

广发证券股份有限公司
关于超凡知识产权服务股份有限公司
2017 年度募集资金存放和使用情况的专项核查报告

超凡知识产权服务股份有限公司（证券简称：超凡股份，证券代码：833183）于 2015 年 8 月 13 日在全国中小企业股份转让系统挂牌，广发证券股份有限公司（以下简称“主办券商”或“广发证券”）作为超凡股份的主办券商，根据《全国中小企业股份转让系统股票发行业务指南》、《全国中小企业股份转让系统股票发行业务细则（试行）》、《非上市公众公司监管问答——定向发行（一）》、《挂牌公司股票发行常见问题解答（二）——连续发行》、《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》等有关规定，对超凡股份 2017 年度募集资金存放与使用情况进行了核查，并出具本专项核查报告。

一、 募集资金基本情况

挂牌以来，超凡股份共完成两次股票发行，具体情况如下：

（一）第一次股票定向发行募集资金情况

2015 年 12 月 28 日，超凡股份召开 2015 年第 5 次临时股东大会，审议通过了《关于公司股票发行方案的议案》、《关于因本次股票发行修改公司章程的议案》在内的多项议案，向广发证券股份有限公司做市专用证券账户等 6 名投资者共计发行股票 685,000 股，发行价格为每股人民币 33.25 元，募集资金总额为人民币 22,776,250 元。本次股票发行目的是为做市商提供股票来源及补充公司流动资金。

2016 年 1 月 19 日，亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具的亚会 B 验字（2016）0011 号《验资报告》验证确认：截至 2016 年 1 月 5 日止，超凡股份上述发行募集的资金共计 22,776,250 元已经全部到位。扣除相关发行费用 252,024.18 元后的募集资金净额 22,524,225.82 元。

2016 年 2 月 19 日，超凡股份取得了《关于超凡知识产权服务股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函【2016】1515 号）。

（二）第二次股票定向发行募集资金情况

2016年12月16日，超凡股份召开2016年第四次临时股东大会，审议通过了《关于公司股票发行方案的议案》、《关于因本次股票发行修改公司章程的议案》在内的多项议案，向广发证券股份有限公司等10名投资者共计发行股票1,900,000股，发行价格为每股人民币15.6元，募集资金总额为人民币29,640,000元。本次股票发行目的是为做市商提供股票来源及补充公司流动资金。

2017年3月3日，亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具的亚会B验字（2017）0032号《验资报告》验证确认：截至2017年2月15日止，超凡股份上述发行募集的资金共计29,640,000元已经全部到位。扣除相关发行费用316,056.06元后的募集资金净额29,323,943.94元。

2017年3月22日，超凡股份取得了《关于四川超凡知识产权服务股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函【2017】1602号）。

二、 募集资金存放和管理情况

（一）第一次股票定向发行募集资金存放及管理情况

超凡股份第一次股票发行收款银行账户为公司的一般账户，缴存银行为兴业银行成都提督街支行，账号为431250100100059770。2016年2月19日，超凡股份取得了《关于超凡知识产权服务股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函【2016】1515号）。超凡股份存在提前使用募集资金的情形，具体见本专项核查报告之“五、募集资金使用及披露中存在的问题”。

超凡股份于2016年8月9日召开第一届董事会第十二次会议，审议通过了《关于为募集资金设立专项资金账户并签订三方监管协议的议案》，同意将剩余募集资金转至指定募集资金专项账户，实行专户存储。

超凡股份于2016年8月26日召开第一届董事会第十三次会议，审议通过了《募集资金管理办法》，根据全国中小企业股份转让系统相关规定，加强对于募集资金的管理。

超凡股份已于2016年9月19日前完成与开户银行、主办券商签署三方监管协议，并将剩余募集资金转至募集资金专项账户的工作。具体情况如下：

金额单位：元

序号	日期	开户银行	银行账户	存入金额
1	2016-9-7	中国农业银行成都解放路支行	22892101040013291	5,000,000.00
2	2016-9-7	中国农业银行成都解放路支行	22892101040013291	8,000,000.00
3	2016-9-8	中国农业银行成都解放路支行	22892101040013291	9,524,225.82
合 计				22,524,225.82

超凡股份此次股票发行未设立募集资金专项账户进行专户管理，但超凡股份严格按现有的制度规定对募集资金的使用情况进行监督管理，确保募集资金严格按照股票发行方案规定的用途使用。募集资金不存在控股股东、实际控制人或其他关联方占用的情形，存在取得股转系统出具股票发行股份登记函之前使用募集资金的情况，具体见本专项核查报告之“五、募集资金使用及披露中存在的问题”。

《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》发布后，超凡股份将剩余募集资金实行专户存储，并制定了《募集资金管理制度》对募集资金的存储、使用、项目投向变更、使用管理与监督等进行规定，以进一步规范公司募集资金管理，提高募集资金的使用效率，切实保护投资者的权益。

（二）第二次股票定向发行募集资金存放及管理情况

超凡股份第二次股票发行收款银行账户为公司的募集资金专用账户，缴存银行为兴业银行成都青羊支行，账号为 431210100100055219。超凡股份于 2017 年 2 月 16 日与兴业银行及广发证券签订了《募集资金三方监管协议》，实行专户存储。2017 年 3 月 22 日，超凡股份取得了《关于四川超凡知识产权服务股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函【2017】1602 号）。超凡股份不存在提前使用募集资金的情形。

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）第一次股票定向发行募集资金使用情况

根据 2015 年 12 月 28 日，超凡股份召开 2015 年第 5 次临时股东大会通过的《股票发行方案》，本次募集资金用途为补充公司流动资金。超凡股份第一次股票发行募集资金使用情况如下：

1、对募集资金进行现金管理

针对上述募集资金，为提高闲置资金使用效率以使股东利益最大化，2016

年度超凡股份对闲置募集资金进行现金管理,购买低风险、保本型短期理财产品,具体情况如下:

投资产品	产品类型	投资金额 (万元)	购买日期	投资期限	赎回日	利息(元)
兴业银行结构性存款	保本固定收益类	539.53	2016/1/6	14天	2016/1/20	5,380.53
兴业银行结构性存款	保本固定收益类	400.00	2016/7/15	及时赎回	2016/7/28	3,177.78
兴业银行结构性存款	保本固定收益类	400.00	2016/7/19	及时赎回	2016/7/28	2,200.00
兴业银行结构性存款	保本固定收益类	400.00	2016/7/22	及时赎回	2016/7/28	1,466.67
兴业银行结构性存款	保本固定收益类	800.00	2016/7/25	及时赎回	2016/7/28	1,466.67
兴业银行结构性存款	保本固定收益类	500.00	2016/7/28	14天	2016/8/11	4,986.30
兴业银行结构性存款	保本固定收益类	1,000.00	2016/8/1	7天	2016/8/8	4,602.74
农业银行“本利丰”人民币理财产品	保本固定收益类	500.00	2016/7/30	34天	2016-9-2	12,109.59
兴业银行结构性存款	保本固定收益类	500.00	2016/8/8	14天	2016/8/22	4,602.74
兴业银行结构性存款	保本固定收益类	500.00	2016/8/10	及时赎回	2016-9-5	4,602.74
兴业银行结构性存款	保本固定收益类	500.00	2016/8/12	及时赎回	2016-9-5	6,575.34
兴业银行结构性存款	保本固定收益类	500.00	2016/8/22	14天	2016-9-6	7,397.26
农业银行“本利丰”人民币理财产品	保本固定收益类	400.00	2016-10-19	90天	2017-1-19	27,616.44
农业银行“本利丰步步高”人民币理财产品	保本浮动收益类	100	2016-10-21	及时赎回	2016-11-22	2,080.82
农业银行“本利丰步步高”人民币理财产品	保本浮动收益类	300	2016-10-21	及时赎回	2016-12-15	10,849.32
农业银行“本利丰步步高”人民币理财产品	保本浮动收益类	400	2016-10-21	及时赎回	2017-3-15	42,295.89
农业银行“本利丰步步高”人民币理财产品	保本浮动收益类	200	2016-10-21	及时赎回	2017-8-15	46,241.10
农业银行“本利丰步步高”人民币理财产品	保本固定收益类	400	2017-1-19	及时赎回	2017-2-14	6,805.48

备注:

(1) 为充分发挥募集资金的使用效率,提高短期闲置资金的收益,实现股东利益最大化,在不影响正常生产经营、有效控制风险的前提下,经第一届董事会第十次会议审议通过,超凡股份利用部分闲置募集资金购买银行或相关金融机构发售的低风险、短期保本型理财产品。超凡股份已于2016年7月11日在全国股份转让系统指定信息披露平台披露《关于使用部分闲置募集资金购买货币基金产品、银行理财产品的公告》(公告编号:2016-025)。

(2) 根据《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，上述行为属于使用暂时闲置的募集资金进行现金管理的行为。现超凡股份于2016年8月26日召开第一届董事会第十三次会议审议通过了《募集资金管理办法》，根据该管理办法，超凡股份使用暂时闲置的募集资金进行现金管理的应当经董事会审议通过，监事会发表明确同意意见并披露。因此，超凡股份监事会于2016年8月26日召开第一届监事会第七次会议对利用暂时闲置募集资金购买货币基金产品、银行理财产品进行了确认。

(3) 2016年10月20日，超凡股份召开第一届董事会第十六次会议审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金购买短期保本保收益型及浮动型收益理财产品的议案》，决定使用暂时闲置募集资金购买短期保本保收益型及浮动型收益理财产品，即中国农业银行“本利丰”90天期（三个月）、62天期（两个月）和34天期（一个月）产品或“本利丰步步高”30-60天期、61-180天期理财产品，购买额度不超过2000万元（含2000万元）。超凡股份监事会已于2017年4月20日召开的第一届监事会第十次会议对《关于使用暂时闲置募集资金购买短期保本保收益型及浮动型收益理财产品的议案》进行了确认，并披露了《关于使用暂时闲置募集资金购买短期保本保收益型及浮动型收益理财产品的公告》。

2、募集资金补充流动资金使用情况

截至2017年12月31日，超凡股份上述募集资金补充流动资金使用情况如下：

单位：元

募集资金总额			22,776,250.00		
减：发行费用			252,024.18		
募集资金净额			22,524,225.82		
投资项目	截止2015年12月31日已投入金额	截止2016年12月31日已投入金额	本期已投入金额	截止2017年12月31日已投入金额	尚未使用的募集资金余额
补充公司流动资金	-	11,964,887.92	10,064,942.60	22,029,830.52	494,395.30
合计	-	11,964,887.92	10,064,942.60	22,029,830.52	494,395.30

注：截至本专项报告出具日，超凡股份用于现金管理尚未赎回的闲置募集资金

金余额为 0 万元。

截至 2017 年 12 月 31 日，超凡股份募集资金补充流动资金使用总额为 22,029,830.52 元，具体情况如下：

项目	发生日期	金额（单位：元）
募集资金专户支票支出	2016 年 10 月 10 日	35.00
超凡运营知识产权有限公司装修首款及物管费	2016 年 10 月 8 日	971,126.00
公司及下属全资子公司员工 9 月薪酬	2016 年 10 月 14 日	3,616,788.59
公司及下属全资子公司员工 10 月薪酬	2016 年 11 月 15 日	3,411,022.59
超凡运营知识产权有限公司装修二期款	2016 年 11 月 22 日	759,500.00
公司及下属全资子公司员工 11 月薪酬	2016 年 12 月 15 日	3,206,415.74
超凡运营知识产权有限公司装修三期款	2017 年 1 月 25 日	542,500.00
公司及下属全资子公司员工 1 月薪酬	2017 年 2 月 14 日	3,952,864.03
公司及下属全资子公司员工 2 月薪酬	2017 年 3 月 15 日	3,894,738.23
公司及下属全资子公司员工 7 月薪酬	2017 年 8 月 15 日	1,674,840.34
合计		22,029,830.52

备注：2016 年 10 月 9 日超凡股份召开第一届董事会第十五次会议，审议通过《关于用募集资金代全资子公司支付相关费用的议案》。超凡股份使用募集资金代下属全资子公司超凡知识产权运营有限公司支付房屋装修费 2,170,000.00 元，支付物管费 211,626.00 元。审议通过《关于使用募集资金代全资子公司支付员工工资的议案》。超凡股份使用募集资金代下属全资子公司成都超凡志成电子商务有限公司、北京超凡知识产权代理有限公司支付 2016 年 9 月至 2016 年 12 月的员工工资不超过 9,500,000.00 元。

（二）第二次股票定向发行募集资金使用情况

根据 2016 年 12 月 16 日，超凡股份召开 2016 年第四次临时股东大会通过的《股票发行方案》，本次募集资金用途为补充公司流动资金。超凡股份第二次股票发行募集资金使用情况如下：

1、对募集资金进行现金管理

针对上述募集资金，为提高闲置资金使用效率以使股东利益最大化，2017 年度超凡股份对闲置募集资金进行现金管理，购买低风险、保本型短期理财产品，具体情况如下：

投资产品	产品类型	投资金额	购买日期	投资期限	赎回日	利息（元）
------	------	------	------	------	-----	-------

		(万元)				
广发证券收益凭证1号	保本固定收益类	1000	2017/5/27	180天	2017-11-23	263,407.16
兴业银行金雪球3M	保本固定收益类	800	2017/5/26	94天	2017-8-28	92,712.33
兴业银行金雪球3M	保本固定收益类	800	2017-8-31	91天	2017-11-30	79780.820
兴业银行金雪球3M	保本固定收益类	800	2017-12-4	90天	未赎回	/
广发证券收益凭证1号	保本固定收益类	1000	2017-11-24	183天	未赎回	/

备注：

(1) 为充分发挥募集资金的使用效率，提高短期闲置资金的收益，实现股东利益最大化，在不影响正常生产经营、有效控制风险的前提下，经第一届董事会第二十五次会议审议通过，超凡股份利用部分闲置募集资金购买银行或相关金融机构发售的低风险、短期保本型理财产品。超凡股份已于2017年5月4日在全国股份转让系统指定信息披露平台披露《关于对闲置募集资金进行现金管理的公告》(公告编号：2017-042)。

2、募集资金补充流动资金使用情况

截至2017年12月31日，超凡股份上述募集资金补充流动资金使用情况如下：

单位：元

募集资金总额		29,640,000.00		
减：发行费用		316,056.06		
募集资金净额		29,323,943.94		
投资项目	截止2016年12月31日已投入金额	本期已投入金额	截止2017年12月31日已投入金额	尚未使用的募集资金余额
补充公司流动资金	0.00	11,134,816.04	11,134,816.04	18,189,127.90
合计	0.00	11,134,816.04	11,134,816.04	18,189,127.90

注：截至本专项报告出具日，超凡股份用于现金管理尚未赎回的闲置募集资金余额为1800万元。

截至2017年12月31日，超凡股份募集资金补充流动资金使用总额为11,134,816.04元，具体情况如下：

项目	发生日期	金额(单位：元)
公司2016年年终奖	2017年5月4日	543,873.54
公司2016年企业所得税	2017年5月17日	3,218,499.76

公司及下属全资子公司员工 5 月薪酬	2017 年 6 月 15 日	3,888,498.80
公司及下属全资子公司员工 6 月薪酬	2017 年 7 月 14 日	3,483,943.94
合计		11,134,816.04

备注：2017 年 5 月 4 日超凡股份召开第一届董事会第二十五次会议，审议通过《关于使用募集资金代全资子公司支付员工工资的议案》。公司使用募集资金代下属全资子公司成都超凡志成电子商务有限公司、北京超凡知识产权代理有限公司支付 2017 年 5 月至 2017 年 8 月的员工工资不超过 9,000,000.00 元。

四、变更募集资金用途的情况

超凡股份不存在变更募集资金用途的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

超凡股份基本上严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统股票发行业务指南》等相关规定使用募集资金，及时、真实、准确、完整地披露了相关信息，但在募集资金管理、使用中存在提前使用募集资金的情形：

2016 年 1 月 6 日，因超凡股份当时尚未对募集资金进行专户管理以及内部沟通不到位等原因导致财务人员误用募集资金款 539.5 万元，购买了低风险、短期保本型理财产品。2016 年 1 月 8 日超凡股份发现上述情况后，立即于当日将资金返回。

针对上述问题，为加强规范募集资金使用及管理，超凡股份制定了《募集资金管理办法》，并联合主办券商对超凡股份管理层及财务部门员工进行专项培训，超凡股份董事、监事、高级管理人员已出具承诺将严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统股票发行业务细则（试行）》、《公司章程》和《募集资金管理办法》等相关规定使用募集资金。

六、主办券商的核查意见

经核查，主办券商认为，除本专项核查报告“五、募集资金使用及披露中存在的问题”所述的情形之外，公司 2017 年度不存在违规存放与使用募集资金的情形，公司 2017 年度募集资金存放与使用符合《全国中小企业股份转让系统股票发行业务指南》、《全国中小企业股份转让系统股票发行业务细则（试行）》、《非上市公众公司监管问答——定向发行（一）》、《挂牌公司股票发行常见问题解答（二）——连续发行》、《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》等有关法律法规，

本页无正文，为《广发证券股份有限公司关于超凡知识产权服务股份有限公司 2017 年度募集资金存放和使用情况的专项核查报告》的签字盖章页）

广发证券股份有限公司

2018 年 4 月 25 日