

西南证券股份有限公司关于厦门市佳音在线股份有限公司 2016 年年度募集资金存放及使用情况的专项报告

根据《非上市公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《全国中小企业股份转让系统股票发行业务细则（试行）》等相关规定及《挂牌公司股票发行常见问题解答（三）—募集资金管理、认购协议中特殊条款、特殊类型挂牌公司融资》要求，按照本公司制定的《募集资金使用管理办法》相关规定，将本公司 2016 年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

厦门市佳音在线股份有限公司（以下简称“公司”）于 2016 年 7 月 25 日，公司召开第一届董事会第七次会议审议通过了《关于〈厦门市佳音在线股份有限公司 2016 年第一次股票发行方案〉的议案》、《关于签署附生效条件〈股份认购协议〉的议案》、《关于因本次股票发行修改公司章程的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》；本次股票发行价格为人民币 5.00 元/股，拟发行数量不超过 130 万股（含 130 万股），预计募集金额不超过 650 万元（含 650 万元）。募集资金用途：本次股票发行募集资金全部用于补充公司流动资金。

2016 年 8 月 10 日，公司召开 2016 年度第二次临时股东大会通过了上述议案。

公司于 2016 年 8 月 12 日召开第一届董事会第八次会议审议

通过了《关于〈厦门市佳音在线股份有限公司 2016 年第一次股票发行方案（修订稿）〉的议案》、《关于制定〈公司募集资金管理制度〉的议案》和《关于设立公司 2016 年第一次股票发行募集资金专项账户的议案》，并于 2016 年 8 月 29 日召开 2016 年第三次临时股东大会批准了上述议案。

具体内容详见公司在全国中小企业股份转让系统有限责任公司指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）发布的《第一届董事会第七次会议决议公告》（公告编号：2016-014），《2016 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2016-018），《第一届董事会第八次会议决议公告》（公告编号：2016-019），《2016 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2016-028）

2016 年 08 月 15 日，公司于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露了《2016 年第一次股票发行认购公告》，认购对象应于 2016 年 19 月 17:00 前，将认购资金汇入公司本次股票发行指定账户。

2016 年 09 月 13 日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙人）出具了编号为瑞华验字【2016】48170004 号《验资报告》。截止 2016 年 8 月 18 日止，公司通过发行人民币普通股，收到司马雨军缴纳的出资款人民币 2,000,000 元，已于 2016 年 8 月 18 日存入公司在中国建设银行股份有限公司厦门东区支行 35150198150100000875 银行账户 2,000,000 元。上述人民币 2,000,000 元，其中：增加股本 400,000 元，增加资本公积 1,600,000 元。截至 2016 年 8 月 18 日止，贵公

司本次增资后的注册资本和股本均人民币 5,834,783 元，股份总数为 5,834,783 股。公司于 2016 年 10 月 20 日收到股转系统函【2016】7587 号《关于厦门市佳音在线股份有限公司股票发行股份登记的函》。

2016 年 11 月 22 日，公司在厦门市市场监督管理局办理完结增加注册资本的工商变更登记手续，工商的注册资本由 5,434,783 元，变更为 5,834,783 元，同时厦门市市场监督管理局对公司章程进行了备案登记。

公司发行股份募集资金在未取得股份登记函之前，未使用募集资金，符合《全国中小企业股份转让系统股票发行业务指南》之“一、原则性规定”之“（四）募集资金使用：挂牌公司在取得股份登记函之前，不得使用本次股票发行募集的资金。”的规定。

截止 2016 年 11 月 03 日，公司上述发行股份募集的资金已使用完毕，使用情况详见本报告“三、募集资金的实际使用情况”。

二、募集资金的存放和管理情况

公司已制定《募集资金管理制度》已于 2016 年 08 月 12 日提交第一届董事会第八次会议审议通过，该制度已提交公司 2016 年 8 月 29 日第三次临时股东大会审议通过。

自挂牌以来，公司共募集资金一次，募集资金总额人民币 200 万元。

2016 年 9 月 1 日，佳音在线与主办券商及中国建设银行股份有限公司厦门东区支行签订了《厦门市佳音在线股份有限公司 2016 年

第一次发行股票之募集资金三方监管协议》。

三、募集资金的实际使用情况

公司 2016 年年度募集资金使用情况对照表如下（单位：元）：

承诺投资项目情况	募集资金投入额	本年度已使用额	剩余金额
补充公司流动资金	2,000,000.00	2,000,000.00	0.00

具体使用资金的明细情况如下：

序号	具体内容	金额(元)
1	归还借款	1,024,000.00
2	软件开发费用	718,540.00
3	员工工资、社保和公积金	127,249.95
4	租金及水电费	64,484.24
5	员工报销费用	28,425.81
6	宣传服务费	20,000.00
7	培训费用	10,000.00
8	其他	7,300.00
合计		2,000,000.00

四、募集资金用途发生变化的情况

经核查，公司不存在变更募集资金使用用途的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

无

六、核查过程和核查方法

- 1、核查方式：现场核查
- 2、核查地点：佳音在线会议室

3、检查人员及联系方式如下：

姓名	电话	邮箱	备注
何进	18620367325	hej@swsc.com.cn	西南证券工作人员
琚鹏飞	18926567188	jupf@swsc.com.cn	西南证券工作人员

佳音在线相关人员及联系方式如下：

姓名	电话	邮箱	职务
陈志钦	13306031215	jackinchen@jiayinobs.com	董事长
华凯玲	15805927565	1143948371@qq.com	董事会秘书

4、核查方法及措施：

(1) 获取佳音在线对募集资金使用情况的专项说明，同时对佳音在线工作人员及本次募集资金存放与使用相关人员进行访谈；

(2) 获取公司募集资金使用的银行流水账，核实募集资金的具体使用明细；

(3) 获得募集资金使用的银行转账凭证。

七、主办券商的结论性意见

经核查，主办券商认为，截止本专项核查报告出具之日，佳音在线不存在提前使用本次股票发行募集资金的情况，募集资金的使用与募集资金投资项目的实施计划相一致，不存在改变或变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形，符合《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》、《全国中小企业股份转让系统股票发行业务细则(试行)》等法律法规的有关规定。

(以下无正文)

（本页无正文，为《西南证券股份有限公司关于厦门市佳音在线股份有限公司 2016 年年度募集资金存放及使用情况的专项报告》之盖章页）

