

前次募集资金使用情况鉴证报告

润建股份有限公司

会专字[2019]6442 号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

目 录

<u>序号</u>	<u>内 容</u>	<u>页码</u>
1	前次募集资金使用情况鉴证报告	1-2
2	润建股份有限公司 前次募集资金使用情况专项报告	3-7
3	附表 1：募集资金使用情况对照表	8
4	附表 2：募集资金投资项目实现效益情况对照表	9

前次募集资金使用情况鉴证报告

润建股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的润建股份有限公司（以下简称润建公司）管理层编制的截至 2019 年 9 月 30 日止的《前次募集资金使用情况报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供润建公司申请公开发行可转换公司债券之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为润建公司申请公开发行可转换公司债券必备的文件，随其他文件一起报送并对外披露。

二、管理层的责任

按照中国证监会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》(证监发行字[2007] 500 号)编制《前次募集资金使用情况报告》是润建公司管理层的责任，这种责任包括保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上，对润建公司管理层编制的上述报告独立地提出鉴证结论。

四、工作概述

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》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过

程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

五、 鉴证结论

我们认为，润建公司管理层编制截至 2019 年 9 月 30 日止的《前次募集资金使用情况报告》符合中国证监会发布的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的规定，在所有重大方面如实反映了润建公司截至 2019 年 9 月 30 日止的前次募集资金使用情况。

容诚会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国注册会计师：

2019 年 12 月 20 日

润建股份有限公司

前次募集资金使用情况的报告

根据中国证券监督管理委员会印发的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）的规定，润建股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”或“润建公司”）编制了截至2019年9月30日止的前次募集资金使用情况的报告。

一、历次募集资金基本情况

（一）新三板定向发行股票募集资金

2016年3月7日，公司2016年第二次临时股东大会审议通过《关于公司股票发行方案的议案》，向符合《全国中小企业股份转让系统投资者适当性管理细则（试行）》相关规定的投资者，发行股份1,378.4451万股，每股发行价格为15.96元，募集资金总额21,999.983796万元（未减除发行费用），该募集资金已于2016年3月到位，上述资金到位情况业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）大华验字[2016]第000252号验资报告验证。本次定向发行于2016年5月17日取得全国中小企业股份转让系统出具的股份登记函（股转系统函[2016]3966号）。本次募集资金全部用于补充营运资金，已于2016年8月底使用完毕。

（二）首次公开发行股票募集资金

1、首次公开发行股票实际募集资金到位情况

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2018]262号文核准，公司于2018年2月向社会公开发行人民币普通股（A股）5,518.66万股，每股发行价为23.95元，应募集资金总额为人民币132,171.9070万元，根据有关规定扣除发行费用人民币6,575.8491万元后，实际募集资金净额为人民币125,596.0579万元。该募集资金已于2018年2月到位。上述资金到位情况业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）大华验字[2018]000095号《润建通信股份有限公司发行人民币普通股（A股）5,518.66万股后实收股本的验资报告》验证。公司对募集资金采取了专户存储管理。

2、首次公开发行股票募集资金使用情况及结余情况

单位：万元 币种：人民币

项目	金额
募集资金净额	125,596.06
已累计投入募集资金	119,466.92
其中：2018 年度投入募集资金	105,749.72
募集资金余额	6,129.14
加：利息收入	1,390.58
减：手续费	0.20
减：闲置资金用于现金管理	7,430.00
募集资金账户余额合计	89.52

注：2019 年 6 月 5 日召开的第三届董事会第二十次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设和正常生产经营的情况下，使用不超过 1 亿元的暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、有保本约定的产品，期限为自董事会审议通过之日起 12 个月。截至 2019 年 9 月 30 日，募集资金中 7,430.00 万元用于银行保本理财产品，分别存放于招商银行股份有限公司南宁分行 771900046110603 账户、上海浦东发展银行股份有限公司南宁分行 63010078801100000357 账户，金额分别为 2,950 万元、4,480 万元。

（三）前次募集资金的存储及管理情况

为规范公司募集资金管理和使用，保护投资者合法权益，根据《中华人民共和国合同法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规和规范性文件以及公司募集资金使用管理制度相关规定，公司会同保荐机构中信建投证券股份有限公司于 2018 年 3 月 22 日分别与招商银行股份有限公司南宁分行、兴业银行股份有限公司南宁分行、中国银行股份有限公司广西壮族自治区分行、上海浦东发展银行股份有限公司南宁分行、桂林银行股份有限公司南宁分行签订了《募集资金三方监管协议》。

签署的《募集资金三方监管协议》均按照保荐机构提供的协议范本，未存在重大差异。

截至 2019 年 9 月 30 日止，募集资金存储情况如下：

单位：元，币种：人民币

银行名称	银行帐号	余额
招商银行股份有限公司南宁分行	771900046110603	151.21
兴业银行股份有限公司南宁分行	552010100100676633	667,855.23
中国银行股份有限公司广西壮族自治区分行	626273708538	19,110.28
上海浦东发展银行股份有限公司南宁分行	63010078801100000357	135,558.77
桂林银行股份有限公司南宁分行	660200048479500119	72,580.80
合计		895,256.29

二、前次募集资金的实际使用情况说明

（一）前次募集资金使用情况对照表

根据本公司首次公开发行股票（A 股）招股说明书披露的募集资金运用方案，扣除发行费用后的募集资金，全部用于“研发中心建设项目”、“补充营运资金”、“区域服务网络和培训中心建设项目”三个项目的投资。

截至 2019 年 9 月 30 日，首次公开发行股票募集资金使用情况对照表详见本报告（附表 1）。

（二）前次募集资金实际投资项目变更情况说明

2018 年 12 月 24 日公司第三届董事会第十五次会议，2019 年 1 月 9 日公司 2019 年第一次临时股东大会决议，审议通过《关于调整部分募集资金投资项目实施方案的议案》，对部分募集资金投资项目的实施方案进行调整。

根据公司实际业务发展需要，在不改变原募投项目性质、建设目的的情况下，对募投项目“区域服务网络和培训中心建设项目”的“培训中心建设”部分和“研发中心建设项目”进行变更。第一，培训中心建设项目实施的地点、期限、投资结构发生变化，该项目原计划实施地点为南宁，投资构成主要用于场地购买和设备购置，实施期限为 2018 年底实施完毕；调整后，该项目的实施地点为广州，投资构成主要用于场地购买、场地装修、内部培训费用、外部培训费用、培训工作人员薪酬的支出，实施期限为 2019-2020 年。第二，研发中心建设项目实施的地点、期限、投资结构发生变化，该项目原计划实施地点为南宁，投资构成主要用于场地购买和设备购置，实施期限为 2018 年底实施完毕；调整后，该项目的实施地点为广州，投资构成主要用于场地购买、场地装修以及研发人员薪酬的支出，实施期限为 2019-2020 年。

（三）前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

2018年8月16日，公司第三届董事会第十二次会议、第三届监事会第一次会议，分别审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意公司用募集资金 329,281,567.20 元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。独立董事发表了同意的独立意见，中信建投证券股份有限公司发表了同意的核查意见，华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）¹对公司预先已投入募集资金投资项目的自筹资金使用情况进行了审验，并出具了《关于润建通信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》（会专字[2018]5501号）。公司已于2018年8月17日完成了置换。

（四）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司未发生闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

（五）节余募集资金使用情况

公司未发生将募集资金投资项目节余资金用于其他募集资金投资项目或非募集资金投资项目的情况。

（六）超募资金使用情况

公司不存在超募资金的使用情况。

（七）募集资金使用的其他情况

截至2018年12月31日，“补充营运资金”项目募集资金产生的利息收入51.71万元已用于补充营运资金，扣除利息收入，实际募集资金投入72,769.86万元，使用进度100.00%。

三、前次募集资金投资项目实现效益情况说明

（一）前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至2019年9月30日，首次公开发行股票募集资金投资项目实现效益情况对照表详见本报告（附表2）。

¹ 华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）于2019年5月30日名称变更为容诚会计师事务所（特殊普通合伙）

（二）前次募集资金投资项目无法核算效益的原因及其情况

首次公开发行股票募集资金中“研发中心建设项目”的目的是建立自己的研发中心，以提升公司的研发能力和技术实力。该项目不直接产生经济利益，无法单独核算募集资金效益。

首次公开发行股票募集资金中“补充营运资金项目”用于偿还银行贷款和发放员工工资等补充流动资金事项，无法单独核算募集资金效益。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

公司变更募集资金的投资项目“研发中心建设项目”和“区域服务网络和培训中心建设项目”中的“培训中心建设”部分资金使用情况详见本报告首次公开发行股票募集资金使用情况对照表（附表1）。

五、前次募集资金实际使用情况与已公开披露信息对照情况说明

本公司前次募集资金实际使用情况与公司定期报告和其他信息披露文件中披露的有关内容一致。

六、报告的批准报出

本报告业经公司董事会于2019年12月20日批准报出。

润建股份有限公司

2019年12月20日

附表 1:

首次公开发行股票募集资金使用情况对照表

截至 2019 年 9 月 30 日止

编制单位: 润建股份有限公司

单位: 人民币万元

募集资金总额: 125,596.06						已累计使用募集资金总额: 119,466.92				
变更用途的募集资金总额: 18,775.00						各年度使用募集资金总额:				
变更用途的募集资金总额比例: 14.95%						2018 年: 105,749.72				
						2019 年 1-9 月: 13,717.20				
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				截止日项目 完工程度
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺 投资金额	募集后承诺 投资金额	实际投资金额	募集前承 诺投资金 额	募集后承 诺投资金 额	实际投资金额	实际投资 金额与募 集后承诺 投资金额 的差额	
1	研发中心建设 项目	研发中心建设 项目	9,313.00	9,313.00	6,693.18	9,313.00	9,313.00	6,693.18	2,619.82	71.87%
2	补充营运资金	补充营运资金	72,769.86	72,769.86	72,821.57	72,769.86	72,769.86	72,821.57	-51.71	100.00%
3	区域服务网络 和培训中心建 设项目	区域服务网络 和培训中心建 设项目	43,513.20	43,513.20	39,952.17	43,513.20	43,513.20	39,952.17	3,561.03	91.82%
	合计		125,596.06	125,596.06	119,466.92	125,596.06	125,596.06	119,466.92	6,129.14	95.12%

附表 2:

首次公开发行股票募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2019 年 9 月 30 日止

编制单位：润建股份有限公司

单位：人民币万元

实际投资项目		截止日 投资项目 累计 产能利 用率	承诺效益				最近三年实际效益				截止日累 计实现效 益	是否达到 预计效益
序号	项目名称		2016 年度	2017 年度	2018 年度	2019 年度 -2023 年 度	2016 年度	2017 年度	2018 年度	2019 年 1-9 月		
1	研发中心建设项目	不适用	--	--	--	--		--	--	--	--	不适用
2	补充营运资金	不适用	--	--	--	--		--	--	--	--	不适用
3	区域服务网络和培训中心建设项目	--	-23,990.00	6,979.00	9,591.00	73,060.00	2,179.92	14,548.58	13,437.22	9,945.28	40,111.00	注 1

注 1：区域服务网络和培训中心建设项目计算期为 8 年，其中建设期 3 年，第 4 年达产，达产期 5 年，项目效益计算期间与会计年度完全匹配。截至 2019 年 9 月 30 日，区域服务网络和培训中心建设项目累计实现效益为 40,111.00 万元，承诺的累计效益为 65,640.00 万元，该项目的累计实现效益占承诺的累计效益的 61.11%。