

汇纳科技股份有限公司

鉴证报告

2019 年度

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

信会师报字[2020]第ZA11267号

汇纳科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对汇纳科技股份有限公司2019年度《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》执行了合理保证的鉴证业务。

一、董事会的责任

汇纳科技股份有限公司董事会的责任是按照《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》（证监会公告[2012]44号）、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2015年修订）》（深证上[2015]65号）及相关格式指引等规定编制募集资金存放和实际使用情况专项报告。这种责任包括设计、执行和维护与募集资金存放与实际使用情况专项报告编制相关的内部控制，确保编制的募集资金存放和实际使用情况专项报告不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并向注册会计师提供真实、准确、完整的相关资料。

二、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《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》发表鉴证结论。

三、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在所有重大方面按照《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》（证监会公告[2012]44号）及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2015年修订）》（深证上[2015]65号）及相关格式指引的规定编制，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。

四、鉴证结论

我们认为，汇纳科技股份有限公司2019年度《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》在所有重大方面符合《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》（证监会公告[2012]44号）、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2015年修订）》（深证上[2015]65号）及相关格式指引的规定，并在所有重大方面如实反映了汇纳科技股份有限公司募集资金2019年度实际存放与使用情况。

五、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供汇纳科技股份有限公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为汇纳科技股份有限公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

**立信会计师事务所
（特殊普通合伙）**

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·上海

二〇二〇年四月二十二日

汇纳科技股份有限公司 关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告

根据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引(2015年修订)》(深证上[2015]65号)及相关格式指引的规定,汇纳科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)将2019年度募集资金存放与实际使用情况专项说明如下:

一、募集资金基本情况

(一) 募集资金金额及到位时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准上海汇纳信息科技股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可[2017]121号)核准,由主承销商安信证券股份有限公司采用网下询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式公开发行人民币普通股(A股)2,500万股,其中网下向配售对象询价配售250万股及网上资金申购定价发行2,250万股,发行价格为人民币8.12元/股。截至2017年2月8日止,公司实际已向社会公开发行人民币普通股(A股)2,500万股,募集资金总额为203,000,000.00元,扣除为发行股票所支付的承销、保荐费用、中介费、信息披露费用等发行费用人民币27,726,700.00元后,募集资金净额为人民币175,273,300.00元。已由安信证券股份有限公司于2017年2月8日汇入公司开立在中国工商银行股份有限公司上海市浦东开发区支行(账号1001281229007014774)、招商银行股份有限公司上海金陵支行(账号121921526810903)和中国民生银行股份有限公司上海分行(账号699192191)的人民币账户,上述资金到位情况业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)验证,并由其出具信会师报字[2017]第ZA10124号验资报告。

(二) 募集资金使用情况

截至2019年12月31日止,本公司累计使用募集资金132,893,190.82元,其中各科目使用情况及金额如下:

序号	项目名称	募集资金计划投资金额(万元)	2019年度使用金额(万元)	累计使用金额(万元)
1	线下客流信息数据统计平台(一期)建设项目	4,027.33	1,056.36	4,268.51
2	大数据服务平台建设项目	7,000.00	14.74	2,823.28
3	技术研发中心扩建项目	3,000.00	1,627.41	3,002.84
4	运营服务网络扩建项目	3,500.00	-	3,194.68
	合计	17,527.33	2,698.50	13,289.32

(三) 募集资金年末余额

截至 2019 年 12 月 31 日止，募集资金使用及结余情况如下：

项目	金额（元）
实际募集资金净额	175,273,300.00
减：募投项目投入使用金额	96,940,423.65
减：置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金	35,952,767.17
减：项目结束结余转入流动资金（注）	3,303,839.23
减：项目结束结余转入实体商业线下数据采集网络建设项目	44,891,270.25
加：累计募集资金理财收益	4,899,228.75
加：累计募集资金利息收入扣除银行手续费支出后的净额	915,771.55
合计	-

注：截至 2019 年 12 月 31 日止，公司募投项目“线下客流信息数据统计平台（一期）建设项目”、“大数据服务平台建设项目”、“技术研发中心扩建项目”、“运营服务网络扩建项目”已达到预定可使用状态，将该项目分别存放在中国工商银行股份有限公司上海浦东开发区支行开立的专户（1001281229007014774）、招商银行股份有限公司上海金陵支行（121921526810903）、中国民生银行股份有限公司上海分行开立的专户（699192191）中的募集资金结余 2.25 元、22,398.61 元、3,281,438.37 元于 2019 年 7 月 3 日、2019 年 7 月 3 日、2018 年 8 月 10 日转入公司基本账户，用于补充流动资金，上述账户皆已于 2019 年 12 月 31 日前注销；招商银行股份有限公司上海金陵支行（121921526810903）于 2019 年 5 月 14 日将募集资金 44,891,270.25 元转入公司募投项目账户招商银行股份有限公司川北支行（121921526810505）。

二、募集资金存放和管理情况

(一) 募集资金的管理情况

为规范公司募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者的利益，公司根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2015 年修订）》等法律法规，结合公司实际情况，制定了《汇纳科技股份有限公司募集资金管理制度》，对募集资金的存储、使用、变更、管理和监督进行了规定，对募集资金实行专户管理。

公司在首次公开发行股票时，在中国工商银行股份有限公司上海市浦东开发区支行、招商银行股份有限公司上海金陵支行和中国民生银行股份有限公司上海分行开设了募集资金专项存储账户，2017 年 2 月，公司分别与上述三家银行、保荐机构安信证券股份有限公司签署了《募集资金三方监管协议》。公司在日常管理中严格按照三方监管协议的规定执行，协议签订以来的履行情况良好。

(二) 募集资金专户存放情况

截至 2019 年 12 月 31 日止，募集资金专项账户的开立及存储情况如下（含扣除手续费后的累计利息收入 5,815,000.30 元），三家银行均在项目完工后销户：

募集资金专户开户行	账户名称	账号	金额（元）
中国工商银行股份有限公司上海市浦东开发区支行	汇纳科技股份有限公司	1001281229007014774	-
招商银行股份有限公司上海金陵支行	汇纳科技股份有限公司	121921526810903	-
中国民生银行股份有限公司上海分行	汇纳科技股份有限公司	699192191	-
合计			-

三、本年度募集资金的实际使用情况

本年度内，本公司募集资金实际使用情况如下：

(一) 募集资金投资项目的资金使用情况

本报告期内，本公司实际使用募集资金人民币 26,985,006.17 元，具体情况详见附表 1《募集资金使用情况对照表》。

(二) 募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

公司于 2019 年 1 月 25 日召开的第二届董事会第十七次会议审议通过《关于变更部分募集资金投资项目实施地点的议案》，由于募集资金到位以来西安市房价经历了一轮较大幅度的上涨，该项目继续在西安国家民用航天产业基地北航科技园实施的难度较大，因而将“技术研发中心扩建项目”的实施地点由“西安国家民用航天产业基地飞天路 588 号北航科技园”变更为“西安市高新区沣惠南路 34 号摩尔中心 3 幢 1 单元 19 层”。

(三) 募集资金投资项目先期投入及置换情况

2017 年 3 月 3 日，第一届第十三次董事会审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》，公司以 35,952,767.17 元募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 35,952,767.17 元。立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司以自筹资金预先已投入募集资金投资项目的情况进行了专项审核，并出具了信会师报字[2017]第 ZA10423 号《关于上海汇纳信息科技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》。

(四) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

(五) 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

2017年3月3日，第一届第十三次董事会审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，公司以不超过8,000.00万元的闲置募集资金进行现金管理，投资的产品包括但不限于短期（投资期不超过12个月）、低风险的固定收益型或保本浮动收益型理财产品和转存结构性存款、协定存款等，在上述额度内，可循环滚动使用。

鉴于上述现金管理期限将于2018年3月3日到期，公司于2018年2月7日召开第二届董事会第七次会议，审议通过了《关于延长使用部分闲置募集资金进行现金管理期限的议案》，同意公司延长使用不超过人民币8,000.00万元暂时闲置募集资金进行现金管理，使用期限不超过12个月，在上述额度及决议有效期内，可循环滚动使用。截至2019年12月31日止，本公司不存在尚未到期的理财产品。

(六) 节余募集资金使用情况

鉴于公司首次公开发行股票项目中的“运营服务网络扩建项目”已达到预定可使用状态，为方便公司资金管理，提高资金的利用效率，提升经营效益，公司于2018年7月25日召开第二届董事会第九次会议和第二届监事会第八次会议，审议通过《关于部分募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意将上述募投项目结余资金328.14万元（含利息收入净额22.82万元）及募集资金专户后期利息收入永久补充流动资金。

2019年2月20日，公司第二届董事会第十八次次会议、第二届监事会第十六次会议分别审议通过了《关于部分募集资金投资项目结项并将节余资金变更用于“实体商业线下数据采集网络建设项目”的议案》，同意对首次公开发行股票募投项目“线下客流信息数据统计平台（一期）建设项目”和“大数据服务平台建设项目”予以结项，并将“大数据服务平台建设项目”的节余募集资金投资公司2019年度非公开发行A股股票募集资金投资项目“实体商业线下数据采集网络建设项目”。

(七) 超募资金使用情况

本公司不存在超募资金使用的情况。

(八) 尚未使用的募集资金用途及去向

截至2019年12月31日止，公司募投项目均已结项，结余募集资金已用于补充流动资金或投资公司2019年度非公开发行A股股票募集资金投资项目“实体商业线下数据采集网络建设项目”。

(九) 募集资金使用的其他情况

本公司不存在募集资金使用的其他情况。

四、 变更募集资金投资项目的资金使用情况

报告期内，本公司不存在变更募集资金投资项目的资金使用情况。

五、 募集资金使用及披露中存在的问题

本公司已披露的相关信息不存在不及时、真实、准确、完整披露的情况，募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

六、 专项报告的批准报出

本专项报告业经公司董事会于 2020 年 4 月 22 日批准报出。

附表：1、募集资金使用情况对照表

汇纳科技股份有限公司

董事会

2020年4月22日

附表 1:

募集资金使用情况对照表

编制单位: 汇纳科技股份有限公司

2019 年度

单位: 人民币元

募集资金总额(注)		175,273,300.00				本年度投入募集资金总额	26,985,006.17			
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	132,893,190.82			
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
1、线下客流信息数据统计平台(一期)建设项目	否	480,800,000.00	40,273,300.00	10,563,597.57	42,685,146.61	105.99	2019 年 1 月 31 日	不适用	不适用	否
2、大数据服务平台建设项目	否	70,000,000.00	70,000,000.00	147,355.00	28,232,818.03	40.33	2019 年 1 月 31 日	不适用	不适用	否
3、技术研发中心扩建项目	否	80,000,000.00	30,000,000.00	16,274,053.60	30,028,380.22	100.09	2019 年 3 月 31 日	不适用	不适用	否
4、运营服务网络扩建项目	否	35,000,000.00	35,000,000.00	-	31,946,845.96	91.28	2018 年 6 月 30 日	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计		665,800,000.00	175,273,300.00	26,985,006.17	132,893,190.82					

对照表 第 1 页

未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	2018年2月7日，公司第二届董事会第七次会议审议通过了《关于部分首次公开发行股票募集资金项目延期的议案》，同意将首次公开发行股票募集资金项目中的“大数据服务平台建设项目”达到预定可使用状态日期延长至2018年12月31日，“运营服务网络扩建项目”达到预定可使用状态时间日期延长至2018年6月30日。截至本报告签署日，公司首次公开发行股票募集资金项目均已结项。
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	2019年1月25日，公司第二届董事会第十七次会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施地点的议案》，由于募集资金到位以来西安市房价经历了一轮较大幅度的上涨，该项目继续在西安国家民用航天产业基地北航科技园实施的难度较大，所以拟将“技术研发中心扩建项目”的实施地点由“西安国家民用航天产业基地飞天路588号北航科技园”变更为“西安市高新区沣惠南路34号摩尔中心3幢1单元19层”。
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	2017年3月3日，第一届第十三次董事会审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》，公司以35,952,767.17元募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金35,952,767.17元。立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司以自筹资金预先已投入募集资金投资项目的情况进行了专项审核，并出具了信会师报字[2017]第ZA10423号《关于汇纳科技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》。
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	2018年7月25日，公司第二届董事会第九次会议审议通过了《关于部分募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意将“运营服务网络扩建项目”结余资金328.14万元（含利息收入净额22.82万元）及募集资金专户后期利息收入永久补充流动资金；募集资金结余的原因系公司在确保项目质量及顺利实施的前提下，合理配置资源，严格控制各项支出，节约部分设备采购和场地装修成本。 2019年2月20日，公司第二届董事会第十八次会议、第二届监事会第十六次会议分别审议通过了《关于部分募集资金投资项目结项并将节余资金变更用于“实体商业线下数据采集网络建设项目”的议案》，同意对首次公开发行股票募投项目“线下客流信息数据统计平台（一期）建设项目”和“大数据服务平台建设项目”予以结项，并将“大数据服务平台建设项目”的节余募集资金4,489.13万元（含利息收入净额312.41万元）投资公司2019年度非公开发行A股股票募集资金投资项目“实体商业线下数据采集网络建设项目”。募集资金结余的原因系该项目投资计划于2015年5月制定，原拟利用公有云平台来支撑海量数据的运算和存储，需大量购置云服务器来提升云计算能力。2017年2月，相关募集资金到位后，人工智能技术迅速发展，公司主动对线下采集设备进行了迭代更新，前端设备采用AI芯片后大大提高了端运算能力，相应的对云计算能力需求下降，从而节约了大量服务器的购置支出，减少了募集资金的支出。此外，公司在项目实施过程中严格按照募集资金使用的有关规定，本着合理、有效、节约的原则谨慎使用募集资金，在确保项目质量及顺利实施的前提下，合理配置资源，严格控制了各项支出。
尚未使用的募集资金用途及去向	截至2019年12月31日止，公司募投项目均已结项，结余募集资金已用于补充流动资金或投资公司2019年度非公开发行A股股票募集资金投资项目“实体商业线下数据采集网络建设项目”。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

