

中航证券有限公司关于杭州先锋电子技术股份有限公司2017年度日常关联交易额度的确认及2018年度关联方日常关联交易额度的预计的核查意见

中航证券有限公司(以下简称“中航证券”或“保荐机构”)作为杭州先锋电子技术股份有限公司(以下简称“先锋电子”或“公司”)首次公开发行股票并上市以及持续督导的保荐机构,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《公司章程》、《公司关联交易决策制度》等有关规定,对先锋电子2017年度日常关联交易额度的确认及2018年度关联方日常关联交易额度的预计的事项进行了审慎核查,具体核查情况及结论如下:

一、日常关联交易基本情况
(一)关联交易概述
关联交易类型包括公司向北京泰科先锋科技有限公司(以下简称“北京泰科”)、昆明金质先锋智能仪表有限公司(以下简称“昆明金质”)销售产品,以及公司接受先锋置业有限公司(以下简称“先锋置业”)向公司提供最高额保证担保。

2018年4月13日,公司第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于公司2017年度日常关联交易额度的确认及2018年度关联方日常关联交易额度的预计》的议案。公司董事会由7名董事组成,在此次会议表决时,4名董事一致同意此项议案,关联董事石义民、石杨、辛德春回避表决。该项关联交易已取得全体独立董事事前确认并发表了独立意见。此项交易尚须获得2017年年度股东大会批准,关联股东石政民、石义民、辛德春将回避表决。

(二)预计及确认日常关联交易类别和金额
单位:元

Table with 5 columns: 关联交易类别, 关联人, 2018年预计金额, 2017年实际发生金额. Rows include sales of products and services to Beijing Taiko and Kunming Jinhua, and guarantee provided by Xianfeng Real Estate.

二、关联人介绍和关联关系
(一)北京泰科

Table for Beijing Taiko: 公司名称, 法定代表人, 注册资本, 经营范围, 住所.

2、与上市公司的关联关系
公司与北京北燃实业有限公司、张路分别持有北京泰科48%、49%和3%的股权。北京泰科未纳入公司合并会计报表范围,系公司所投资的联营企业。公司董事石义民在北京泰科担任董事,根据《深圳证券交易所股票上市规则》10.1.3规定,北京泰科系公司关联法人。

(二)昆明金质

Table for Kunming Jinhua: 公司名称, 法定代表人, 注册资本, 经营范围, 住所.

2、与上市公司的关联关系
公司控股股东、实际控制人石政民、石义民分别持有先锋置业85%、5%股权,同时石义民在先锋置业担任董事职务。根据《深圳证券交易所股票上市规则》10.1.3规定,先锋置业系公司关联法人。

公司与昆明煤气(集团)控股有限公司现分别持有昆明金质50%的股权。昆明金质未纳入公司合并会计报表范围,系公司所投资的合营企业。公司董事石义民、辛德春在昆明金质担任董事,根据《深圳证券交易所股票上市规则》10.1.3规定,昆明金质系公司关联法人。

(三)先锋置业

Table for Xianfeng Real Estate: 公司名称, 法定代表人, 注册资本, 经营范围, 住所.

2、与上市公司的关联关系
公司控股股东、实际控制人石政民、石义民分别持有先锋置业85%、5%股权,同时石义民在先锋置业担任董事职务。根据《深圳证券交易所股票上市规则》10.1.3规定,先锋置业系公司关联法人。

三、履约能力分析
上述关联方依法存续,经营情况良好,财务状况稳健,具备充分的履约能力。
四、交易定价政策及定价依据

关联交易按照公开、公平、公正的原则,以公允的价格和条件确定交易金额,交易定价政策和定价依据均参照市场价格或成本价格方式协商确定。公司实际发生关联交易时将按照商业原则,不以优于对非关联方同类交易的条件进行。

五、关联交易目的和对上市公司的影响
上述关联交易是为了满足公司正常经营的实际需要,遵循了市场经济规律,交易采用平等自愿、互惠互利的原则,维护了交易双方的利益,亦没有损害上市公司和中小股东的利益,交易价格公允合理,同时,关联交易金额占公司营业收入的比例较低。经常性关联交易的实施不会对公司独立性产生不利影响,公司不会因此对相关关联方产生依赖或被其控制。

六、保荐机构核查意见
经核查,本保荐机构认为,先锋电子2017年度日常关联交易额度的确认及2018年度关联方日常关联交易额度的预计的事项履行了必要的审批程序,此项交易尚须获得2017年年度股东大会批准,关联股东石政民、石义民、辛德春将回避表决,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》等文件的要求和《公司章程》的规定。中航证券对先锋电子本次2017年度日常关联交易额度的确认及2018年度关联方日常关联交易额度的预计的事项无异议。

保荐代表人: 杨德林 谢涛
中航证券有限公司
年 月 日

中航证券有限公司关于杭州先锋电子技术股份有限公司2017年度募集资金存放与实际使用情况的核查意见

中航证券有限公司(以下简称“中航证券”或“保荐机构”)作为杭州先锋电子技术股份有限公司(以下简称“先锋电子”或“公司”)首次公开发行股票并上市以及持续督导的保荐机构,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》、《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》等有关规定,对先锋电子2017年度募集资金存放与实际使用情况进行核查,并发表如下核查意见:

一、募集资金基本情况
经中国证券监督管理委员会《关于核准杭州先锋电子技术股份有限公司首次公开发行股票的批复》(证监许可[2015]971号)批准,公司首次公开发行股票人民币普通股2,500.00万股,每股面值1.00元,每股发行价14.87元,募集资金总额为37,175.00万元(含发行费用),扣除从募集资金中已直接扣减的承销费和保荐费3,530.00万元后,实际汇入公司银行账户的募集资金为33,645.00万元。扣除其他发行费用1,793.18万元后,募集资金净额为31,851.82万元。上述募集资金到位情况已经中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)验证,并出具了中审亚太验字(2015)020069号《验资报告》。

二、募集资金存放和管理情况
(一)募集资金管理情况
为规范募集资金的管理和使用,公司按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《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》等相关要求制定并修订了《募集资金使用管理办法》(以下简称“办法”),对募集资金实行专户存储,对募集资金的存储、使用、审批、变更、监督及使用情况进行规定。根据深圳证券交易所及有关规定的要求,公司已与中航证券有限公

司、募集资金存放银行杭州银行滨江支行、中信银行杭州分行玉泉支行分别签订了《募集资金三方监管协议》,明确了各方的权利和义务。报告期内三方监管协议得到切实履行。

(二)募集资金专户存储情况
截至2017年12月31日,募集资金存放专项账户的余额如下:

Table with 6 columns: 项目名称, 募集资金存储银行名称, 账号, 初始存款金额, 账户余额. Rows include various bank accounts for different projects.

三、本年度募集资金的实际使用情况
(一)募集资金投资项目情况
本年度募集资金投资项目情况详见附件:《募集资金使用情况对照表》。

(二)以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况
截止2017年12月31日,公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目款项共计人民币6,743,981.32元,具体运用情况如下:

Table with 4 columns: 项目名称, 预算项目投资金额, 自筹资金已投入金额. Rows include smart gas construction and network construction projects.

上述自筹资金预先投入情况已经由中审亚太会计师事务所(特殊普

通合伙)进行专项审核,并出具了《关于杭州先锋电子技术股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》(中审亚太审字[2015]020211号)。公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金事项,已经公司第二届董事会第二十一次会议及第二届监事会第六次会议审议通过,同时公司全体独立董事亦对该事项发表了明确同意意见。

(三)变更募集资金投资项目情况
公司不存在变更募集资金投资项目的资金使用情况。

(四)募集资金其他使用情况
公司于2017年8月14日召开2017年第三次临时股东大会,审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金购买银行保本理财产品的议案》,同意公司在确保不影响募集资金投资项目正常进行的前提下,使用暂时闲置募集资金购买安全性高、流动性好的保本约定的短期理财产品,额度不超过2.5亿元人民币,在上述额度内资金可以滚动使用。投资期限为自股东大会审议通过之日起12个月。

截至2017年12月31日,公司使用闲置募集资金购买银行保本理财产品余额为人民币2,415.00万元,具体如下:

Table with 5 columns: 理财产品名称, 金额, 购买日, 到期日. Rows include various bank term deposits and structured deposits.

(五)募集资金使用及披露中存在的问题

中航证券有限公司关于杭州先锋电子技术股份有限公司2017年度定期现场检查报告

Table with 2 columns: 保荐机构名称, 保荐机构简称. Rows include Zhonghang Securities Co., Ltd. and Kunming Jinhua.

一、现场检查工作
(一)公司治理
现场检查手段(包括但不限于本指引第33条所列):查阅、复制、检查公司章程、三会文件、公司治理制度、信息披露文件等,与相关人员进行沟通了解。

Table with 4 columns: 检查事项, 是, 否, 不适用. Rows include checks on company governance, financial reporting, and internal controls.

(二)募集资金管理
现场检查手段(包括但不限于本指引第33条所列):检查相关的董事会记录、审计委员会会议决议、内审部门提交的工作计划和报告、内控评价报告及其他内部控制,与相关人员进行沟通了解。

Table with 4 columns: 检查事项, 是, 否, 不适用. Rows include checks on fund management, financial reporting, and internal controls.

(三)信息披露
现场检查手段(包括但不限于本指引第33条所列):核查信息披露文件、核对文件内容与实际经营情况,与相关人员进行沟通了解。

Table with 4 columns: 检查事项, 是, 否, 不适用. Rows include checks on information disclosure, financial reporting, and internal controls.

现场检查发现公司三个募集资金投资项目进展顺利,未达到计划进度,具体情况如下:
1. 智能燃气表建设项目未达到计划进度的情况和原因:
公司在2015年6月签署的招股说明书中披露募集资金投资项目,智能燃气表建设项目计划分两年逐步完成建设,截至2017年12月31日,募集资金投入进度为3.92%。

Table with 4 columns: 项目名称, 调整前金额, 调整后金额. Rows include building engineering, production equipment investment, and other projects.

调整后,“智能燃气表建设项目”建设投入金额为21,128.19万元,其中募集资金投入金额仍为19,872.00万元(含已投入金额),其中不足部分公司以自筹资金解决。
2. 创新技术研发中心建设项目未达到计划进度的情况和原因:
创新技术研发中心建设项目进展顺利,截至2017年12月31日,募集资金投入进度为32.17%。创新技术研发中心建设项目土建工程主要系装修工程,安排在智能燃气表建设项目中研发生产大楼建成后进行,在生产研发大楼工程完成前未开展设备采购、员工招聘和培训等工作。

Table with 4 columns: 项目名称, 调整前金额, 调整后金额. Rows include building engineering, production equipment investment, and other projects.

调整后,“智能燃气表建设项目”建设投入金额为21,128.19万元,其中募集资金投入金额仍为19,872.00万元(含已投入金额),其中不足部分公司以自筹资金解决。
3. 营销及服务网络建设项目未达到计划进度的情况和原因:
营销及服务网络建设项目未达到计划进度的原因:
公司在2015年6月签署的招股说明书中披露募集资金投资项目,营销及服务网络建设项目包含营销分公司建设、售后服务站设立及信息化系统建设。营销分公司项目建设进度为1年4个月,售后服务网络建设进度为两年,信息化系统建设场所拟建在公司智能燃气表生产研发大楼项目中,信息化系统建设安排在机房建成后。

保荐代表人: 杨德林 谢涛
中航证券有限公司
年 月 日