的
专项报告

根据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《创业板信息披露业务备忘录第1号—超募资金及闲置募集资金使用》有关规定，现将本公司2016年度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）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[2012]870号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商国金证券股份有限公司通过深圳证券交易所系统于2012年7月17日向社会公众首次公开发行人民币普通股（A股）2,300万股（面值人民币1元/股），发行价格为13.00元/股。截至2012年7月23日，本公司共募集资金29,900.00万元，扣除发行费用3,172.02万元后，募集资金净额为26,727.98万元。

上述募集资金净额已经天健正信会计师事务所“天健正信验（2012）综字第020110号”《验资报告》验证。

（二）以前年度已使用金额、本年度使用金额及当前余额。

1、以前年度已使用金额

截至2015年12月31日，本公司募集资金累计投入募投项目11,490.51万元（其中：募集资金本金11,093.90万元，利息396.61万元），尚未使用的金额为16,805.32万元（其中募集资金15,634.08万元，专户存储累计利息扣除手续费1,171.24万元）。

2、本年度使用金额及当前余额

2016年度，本公司募集资金使用情况为：

以募集资金直接投入募投项目13,967.88万元。截至2016年12月31日，本公司募集资金累计直接投入募投项目25,061.78万元。

综上，截至2016年12月31日，募集资金累计投入25,061.78万元，尚未使用的金额为3,119.02万元（其中募集资金1,666.20万元，专户存储累计利息收入扣除手续费后为1,452.82万元）。

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《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《创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，制定了《麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司募集资金管理及使用办法》（以下简称管理办法）。该管理办法于2011年2月10日第一届董事会第三次会议审议通过。

根据管理办法并结合经营需要，本公司从2012年8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2016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2016年12月31日，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（元）
中国建设银行股份有限公司厦门翔安火炬园支行	351015460010599666666	APG 环氧绝缘制品扩产项目募集资金户	20,126,518.74
民生银行厦门分行	2901014180005157	超募资金户	11,063,654.12
合 计			31,190,172.86

上述存款余额中，已计入募集资金专户利息收入1,453.04万元（其中2016年度利息收入28.32万元），已扣除手续费0.22万元（其中2016年度手续费0.07万元），尚未从募集资金专户置换的募投项目投入0.00万元。

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

2016年11月7日，经本公司第五次临时股东大会决议，变更募集资金投资项目。变更募集资金投资项目情况详见附件2。

五、前次募集资金投资项目已对外转让或置换情况

截至2016年12月31日，本公司无前次募集资金投资项目对外转让或置换的情况。

六、募集资金使用及披露中存在的问题

2016年度，本公司已按《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《创业板信息披露业务备忘录第1号—超募资金及闲置募集资金使用》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。

七、超募资金使用情况

2016年02月05日，公司第二届董事会第二十五次会议及第二届监事会第十七次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，同意使用超募资金1,600.00万元永久补充流动资金。该议案业经2016年第一次临时股东大会审议通过，并分别于2016年02月23日转出1,130万元及2016年04月17日转出470万元至流动资金账户。

附表:

- 1、2016年度募集资金使用情况对照表
- 2、2016年度变更募集资金投资项目情况表

麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司董事会

2017年3月24日

附表 1:

2016 年度募集资金使用情况对照表

公司名称: 麦克奥迪(厦门)电气股份有限公司

金额单位: 人民币万元

募集资金总额			26,727.98		本年度投入募集资金总额				13,967.88	
报告期内变更用途的募集资金总额			10,500.00		已累计投入募集资金总额				25,061.78	
累计变更用途的募集资金总额			13,756.39							
累计变更用途的募集资金总额比例			51.47%							
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										
①APG 环氧绝缘制品扩产项目募集资金户	是	8,831.00	4,336.00	785.38	3,392.78	78.25	2017 年 6 月 30 日	659.41	是	否
②金属件加工配套项目募集资金户	是	6,005.00							否	否
③收购麦克奥迪（厦门）医疗诊断系统 20%股权（①和②项目变更后新募投项目）	否		10,500.00	10,500.00	10,500.00	100.00	2016 年 12 月 15 日	88.86	是	否
④高压开关绝缘拉杆项目募集资金户	是	6,269.00	3,012.61		3,012.61	100.00	2015 年 10 月 20 日	32.44	否	否
⑤其中：收购麦驰模具部分股权（④项目变更后新募投项目）	否		2,675.00	1,082.50	2,675.00	100.00	2015 年 10 月 20 日	131.37	否	否

⑥永久性补充流动资金	否		581.39		581.39		2015年10月20日		不适用	否
承诺投资项目小计	--	21,105.00	21,105.00	12,367.88	20,161.78	--	--	912.09	--	--
承诺投资项目小计										
超募资金投向										
超募资金户		5,622.98	5,622.98							
归还银行贷款（如有）	--				1,100.00		--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--			1,600.00	3,800.00		--	--	--	--
超募资金投向小计	--	5,622.98	5,622.98	1,600.00	4,900.00	--	--		--	--
合计	—	26,727.98	26,727.98	13,967.88	25,061.78	--	--	912.09	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因	1、“APG 环氧绝缘制品扩产项目”由于设备采购及调试时间的调整，该项目预计完成时间推迟到 2017 年 6 月 30 日，公司第三届董事会第二次会议、第三届监事会第二次会议和 2016 年第五次临时股东大会审议通过该议案。 2、“金属件加工配套项目”完成可行性研究较早，整个市场情况发生巨大的变化，为了更加合理的配置资产，提高募集资金的使用效率，公司决定中止该募投项目，公司第二届董事会第二十二次会议、第二届监事会第十四次会议和 2015 年第二次临时股东大会审议通过该议案。 3、经 2015 年 10 月 19 日，公司召开的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以及 2015 年 10 月 19 日在公司召开的 2015 年第三次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，同意将募集资金投资项目“高压开关绝缘拉杆项目”中尚未使用的全部资金变更用途，用于永久性补充流动资金及对外投资。该项目为公司 2016 年度新投入的产品，开拓销售渠道达到预期需要一定的时间。 4、模具验收周期长，麦驰模具作为 2015 年新设的公司，报告期期末的部分产品已发货因未达收入确认条件未确认收入。									
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	（1）2012 年 8 月 15 日，第一届董事会第十次会议审议并表决通过了《关于使用部分超募资金偿还银行贷款及暂时性补充流动资金的议案》，同意使用超募资金 1,100.00 万元永久补充流动资金用于偿还银行贷款，并于 2012 年 8 月 23 日转入基本户。（2）2013 年 9 月 18 日，第二届董事会第一次会议审议通过了《关于使									

	用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，同意使用超募资金 1,100.00 万元永久补充流动资金,并于 2013 年 12 月 30 日转入流动资金账户。（3）2014 年 10 月 21 日，第二届董事会第十一次会议和第二届监事会第六次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，同意使用超募资金 1,100.00 万元永久补充流动资金，并于 2014 年 11 月 24 日转入流动资金账户。（4）2016 年 02 月 05 日，公司第二届董事会第二十五次会议及第二届监事会第十七次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，同意使用超募资金 1,600.00 万元永久补充流动资金。该议案业经 2016 年第一次临时股东大会审议通过，并分别于 2016 年 02 月 23 日转出 1,130 万元及 2016 年 04 月 17 日转出 470 万元至流动资金账户。
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	2015 年 10 月 19 日，公司召开的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《关于变更部分募集资金用途的议案》，同意将募集资金投资项目“高压开关绝缘拉杆项目”中尚未使用的全部资金变更用途，用于永久性补充流动资金及对外投资收购麦驰模具部分股权。该事项经 2015 年 10 月 19 日在公司召开的 2015 年第三次临时股东大会审议通过。 2016 年 10 月 19 日，公司召开第三届董事会第二次会议审议通过《关于公司变更募投资金用途的议案》，同意中止募集资金投资项目之“金属件加工配套项目”并变更该项目募投资金的用途及缩减“APG 环氧绝缘制品扩产项目”投资额部分变更该项目募投资金的用途并同时延长该项目的投资期限至 2017 年 06 月 30 日，将以上两个项目变更的募集资金 6,005 万及 4,495 万用于收购麦克奥迪（厦门）医疗诊断 20%股权，“金属件加工配套项目”节余的利息收入用于永久性补充流动资金。该事项经 2016 年 11 月 07 日召开的 2016 年第五次临时股东大会审议通过。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	（1）2012 年 8 月 15 日，第一届董事会第十次会议审议并表决通过了《关于使用部分超募资金偿还银行贷款及暂时性补充流动资金的议案》同意使用超募资金 2,500.00 万元暂时性补充流动资金,使用期限不超过 6 个月。于 2013 年 1 月 9 日已将用于暂时补充流动资金的部分超募资金 2,500.00 万元归还并转入募集资金专用账户。（2）2013 年 1 月 15 日，召开第一届董事会第十三次会议，同意从“金属件加工配套项目”尚未使用的闲置募集资金中使用 2500 万元用于暂时补充流动资金，,使用期限不超过 6 个月,实际于 2013 年 5 月 10 日转出 500 万元补充流动资金，并于 2013 年 7 月 8 日全额还回募集户。
用闲置募集资金投资产品情况	无

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	存储在募集资金账户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

附表 2:

2016 年度变更募集资金投资项目情况表

公司名称: 麦克奥迪 (厦门) 电气股份有限公司

金额单位: 人民币万元

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)	本年度实际投入金额	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	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
收购麦驰模具部分股权	高压开关绝缘拉杆项目	2,675.00	1,082.50	2,675.00	100.00	—	131.38	是	否
永久性补充流动资金		581.39		581.39					
收购麦克奥迪 (厦门) 医疗诊断系统 20% 股权	APG 环氧绝缘制品扩产项目	10,500.00	10,500.00	10,500.00	100.00	—	88.87	是	否
	金属件加工配套项目								
合计	—	13,756.39	11,582.50	13,756.39	—	—	220.25	—	—
变更原因、决策程序及信息披露情况说明	1、高压开关绝缘拉杆项目, 截至 2015 年 10 月, 已经具备高压开关绝缘拉杆的生产、制造能力, 进一步的大量资金投入已经没有必要, 反而可能影响资金的使用效率, 为了更加合理的配置资产, 提高募集资金的使用效率, 实现股东利益最大化, 公司确认 “高压开关绝缘拉杆项目” 的主要投资已经完成, 可以转入正常生产。经 2015 年 10 月 19 日, 公司召开的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以及 2015 年 10 月 19 日在公司召开的 2015 年第三次临时股东大会审议通过了《关于变列部分募集资金用途的议案》, 同意将募集资金投资项目 “高压开关绝缘拉杆项目” 中尚未使用的全部资金变更用途, 用于永久性补充流动资金及对外投资。原项目 “高压开关绝缘拉杆项目” 中尚未使用的资金, 其中: 用于永久性补充流动资金 581.39 万元, 用于收购麦驰模具部分股权 2,675.00 万元。2、金属件加工配套项目, 由于市场情况发生巨大的变化, 此时再启动该项目, 经济效益、资金效率难以有效保证; APG 环氧绝缘制品扩产项目, 原有产能潜力得到发掘, APG 的产能可满足企业未来两到三年。2016 年 10 月 19 日, 公司召开第三届董事会第二次会议审议通过《关于公司变更募投资金用途的议案》, 同意中止募								

	集资金投资项目之“金属件加工配套项目”并变更该项目募投资金的用途及缩减“APG 环氧绝缘制品扩产项目”投资额部分变更该项目募投资金的用途并同时延长该项目的投资期限至 2017 年 06 月 30 日，将以上两个项目变更的募集资金 6,005 万及 4,495 万用于收购麦克奥迪（厦门）医疗诊断 20%股权，“金属件加工配套项目”节余的利息收入用于永久性补充流动资金。该事项经 2016 年 11 月 07 日召开的 2016 年第五次临时股东大会审议通过，并在 2016 年 12 月完成对麦克奥迪（厦门）医疗诊断 20%股权的收购。
未达到计划进度的情况和原因	无
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无