

目 录

| | |
|-----------------------|---------|
| 一、前次募集资金使用情况鉴证报告..... | 第 1—2 页 |
| 二、前次募集资金使用情况报告..... | 第 3—9 页 |

前次募集资金使用情况鉴证报告

天健审〔2020〕9065号

杭州先锋电子技术股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的杭州先锋电子技术股份有限公司（以下简称先锋电子公司）董事会编制的截至2020年6月30日的《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

本鉴证报告仅供先锋电子公司非公开发行股票时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为先锋电子公司非公开发行股票的必备文件，随同其他申报材料一起上报。

二、董事会的责任

先锋电子公司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》的规定编制《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先锋电子公司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执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师执业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，先锋电子公司董事会编制的《前次募集资金使用情况报告》符合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》的规定，如实反映了先锋电子公司截至 2020 年 6 月 30 日的前次募集资金使用情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州 中国注册会计师：

二〇二〇年九月二十八日

杭州先锋电子技术股份有限公司

前次募集资金使用情况报告

中国证券监督管理委员会：

现根据贵会印发的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的规定，将本公司截至2020年6月30日的前次募集资金使用情况报告如下：

一、前次募集资金的募集及存放情况

（一）前次募集资金的数额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2015〕971号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商中航证券有限公司采用网下向符合条件的投资者询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票2,500万股，发行价为每股人民币14.87元，共计募集资金37,175.00万元，坐扣承销和保荐费用3,530.00万元后的募集资金为33,645.00万元，已由主承销商中航证券有限公司于2015年6月8日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用1,793.18万元后，公司本次募集资金净额为31,851.82万元。上述募集资金到位情况业经中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（中审亚太验字〔2015〕020069号）。

（二）前次募集资金在专项账户中的存放情况

截至2020年6月30日，本公司前次募集资金在银行账户的存放情况如下：

单位：人民币万元

| 开户银行 | 银行账号 | 初始存放金额 | 2020年6月30日余额 |
|--------------|---------------------|-----------|--------------|
| 杭州银行滨江支行 | 3301040160002933375 | 19,872.00 | 1,997.63 |
| 杭州银行滨江支行 | 3301040160002933391 | 4,785.82 | 1.17 |
| 中信银行杭州分行玉泉支行 | 8110801012500025486 | 3,784.00 | 36.78 |
| 中信银行杭州分行玉泉支行 | 8110801012300025485 | 3,410.00 | 70.10 |

| | | | |
|-----|--|-----------|----------|
| 合 计 | | 31,851.82 | 2,105.68 |
|-----|--|-----------|----------|

募集资金账户存储余额 2,105.68 万元,较募集资金应结余 12,155.68 万元少 10,050.00 万元,系根据公司董事会及股东大会授权,公司在确保不影响募集资金投资项目正常进行的前提下,使用暂时闲置募集资金购买安全性高、流动性好、有保本约定的短期理财产品。截至 2020 年 6 月 30 日,公司使用闲置募集资金购买银行保本理财产品余额为人民币 10,050.00 万元,具体如下:

| 理财产品名称 | 金额(万元) | 购买日 | 到期日 |
|------------------------------|-----------|-----------|---------|
| 温州银行润泽财多息存款 | 6,000.00 | 2019/8/15 | 可随时支取 |
| 温州银行润泽财多息存款 | 2,000.00 | 2019/8/15 | 可随时支取 |
| 温州银行润泽财多息存款 | 1,600.00 | 2019/8/15 | 可随时支取 |
| 招商银行点金公司理财之步步生金 8688 号保本理财计划 | 450.00 | 2019/8/16 | 无名义存续期限 |
| 合 计 | 10,050.00 | | |

二、前次募集资金使用情况

前次募集资金使用情况详见本报告附件 1。

三、前次募集资金变更情况

本公司不存在前次募集资金实际投资项目变更的情况。

四、前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异内容和原因说明

截至 2020 年 6 月 30 日,前次募集资金项目的承诺投资总额为 31,866.00 万元,实际投资总额 23,572.55 万元,尚有 8,293.45 万元未投入使用,详见本报告附件 1。

五、前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

本公司不存在前次募集资金投资项目对外转让或置换的情况。

六、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

前次募集资金投资项目实现效益情况详见本报告附件 2。

（二）前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

本公司募集资金项目中“创新技术研发中心建设项目”主要通过加强公司研发力量，提高产品和技术服务质量，增强公司自主创新能力和技术优势，该项目本身不产生直接经济效益，故无法单独核算效益；“营销及服务网络建设项目”主要通过建设营销及服务网络，提高企业在销售过程中的议价能力，降低市场推广成本，提高产品附加值，增强产品市场竞争力，该项目本身不产生直接经济效益，故无法单独核算效益；“补充流动资金项目”主要用于缓解公司经营规模扩大导致的资金压力，该项目本身不产生直接经济效益，故无法单独核算效益。

（三）前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺 20%（含 20%）以上的情况说明

本公司不存在前次募集资金投资项目的累计实现收益低于承诺的累计收益 20%(含 20%) 以上的情况。

七、前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况说明

截至 2020 年 6 月 30 日，公司前次募集资金中不存在用于认购股份的情况。

八、闲置募集资金的使用

公司于 2019 年 7 月 25 日召开第四届董事会第三次会议审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金购买保本理财产品的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目正常进行的前提下，使用暂时闲置募集资金购买安全性高、流动性好、有保本约定的短期理财产品，额度不超过 1.8 亿元，在上述额度内资金可以滚动使用，投资期限为自股东大会审议通过之日起 12 个月。截至 2020 年 6 月 30 日，公司使用暂时闲置募集资金购买保本理财产品的余额为 10,050.00 万元。

九、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况

本公司累计已使用募集资金 23,572.55 万元，累计收到的银行存款利息及理财收益扣除银行手续费等的净额为 3,876.41 万元。截至 2020 年 6 月 30 日，募集资金余额为 12,155.68 万元（包括累计收到的银行存款利息及理财收益扣除银行手续费等的净额），占前次募集资金总额的 38.16%，尚未使用的募集资金将继续用于募集资金投资项目的建设。

十、其他差异说明

本公司前次募集资金实际使用情况与本公司各年度定期报告和其他信息披露文件中披露的内容不存在差异。

- 附件：1. 前次募集资金使用情况对照表
2. 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

杭州先锋电子技术股份有限公司

二〇二〇年九月二十八日

附件 1

前次募集资金使用情况对照表

截至 2020 年 6 月 30 日

编制单位：杭州先锋电子技术股份有限公司

单位：人民币万元

| 募集资金总额：31,851.82 | | | | | | 已累计使用募集资金总额：23,572.55 | | | | |
|------------------|------------------|------------------|---------------|---------------|------------|-----------------------|---------------|------------|-----------------------------|-----------------------|
| 变更用途的募集资金总额：无 | | | | | | 各年度使用募集资金总额： | | | | |
| 变更用途的募集资金总额比例：无 | | | | | | 2020 年 1-6 月：4,214.01 | | | | |
| | | | | | | 2019 年：6,087.12 | | | | |
| | | | | | | 2018 年：5,985.37 | | | | |
| | | | | | | 2017 年：1,276.47 | | | | |
| | | | | | | 2016 年：466.11 | | | | |
| | | | | | | 2015 年：5,543.47 | | | | |
| 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 |
| 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 | 智能燃气表建 设项目 | 智能燃气表建 设项目 | 19,872.00 | [注]19,872.00 | 14,790.24 | 19,872.00 | 19,872.00 | 14,790.24 | 5,081.76 | 尚未完成 |
| 2 | 创新技术研发 中心建设项目 | 创新技术研发 中心建设项目 | 3,784.00 | 3,784.00 | 2,402.39 | 3,784.00 | 3,784.00 | 2,402.39 | 1,381.61 | 尚未完成 |
| 3 | 营销及服务网 络建设项目 | 营销及服务网 络建设项目 | 3,410.00 | 3,410.00 | 1,577.11 | 3,410.00 | 3,410.00 | 1,577.11 | 1,832.89 | 尚未完成 |
| 4 | 补充流动资金 项目 | 补充流动资金 项目 | 4,800.00 | 4,800.00 | 4,802.81 | 4,800.00 | 4,800.00 | 4,802.81 | -2.81 | 2015 年 10 月 |

| | | | | | | | | |
|-----|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|----------|--|
| 合 计 | 31,866.00 | 31,866.00 | 23,572.55 | 31,866.00 | 31,866.00 | 23,572.55 | 8,293.45 | |
|-----|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|----------|--|

[注]经杭州市滨江区人民政府申请，并经杭州市人民政府 2016 年 3 月 3 日《杭州市控制性详细规划局部调整批复》（杭府控规调整〔2016〕13 号）批复，同意对杭州市永久河单元（BJ04）控制性详细规划进行局部调整，具体对 C-26-C6/M1 地块用地面积、容积率、建筑高度、绿地率等规划控制指标进行了调整。因本公司智能燃气表建设项目位于上述 C-26-C6/M1 地块，根据 2017 年 7 月 21 日第三届董事会第九次会议通过的《调整募集资金投资项目投资概算的议案》，经公司审慎评估规划，对该募投项目投资概算进行调整。调整后，“智能燃气表建设项目”建设拟投入金额为 21,128.19 万元，其中募集资金拟投入金额仍为 19,872.00 万元（含已投入金额），其余不足部分公司拟以自筹资金解决。

附件 2

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2020 年 6 月 30 日

编制单位：杭州先锋电子技术股份有限公司

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 | 最近三年一期实际效益 | | | | 截止日累计 实现效益 | 是否达到 预计效益 |
|--------|--------------|--------------------|--------------------|--------------|--------|--------|--------|---------------|--------------|
| 序号 | 项目名称 | | | 2020 年 1-6 月 | 2019 年 | 2018 年 | 2017 年 | | |
| 1 | 智能燃气表建设项目 | — | 年均利润总额 7,285 万元 | — | — | — | — | [注 1] | — |
| 2 | 创新技术研发中心建设项目 | — | 无 | — | — | — | — | [注 2] | — |
| 3 | 营销及服务网络建设项目 | — | 无 | — | — | — | — | [注 2] | — |
| 4 | 补充流动资金项目 | — | 无 | — | — | — | — | [注 2] | — |

[注 1]截至 2020 年 6 月 30 日，本公司募集资金项目“智能燃气表建设项目”尚未建设完毕，尚未产生经济效益。

[注 2]本公司募集资金项目中“创新技术研发中心建设项目”主要通过加强公司研发力量，提高产品和技术服务质量，增强公司自主创新能力和技术优势，该项目本身不产生直接经济效益，故无法单独核算效益；“营销及服务网络建设项目”主要通过建设营销及服务网络，提高企业在销售过程中的议价能力，降低市场推广成本，提高产品附加值，增强产品市场竞争力，该项目本身不产生直接经济效益，故无法单独核算效益；“补充流动资金项目”主要用于缓解公司经营规模扩大导致的资金压力，该项目本身不产生直接经济效益，故无法单独核算效益。