

华讯方舟股份有限公司

募集资金存放与实际使用情  
况审核报告

大信专审字[2018]第 1-00775 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.

# 目录

- 审核报告..... 第 1 - 2 页
- 募集资金存放使用专项说明..... 第 3 - 5 页
- 附件 1：募集资金使用情况表..... 第 6 页
- 会计师事务所营业执照、资格证书



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路 1 号  
学院国际大厦 15 层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F, Xueyuan International Tower  
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

## 募集资金存放与实际使用情况审核报告

大信专审字[2018]第 1-00775 号

华讯方舟股份有限公司全体股东：

### 一、审核意见

我们接受委托，对后附的华讯方舟股份有限公司（以下简称“华讯方舟公司”）《2017 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》进行了审核。

我们认为，华讯方舟公司年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告编制符合相关规定，在所有重大方面公允反映了 2017 年度募集资金实际存放与使用的情况。

### 二、形成审核意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审核工作。审核报告的“注册会计师的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于华讯方舟公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们的审核工作为发表意见提供了合理的基础。

### 三、董事会的责任

按照中国证监会《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》等文件的规定编制募集资金存放与实际使用情况专项报告，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏是华讯方舟公司董事会的责任。

### 四、注册会计师的责任

我们的目标是在实施审核工作的基础上对华讯方舟公司年度募集资金存放与使用情况发表意见。



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路 1 号  
学院国际大厦 15 层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F, Xueyuan International Tower  
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

在按照审计准则执行审核工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）计划和执行审核工作，以对年度募集资金存放与使用情况报告是否不存在重大错报获取合理保证。

（二）在审核过程中，我们实施了检查有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。

## 五、其他说明事项

本报告仅供华讯方舟公司年度报告披露时使用，不得用作其它目的。我们同意将本报告作为华讯方舟公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。因使用不当造成的后果，与执行本审核业务的注册会计师及会计师事务所无关。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中 国 • 北 京

中国注册会计师：

二〇一八年四月二十五日

# 华讯方舟股份有限公司关于 2017 年度 募集资金实际存放与使用情况的专项报告

## 一、募集资金基本情况

### （一）实际募集资金金额、资金到账时间

本公司于2016年7月15日取得深圳证券交易所《关于华讯方舟股份有限公司2016 年非公开发行公司债券符合深交所转让条件的无异议函》（深证函[2016]503 号），并于2016年10月25日非公开发行公司债券（第一期），本期债券简称“16华讯01”，债券代码118884，规模为不超过人民币10亿元。本期债券以非公开方式通过深圳证券交易所向具备相应风险识别和承担能力的合格投资者发行，共募集资金总额为人民币100,000万元整，扣除承销费用1,000万元后募集资金帐户实际收到募集资金99,000.00万元，另外公司用其他账户支付债券销售顾问费用940.00万元，实际募集资金净额98,060.00万元。

### （二）本年度使用金额及年末余额

截至2017年12月31日止，公司2016年以非公开方式通过深圳证券交易所向合格投资者发行公司债券共募集资金净额98,060.00万元，已全部用于补充营运资金（其中：2016年度使用62,600.00万元，2017年度使用35,460.00万元），无剩余募集资金。

## 二、募集资金管理情况

### （一）募集资金管理制度情况

本公司已按照《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、深圳证券交易所《上市公司募集资金管理办法》（2008 年修订）等相关规定的要求制定并修订了《恒天天鹅股份有限公司（现更名为华讯方舟股份有限公司）募集资金使用管理办法》（以下简称“管理办法”），对募集资金实行专户存储制度，对募集资金的存放、使用、项目实施管理、投资项目的变更及使用情况监督等进行了规定。该管理办法经本公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过，经 2015 年股东大会审议修订。本公司已将深圳证券交易所印发的《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》中与募集资金管理相关规定与《管理办法》进行了核对，认为《管理办法》亦符合

《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》的要求。

根据《管理办法》的要求，本公司董事会批准开设了上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行募集资金专项账户，用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付，不用作其他用途。本公司所有募集资金项目投资的支出，在资金使用计划或者公司预算范围内，由财务部门审核，财务总监、总经理签批后执行。募集资金投资项目由总经理负责组织实施。募集资金使用情况由公司内部审计部门进行日常监督。公司内部审计部门至少每季度对募集资金的存放与使用情况检查核实一次，并及时将审计情况报告审计委员会。

## （二）募集资金三方监管协议情况

根据深圳证券交易所及有关规定的要求，本公司及川财证券有限责任公司（以下简称“川财证券”）已于2016年6月30与上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行签订了《华讯方舟股份有限公司2016年非公开发行公司债券账户与资金监管协议》。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，三方监管协议得到了切实履行。

## （三）募集资金专户存储情况

截至2017年12月31日止，募集资金存放专项账户的存款余额如下(单位：人民币元)：

| 存放银行               | 银行账户账号            | 存款方式 | 余额   |
|--------------------|-------------------|------|------|
| 上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行 | 79170157870001322 |      | 0.00 |
| 合计                 |                   |      | 0.00 |

注：截至2016年12月31日止，募集资金账户余额和募集资金剩余余额差异940万元，主要为本公司支付债券销售顾问费未通过募集资金专户支付，而是通过本公司其他银行账户支付；截至2017年12月31日止，募集资金账户余额为0.00元，940万元已全部用于补充营运资金。

## 三、本年度募集资金的实际使用情况

### （一）募集资金使用情况

根据公司第六届董事会第三十八次会议和2015年第七次临时股东大会决议，公司2016年非公开发行公司债券募集资金净额全部用于补充营运资金。

截至2017年12月31日止，公司2016年以非公开方式通过深圳证券交易所向合格投资者发行公司债券共募集资金净额98,060.00万元，已全部用于补充营运资金，其中：2016年度使用62,600.00万元、2017年度使用35,506.42万元（含2016年度收到的银行存款利息扣除银行手续

费等的净额28.84万元、2017年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额17.58万元），无剩余募集资金。

#### 四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

截至2017年12月31日止，公司募集资金投资项目未发生变更。

#### 五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符，不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况，也不存在募集资金违规使用的情形。

附件：1、募集资金使用情况对照表

华讯方舟股份有限公司董事会

2018年04月25日

附表 1:

## 募集资金使用情况对照表

单位：万元

|                           |                |            |            |           |               |                        |               |           |          |               |
|---------------------------|----------------|------------|------------|-----------|---------------|------------------------|---------------|-----------|----------|---------------|
| 募集资金总额                    |                |            | 98,060.00  |           |               | 本年度投入募集资金总额            |               | 35,460.00 |          |               |
| 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            |               | 98,060.00 |          |               |
| 累计变更用途的募集资金总额             |                |            |            |           |               |                        |               |           |          |               |
| 累计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) | 本年度投入金额   | 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 | 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 |
| 补充营运资金                    | 否              | 98,060.00  |            | 35,460.00 | 98,060.00     | 不适用                    | 不适用           | 不适用       | 不适用      | 不适用           |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） |                |            |            |           |               | 不适用                    |               |           |          |               |
| 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         |                |            |            |           |               | 不适用                    |               |           |          |               |
| 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          |                |            |            |           |               | 不适用                    |               |           |          |               |
| 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         |                |            |            |           |               | 不适用                    |               |           |          |               |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因        |                |            |            |           |               | 不适用                    |               |           |          |               |
| 尚未使用募集资金用途及去向             |                |            |            |           |               | 不适用                    |               |           |          |               |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况      |                |            |            |           |               | 不适用                    |               |           |          |               |