

深圳市科信通信技术股份有限公司

前次募集资金使用情况

鉴证报告

信会师报字[2020]第ZI10496号

深圳市科信通信技术股份有限公司  
前次募集资金鉴证报告

目 录	页 码
一、 前次募集资金使用情况鉴证报告	1-2
二、 关于公司前次募集资金使用情况的专项报告	1-7
三、 事务所及注册会计师执业资质证明	

# 前次募集资金使用情况鉴证报告

信会师报字[2020]第ZI10496号

深圳市科信通信技术股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的深圳市科信通信技术股份有限公司（以下简称“科信技术”）董事会编制的截至2019年12月31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

本鉴证报告仅供科信技术申请非公开发行股票之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为科信技术申请非公开发行股票的必备文件，随同其他申报文件一起上报。

## 二、董事会的责任

科信技术董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，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）编制截至2019年12月31日止的《前次募集资金使用情况报告》，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。

## 三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对科信技术董事会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，科信技术董事会编制的截至2019年12月31日止的《前次募集资金使用情况报告》符合中国证监会《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）的规定，在所有重大方面如实反映了科信技术截至2019年12月31日止的前次募集资金使用情况。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：李敏

中国注册会计师：倪万杰

中国·上海

2020年7月6日

## 深圳市科信通信技术股份有限公司 截至2019年12月31日止的 前次募集资金使用情况报告

根据中国证券监督管理委员会《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）的规定，本公司将截至 2019 年 12 月 31 日止的前次募集资金使用情况报告如下：

### 一、前次募集资金基本情况

#### （一）实际募集资金金额、资金到位时间

根据本公司 2014 年 7 月 16 日召开的第一届董事会 2014 年第五次会议、2014 年 7 月 31 日召开的 2014 年第三次临时股东大会会议、2016 年 8 月 26 日召开的第二届董事会 2016 年第四次会决议、2016 年 9 月 12 日召开的 2016 年第一次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可[2016]2349 号《关于核准深圳市科信通信技术股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司公开发行新股不超过 4,000 万股，增加注册资本 4,000 万元，变更后的注册资本为人民币 16,000.00 万元。本公司本次公开发行股票的结果为：按本次发行价格 8.78 元/股、发行新股 4,000 万股计算的共计募集资金总额为 35,120.00 万元。

首次公开发行股票，本公司共募集股款人民币 351,200,000.00 元，扣除与发行有关的费用人民币 36,650,000.00 元，实际可使用募集资金人民币 314,550,000.00 元。其中，计入公司“股本”人民币 40,000,000.00 元，计入“资本公积—股本溢价”人民币 274,550,000.00 元。首发募集资金到位情况业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于 2016 年 11 月 16 日出具了信会师报字[2016]第 310908 号《验资报告》。

公司按照《上市公司证券发行管理办法》以及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》规定对募集资金采取了专户存储管理。

#### （二）前次募集资金使用情况

截至 2019 年 12 月 31 日止，公司累计已使用募集资金 30,726.07 万元，其用途是：通信网络物理连接设备技术改造项目 18,528.87 万元，研发中心建设项目 2,990.67 万元，营销服务体系建设项目 3,914.82 万元，补充流动资金 5,291.71 万元。具体情况如下：

金额单位：人民币元

项目	合计
前次募集资金总额	351,200,000.00
减：承销费、保荐费	23,500,000.00
募集资金到账金额	327,700,000.00
减：发行费用	13,150,000.00
实际募集资金净额	314,550,000.00
减：募投项目投入金额	307,260,656.61
加：存款利息收入	7,963,257.67
减：手续费支出	5,198.49
减：募集资金销户转出	12,698.75
2019 年 12 月 31 日募集资金专户余额	15,234,703.82
其中：募集资金专户理财尚未赎回金额	15,200,000.00

### （三）前次募集资金存放情况

截至 2019 年 12 月 31 日募集资金的存储情况列示如下：

金额单位：人民币元

银行名称	账号	初始存放日	初始存放金额	截止日余额	存储方式
中国银行深圳南头支行	752368127500	2016.11.16	162,444,400.00		已销户
交通银行深圳香洲支行	443066065011611030387	2016.11.16	42,020,400.00	15,234,703.82	活期+结构性存款
建设银行深圳华侨城支行	44250100000700000508	2016.11.16	57,168,100.00		已销户
广发银行深圳金谷支行	9550880076622400587	2017.9.6			已销户
浦发银行深圳中心区支行	79080155200003072	2016.11.16	66,067,100.00		已销户
合计			327,700,000.00	15,234,703.82	

## 二、前次募集资金的实际使用情况

### （一）前次募集资金使用情况对照表

## 募集资金使用情况对照表

编制单位：深圳市科信通信技术股份有限公司

单位：人民币万元

				已累计使用募集资金情况						
募集资金总额：		31,455.00		各年度使用募集资金总额：			30,726.07			
				2019 年度：			1,715.13			
报告期内变更用途的募集资金总额		4,157.70		2018 年度：			9,930.30			
累计变更用途的募集资金总额		4,157.70		2017 年度：			10,953.75			
累计变更用途的募集资金总额比例：		13.22%		2016 年度：			8,126.89			
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				项目达到预定可使用状态日期(或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	通信网络物理连接设备技术改造项目	通信网络物理连接设备技术改造项目	16,244.44	18,244.44	18,528.87	16,244.44	18,244.44	18,528.87	-284.43	2018 年 12 月 31 日
2	研发中心建设项目	研发中心建设项目	4,202.04	4,202.04	2,990.67	4,202.04	4,202.04	2,990.67	1,211.37	2020 年 12 月 31 日
3	营销服务体系建设项目	营销服务体系建设项目	5,716.81	3,716.81	3,914.82	5,716.81	3,716.81	3,914.82	-198.01	2019 年 6 月 6 日
4	补充流动资金	补充流动资金	5,291.71	5,291.71	5,291.71	5,291.71	5,291.71	5,291.71	-	
		合计	31,455.00	31,455.00	30,726.07	31,455.00	31,455.00	30,726.07	728.93	

注 1：根据招股说明书及相关公开披露文件，公司募集资金投资项目投资总额为 32,163.29 万元，预计合计使用募集资金净额为 31,455.00 万元。本次募集资金到位前，公司根据各项目的实际进度，以自筹资金支付项目所需款项。募集资金到账 6 个月内以募集资金置换预先投入的自筹资金。如果募集资金金额不足以满足以上项目拟投入的募集资金总额，资金缺口通过公司自筹资金的方式予以解决。

2018 年 4 月 23 日，公司召开第二届董事会 2018 年第一次会议和第二届监事会 2018 年第一次会议，审议通过了《关于调整募投项目内部结构及变更部分募投项目实施方式的议案》；2018 年 5 月 18 日，公司召开 2017 年年度股东大会，审议通过了《关于调整募投项目内部结构及变更部分募投项目实施方式的议案》，决定从营销服务体系建设项目的募集资金中提取 2,000 万元用于通信网络物理连接设备技

术改造项目建设，同时变更营销服务体系建设项目的实施方式，拟在深圳设立全国营销总部，营销服务体系建设项目原计划设立营销服务中心的城市，暂时以房产租赁的方式予以实施。

注 2：截至 2019 年 12 月 31 日，首发募集资金投资项目实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额分析如下：

(1) “通信网络物理连接设备技术改造项目”实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额主要系：公司通信网络物理连接设备产品技术改造项目的综合性生产厂房和非生产办公场所在建设过程中，由于建材等原材料价格上涨、人工成本增加等原因，导致厂房和办公场所的建设投入超出原计划，目前公司超额部分的款项支付主要来源于募投项目对应监管户取得短期理财收益和存款结息合计 284.43 万元。

(2) “研发中心建设项目”实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额主要系：公司所处行业遇较大调整，运营商在传统光网络通信产品投资趋缓，公司也随行业调整而同步调整公司在产品线上的一些布局，导致“研发中心建设项目”的实施与原承诺节奏有所延迟，截止报告期末，设备购置费仍有预留，未完全使用完。

(3) “营销服务体系建设项目”实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额主要系：受近几年房产限购政策影响，公司无法按承诺的地区完成营销服务体系建设项目的实施，决定从营销服务体系建设项目的募集资金中提取 2,000 万元用于通信网络物理连接设备技术改造项目建设，同时变更营销服务体系建设项目的实施方式，在深圳市福田区购置物业建立全国营销总部、客户服务总部。两次变更是导致实际投入较原承诺投资超额的主要原因，公司超额部分的款项支付主要来源于募投项目对应监管户取得短期理财收益和存款结息合计 198.01 万元。

(4) “补充流动资金项目”已实施完毕，承诺投资 5,291.71 万元，实际投入 5,291.71 万元，结余利息 1.16 万元，已划入自有资金账户，并将该项目的存储专户予以注销。

**(二) 前次募集资金实际投资项目变更情况**

2018 年 4 月 23 日,公司召开第二届董事会 2018 年第一次会议和第二届监事会 2018 年第一次会议,审议通过了《关于调整募投项目内部结构及变更部分募投项目实施方式的议案》;2018 年 5 月 18 日,公司召开 2017 年年度股东大会,审议通过了《关于调整募投项目内部结构及变更部分募投项目实施方式的议案》,决定从营销服务体系建设项目的募集资金中提取 2,000 万元用于通信网络物理连接设备技术改造项目建设,同时变更营销服务体系建设项目的实施方式,拟在深圳设立全国营销总部,营销服务体系建设项目原计划设立营销服务中心的城市,暂时以房产租赁的方式予以实施。截止变更日,营销服务体系建设项目募集资金专户未使用余额为 2,157.70 万元。

**(三) 前次募集资金投资项目对外转让或置换情况**

截至 2019 年 12 月 31 日止,本公司 2016 年首次公开发行股份募集资金投资项目不存在对外转让或置换的情况。

**(四) 前次募集资金投资项目先期投入及置换情况**

在首次公开发行股票募集资金到位前,为保障募集资金投资项目顺利进行,公司已用自筹资金对部分募集资金投资项目进行了预先投入并实现了效益。2016 年 12 月 5 日,公司第二届董事会 2016 年第五次会议和第二届监事会 2016 年第三次会议审议通过《关于使用募集资金置换已投入募集资金项目自筹资金的议案》,同意公司将募集资金中人民币 2,630.21 万元置换截至 2016 年 11 月 30 日公司预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。公司于 2016 年 12 月 8 日将置换资金转出。

公司首发募集资金实际使用情况详见附件 1:《募集资金使用情况对照表》。

**(五) 暂时闲置募集资金使用情况**

截至报告期末,尚未使用的募集资金仍在公司募集资金专户存储,将继续用于原承诺投资的募集资金投资项目,具体情况如下:

开户银行	存款方式	存款金额(人民币元)
交通银行深圳香洲支行	活期存款	34,703.82
交通银行深圳香洲支行	结构性存款	15,200,000.00
合计		15,234,703.82

**三、 前次募集资金投资项目产生的经济效益情况****(一) 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表**

## 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

编制单位：深圳市科信通信技术股份有限公司

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（净利润）			截止日累计实现效益	是否达到预计效益
序号	项目名称			2019 年	2018 年	2017 年		
1	通信网络物理连接设备技术改造项目	64.61%	本项目计划建设期 24 个月，项目达到完全设计生产能力可实现净利润总额(达产后) 4,768.15 万元，年均产值(达产后) 45,683.51 万元。平均内部收益率为 20.82%。[注]	-7,909.90	163.36	—	-7,746.54	否
2	研发中心建设项目	—	—	—	—	—	—	不适用
3	营销服务体系建设项目	—	—	—	—	—	—	不适用
4	补充流动资金	—	—	—	—	—	—	
	合计			—	—	—	—	

注：实际效益是指年度内募投项目投产的销售收入所对应产生的净利润。具体编制说明如下：

### 1、投资项目效益情况

(1) 通信网络物理连接设备技术改造项目承诺效益：本项目于 2015 年 12 月开工，建设期为两年；项目建设完工后，第一年进入生产场地装修、设备购置和安装、人员招聘培训阶段，不产生项目效益，第二年试生产产能按照设计产能的 50% 进行计算，第三年开始达到设计产能的 100%；项目达产后年均净利润 3,115.94 万元，年均净利润总额(达产后)4,768.15 万元，年均产值(达产后)45,683.51 万元。平均内部收益率为 20.82%。

2018 年度 1-9 月处于投产前期准备阶段，不产生经济效益；2018 年 10 月至 2019 年 12 月，实现效益-7,746.54 万元，主要是因为 5G 尚未大规模商用，报告期内公司营业收入下滑造成通信网络物理连接设备技术改造项目出现亏损，暂时未达到预计收益。

(2) 研发中心建设项目：2020 年 4 月 22 日，公司召开第三届董事会 2020 年第一次会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，决定将该项目达到预定可使用状态时间调整至 2020 年 12 月 31 日。

(3) 营销服务体系建设项目：主要开支内容为办公场地购置及租赁、改造装修和设备购置等，不直接产生经济效益。

(4) 补充流动资金：主要用于公司的主营业务，包括原材料采购与组织生产、市场开拓等，目的在于缓解公司财务压力，维持公司发展中的资金需要。

## 2、 募集资金实际效益的计算口径与方法

“通信网络物理连接设备技术改造项目”实际的净利润，将根据“通信网络物理连接设备技术改造项目”产生的对外销售收入扣除相应成本及应分摊的期间费用进行测算。

**(二) 前次募集资金投资项目无法单独核算效益的原因及其情况**

截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司不存在前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

**四、 前次募集资金投资项目的资产运行情况**

截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司前次募集资金不存在以资产认购股份的情况。

**五、 前次募集资金实际使用情况的信息披露对照情况**

公司将前次募集资金实际使用情况与各年度定期报告和其他信息披露文件中披露的有关内容进行逐项对照，实际情况与披露内容不存在差异。

**六、 报告的批准报出**

本报告业经公司董事会于 2020 年 7 月 6 日批准报出。

深圳市科信通信技术股份有限公司

董事会

2020年7月6日