

**前次募集资金使用情况
鉴证报告**

**荣科科技股份有限公司
容诚专字[2020]110Z0252 号**

**容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
中国·北京**

目 录

序号	内容	页码
1	前次募集资金使用情况鉴证报告	1-2
2	荣科科技股份有限公司前次募集资金使用情况专项报告	3-14

前次募集资金使用情况鉴证报告

容诚专字[2020]110Z0252 号

荣科科技股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的荣科科技股份有限公司（以下简称荣科科技）董事会编制的截至 2020 年 9 月 30 日止的《前次募集资金使用情况专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供荣科科技以简易程序向特定对象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荣科科技以简易程序向特定对象发行股票所必备的文件，随其他申报材料一起上报。

二、董事会的责任

按照中国证券监督管理委员会发布的《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）编制《前次募集资金使用情况专项报告》是荣科科技董事会的责任，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

我们的责任是对荣科科技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，我们的鉴证工作作为发表意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为，后附的荣科科技《前次募集资金使用情况专项报告》在所有重大方面按照《关于前次募集资金使用情况报告的规定》编制，公允反映了荣科科技截至 2020 年 9 月 30 日止的前次募集资金使用情况。

以下无正文，为荣科科技股份有限公司容诚专字[2020]110Z0252 号报告之签字盖章页。

容诚会计师事务所

中国注册会计师： 陆红

（特殊普通合伙）

中国注册会计师： 王逸飞

中国 北京

2020 年 12 月 4 日

荣科科技股份有限公司 前次募集资金使用情况专项报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

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，荣科科技股份有限公司将截止2020年9月30日（以下简称“截止日”）的前次募集资金使用情况报告如下：

一、前次募集资金的基本情况

（一）实际募集资金金额及资金到位情况

1. 2018年非公开发行股票募集资金金额及资金到位情况

根据中国证券监督管理委员会《关于核准荣科科技股份有限公司向秦毅等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2018]218号）之核准规定：

（1）核准公司以发行股份及支付现金方式分别购买秦毅、钟小春、王正和宁波梅山保税港区逐鹿投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称四位股东）合计持有的北京神州视翰科技有限公司（以下简称视翰公司）100%股权。本次交易对价为28,000.00万元，其中发行股份支付对价16,800.00万元，占交易金额的60%，现金支付对价11,200.00万元，占交易金额的40%。2018年3月7日，公司向秦毅发行7,409,200股股份、向钟小春发行7,118,644股股份、向王正发行1,263,922股股份、向宁波梅山保税港区逐鹿投资管理合伙企业（有限合伙）发行1,351,089股股份（共计17,142,855股股份），每股面值1元，每股发行价为人民币9.80元。华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）【现已更名为容诚会计师事务所（特殊普通合伙），下同】对本次非公开发行股票出具了会验字[2018]1103号《验资报告》进行验证，前述四位股东以视翰公司60%股权作为认购对价的出资全部到位。公司本次非公开发行股票17,142,855股仅涉及以发行股票形式购买视翰公司60%股权，未涉及募集资金的实际流入，不存在资金到账时间及资金在专项账户的存放情况。

(2) 核准公司非公开发行股份募集配套资金不超过16,290万元。截至2019年1月28日止, 公司实际向沈阳惜远石油化工有限公司、沈阳源远石油化工有限公司特定投资者非公开发行人民币普通股(A股) 27,798,634股, 发行价格为5.86元/股, 募集资金总额为162,899,995.24元, 扣除与发行有关的费用6,577,798.63元后的募集资金净额为人民币156,322,196.61元, 已由独立财务顾问(主承销商) 中信建投证券股份有限公司于2019年1月28日缴存至公司在兴业银行股份有限公司沈阳五里河支行开立的422030100100278317账号内。前述募集资金到位情况业经华普天健会计师事务所(特殊普通合伙) 会验字[2019]0623号《验资报告》验证, 本公司对募集资金采取了专户存储制度。

2. 2020年非公开发行股票募集资金金额及资金到位情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准荣科科技股份有限公司向徐州瀚举创业投资合伙企业(有限合伙) 等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2020]115号) 之核准规定:

(1) 核准公司以发行股份及支付现金方式分别购买徐州瀚举创业投资合伙企业(有限合伙)、徐州鸿源企业管理合伙企业(有限合伙)、徐州市轩润企业管理合伙企业(有限合伙)、徐州市东霖企业管理合伙企业(有限合伙)、德清博御投资管理合伙企业(有限合伙)(以下简称五位股东) 合计持有的上海今创信息技术有限公司(以下简称今创信息) 70%股权。本次交易对价为21,000.00万元, 其中发行股份支付对价11,760.00万元, 占交易金额的56%, 现金支付对价9,240.00万元, 占交易金额的44%。2020年2月28日, 公司向徐州瀚举创业投资合伙企业(有限合伙) 发行17,692,307股股份、向徐州鸿源企业管理合伙企业(有限合伙) 发行3,846,153股股份(共计21,538,460股股份), 每股面值1元, 每股发行价为人民币5.46元。容诚会计师事务所(特殊普通合伙) 对本次非公开发行股票出具了容诚验字[2020]100Z0025号《验资报告》进行验证, 徐州瀚举创业投资合伙企业(有限合伙) 以持有的今创信息322万股股权, 徐州鸿源企业管理合伙企业(有限合伙) 以持有的今创信息70万股股权作为认购对价的出资全部到位。公司本次非公开发行股票21,538,460股仅涉及以发行股票形式购买今创信息股权, 未涉及募集资金的实际流入, 不存在资金到账时间及资金在专项账户的存放情况。

(2) 核准公司非公开发行股份募集配套资金不超过11,760万元。截至2020年8月14日止,公司实际向财通基金管理有限公司承担管理人的财通基金玉泉963号单一资产管理计划等7个资管计划以及杭州乐信投资管理有限公司承担管理人的乐信鑫汇一号私募证券投资基金等共8家特定投资者非公开发行人民币普通股(A股)20,068,259股,每股面值1元,发行价格为5.86元/股,募集资金总额为人民币117,599,997.74元,扣除与发行有关的费用9,735,913.48元(不含税)后的募集资金净额为人民币107,864,084.26元。募集资金总额扣除承销费用7,000,000.00元,其余募集资金110,599,997.74元,已由承销商中德证券有限责任公司于2020年8月14日缴存至公司在兴业银行股份有限公司沈阳分行五里河支行开立的422030100100293943账号内。前述募集资金到位情况业经容诚会计师事务所(特殊普通合伙)容诚验字[2020]110Z0007号《验资报告》验证,本公司对募集资金采取了专户存储制度。

(二) 前次募集资金存放和管理情况

1. 为了规范募集资金的管理与使用,保护广大投资者的利益,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股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》以及《公司章程》,公司制定了《募集资金管理制度》,对募集资金专户存储、募集资金使用、募集资金投资项目变更、募集资金管理与监督以及信息披露等事项进行了严格的规定。

2. 根据上述规定,2019年1月29日,公司与兴业银行股份有限公司沈阳分行以及保荐机构中信建投证券股份有限公司签署了《募集资金三方监管协议》;2019年2月12日,公司与视翰公司、中国光大银行股份有限公司北京分行以及保荐机构中信建投证券股份有限公司签署了《募集资金三方监管协议》。2020年8月26日公司与兴业银行股份有限公司沈阳分行以及保荐机构开源证券股份有限公司签署了《募集资金监管协议》。

为了提高资金收益、合理降低财务费用,公司可将募集资金专户的资金存入定期账户,公司承诺存单到期后将及时转入募集资金专户进行管理、使用或者以定期存单的方式续存,对于募集资金专户形成的定期存款通知中信建投证券股份有限公司。

公司签订的《募集资金三方监管协议》与深圳证券交易所的《三方监管协议》范本不存在重大差异，《募集资金三方监管协议》的履行不存在问题。

3. 截至2020年9月30日止，本公司前次募集资金在专项账户的存放情况如下：

(1) 2018年非公开发行股票募集资金的存储情况

金额单位：人民币万元

开户行	账号	初始存入金额	截止日余额	存款类型
兴业银行股份有限公司沈阳分行五里河支行	422030100100278317	15,750.00	2.09	活期
中国光大银行股份有限公司北京分行	35340188000587810		2,582.93	活期
合计		15,750.00	2,585.02	

前次募集资金扣除 540.00 万元财务顾问费及承销费用后的金额 15,750.00 万元存入本公司在兴业银行股份有限公司沈阳分行五里河支行开立的 422030100100278317 账号内，本项目初始存入金额合计数与实际募集资金净额之间的差额为尚未支付的其他相关发行费用。

中国光大银行股份有限公司北京分行 35340188000587810 账号为募投项目——基于分级诊疗的远程视频服务平台项目建设项目（以下简称“分级诊疗项目”）专用账户（以下简称“分级诊疗账户”）。分级诊疗项目的承担主体为视翰公司，分级诊疗项目资金由本公司以投资形式向视翰公司投入，视翰公司为此开立了分级诊疗账户。本公司按照承诺投资金额以投资形式向视翰公司投入分级诊疗项目资金 3,600.00 万元。因此，本公司视同分级诊疗账户的初始存入金额为零。

(2) 2020年非公开发行股票募集资金的存储情况

金额单位：人民币万元

开户行	账号	初始存入金额	截止日余额	存款类型
兴业银行股份有限公司沈阳分行五里河支行	422030100100293943	11,060.00	106.78	活期
合计		11,060.00	106.78	

前次募集资金扣除 700.00 万元承销费用后的金额 11,060.00 万元存入本公司在兴业银行股份有限公司沈阳分行五里河支行开立的 422030100100293943 账号内, 本项目初始存入金额合计数与实际募集资金净额之间的差额为尚未支付的其他相关发行费用。

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

1. 2018 年非公开发行股票募集资金使用情况

前次募集资金分别用于购买视翰公司股权、基于分级诊疗的远程视频服务平台项目建设、支付相关中介机构费用。使用情况对照表详见本报告附件一。

2019 年 9 月 30 日, 公司第四届董事会第九次会议审议通过了《关于变更募投项目实施方式的议案》, 基于分级诊疗的远程视频服务平台项目建设中的“平台系统及网络设施等”部分实施方式计划为建设自有数据中心, 拟变更为实施方式为租用公有云及私有云的混合云架构, 并购买一体化运维管理平台。2019 年度第三次临时股东大会已审议通过了该议案, 公司独立董事、监事会及独立财务顾问已对该议案发表了明确的同意意见。

2. 2020 年非公开发行股票募集资金使用情况

前次募集资金分别用于购买今创信息股权、归还银行借款、支付相关中介机构费用。使用情况对照表详见本报告附件二。

(二) 前次募集资金实际投资项目变更情况说明

1. 前次募集资金实际投资项目变更情况

前次募集资金不存在实际投资项目变更情况。

2. 前次募集资金投资项目投资进度调整情况

截至 2020 年 9 月 30 日, 前次募集资金投资项目投资进度无调整。

(三) 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

前次募集资金项目的实际投资总额与承诺不存在差异。

（四）前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

截至 2020 年 9 月 30 日，前次募集资金投资项目不存在对外转让或置换的情况。

（五）闲置募集资金使用情况说明

截至 2020 年 9 月 30 日，前次募集资金项目不存在闲置募集资金。

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

1. 2018 年非公开发行股票募集资金投资项目实现效益情况详见本报告附件三。

2. 2020 年非公开发行股票募集资金投资项目实现效益情况详见本报告附件四。

对照表中实现效益的计算口径、计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

（二）前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

公司前次募集资金投资项目中支付相关中介机构费用主要用于募集资金中介费用，无法单独核算项目效益；2020 年非公开发行股票募集资金投资项目中归还银行借款主要用于调整公司整体债务规模，对公司整体经营具有综合效应，无法单独核算项目效益；除此之外，公司前次募集资金投资项目均可单独核算效益。

（三）募集资金投资项目的累计实现的收益低于承诺的累计收益说明

截止 2020 年 9 月 30 日，分级诊疗项目仍处于建设期，尚未产生效益。

四、前次发行涉及以资产认购股份的资产运行情况说明

（一）资产权属变更情况

1. 2018 年非公开发行股票募集资金资产权属变更情况

根据北京市工商行政管理局海淀分局出具的《企业变更情况》，视翰公司已于 2018 年 3 月 7 日完成股东变更的工商登记手续。

2018 年 3 月 14 日，根据中登公司出具的《证券预登记确认书》和《证券持有人名册》，公司非公开发行的 17,142,855 股股份已预登记至秦毅等四名股东名下。2018 年 4 月 13 日，上述股份上市流通。

2. 2020 年非公开发行股票募集资金资产权属变更情况

上海市嘉定区市场监督管理局于 2020 年 2 月 28 日核发了新版《营业执照》，今

创信息70%股权过户已办理完毕工商变更登记手续，本公司已持有今创信息70%的股权。

2020年3月11日，根据中登公司出具的《股份登记申请受理确认书》，公司非公开发行的21,538,460股股份已预登记至徐州瀚举创业投资合伙企业（有限合伙）、徐州鸿源企业管理合伙企业（有限合伙）名下。2020年3月23日，上述股份上市流通。

（二）生产经营情况

1. 2018年非公开发行股票募集资金生产经营情况

本公司非公开发行股份及支付现金购买标的资产后，软件和信息技术服务业保持平稳，视翰公司持续盈利，2018年、2019年均已实现业绩承诺。容诚会计师事务所（特殊普通合伙）分别对视翰公司2018年、2019年实现效益情况出具了《关于业绩承诺实现情况的专项审核报告》（会专字[2019]4307号、容诚专字[2020]110Z0094号）。2020年1-9月实际效益未经审计。

视翰公司实现效益情况详见本报告附件三。

2. 2020年非公开发行股票募集资金生产经营情况

本公司非公开发行股份及支付现金购买标的资产后，软件和信息技术服务业保持平稳，今创信息持续盈利，2019年已实现业绩承诺。容诚会计师事务所（特殊普通合伙）对今创信息2019年实现效益情况出具了《关于交易对手方对上海今创信息技术有限公司2019年度业绩承诺实现情况说明的审核报告》（容诚专字[2020]110Z0093号）。2020年1-9月实际效益未经审计。

今创信息实现效益情况详见本报告附件四。

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

本公司将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做逐项对照，没有发现存在重大差异。

附件一：2018年非公开发行股票募集资金使用情况对照表

附件二：2020年非公开发行股票募集资金使用情况对照表

附件三：2018年非公开发行股票募集资金投资项目实现效益情况对照表

附件四：2020年非公开发行股票募集资金投资项目实现效益情况对照表

荣科科技股份有限公司董事会

2020年12月4日

附件一：

前次募集资金使用情况对照表

编制单位：荣科科技股份有限公司

截至 2020 年 9 月 30 日止

金额单位：人民币万元

募集资金总额：			33,090.00			已累计使用募集资金总额：			30,564.55	
募集资金净额（扣除承销费等发行用）：			32,432.22			各年度使用募集资金总额：			30,564.55	
变更用途的募集资金总额：			-			2020 年 1-9 月：			363.55	
变更用途的募集资金总额比例：			-			2019 年：			13,401.00	
						2018 年：			16,800.00	
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 预定可以 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	
一	计划募集资金投资项目									
1	购买视翰公司股权	购买视翰公司股权	28,000.00	28,000.00	28,000.00	28,000.00	28,000.00	28,000.00		
2	基于分级诊疗的远程视频服务平台项目建设	基于分级诊疗的远程视频服务平台项目建设	3,600.00	3,600.00	1,074.55	3,600.00	3,600.00	1,074.55	-2,525.45	2022.3.31
3	支付相关中介机构费用	支付相关中介机构费用	1,490.00	1,490.00	1,490.00	1,490.00	1,490.00	1,490.00		
	小计		33,090.00	33,090.00	30,564.55	33,090.00	33,090.00	30,564.55	-2,525.45	
二	超募资金投资项目									
	无									
	小 计									
三	合 计		33,090.00	33,090.00	30,564.55	33,090.00	33,090.00	30,564.55	-2,525.45	

公司董事会：

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

附件二：

前次募集资金使用情况对照表

编制单位：荣科科技股份有限公司

截至 2020 年 9 月 30 日止

金额单位：人民币万元

募集资金总额：			23,520.00			已累计使用募集资金总额：			23,414.89	
募集资金净额（扣除承销费等发行费）：			22,546.41			各年度使用募集资金总额：			23,414.89	
变更用途的募集资金总额：			-			2020 年 1-9 月：			23,414.89	
变更用途的募集资金总额比例：			-							
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 预定可以 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	
一	计划募集资金投资项目									
1	购买今创信息股权	购买今创信息股权	21,000.00	21,000.00	21,000.00	21,000.00	21,000.00	21,000.00		
2	归还银行借款	归还银行借款	1,217.50	1,217.50	1,217.50	1,217.50	1,217.50	1,217.50		
3	支付相关中介机构费用	支付相关中介机构费用	1,302.50	1,302.50	1,197.39	1,302.50	1,302.50	1,197.39	-105.11	
	小计		23,520.00	23,520.00	23,414.89	23,520.00	23,520.00	23,414.89	-105.11	
二	超募资金投资项目									
	无									
	小 计									
三	合 计		23,520.00	23,520.00	23,414.89	23,520.00	23,520.00	23,414.89	-105.11	

公司董事会：

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

附件三：

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2020 年 9 月 30 日止

编制单位：荣科科技股份有限公司

金额单位：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	预计效益	实际效益（净利润）			截止日累计实现效益（净利润）	是否达到预计效益
序号	项目名称			2020 年 1-9 月	2019 年度	2018 年度		
1	购买视翰公司股权	-	该项目主要用于购买视翰公司股权，四位股东承诺视翰公司 2018 年度、2019 年度、2020 年度经审计的净利润分别达到 2,500 万元、3,300 万元、3,700 万元。	3,059.57	4,338.39	2,635.00	10,032.96	是
2	基于分级诊疗的远程视频服务平台项目建设	-	该项目税前内部收益率为 12.43%。	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
3	支付相关中介机构费用	-	该项目主要用于募集资金中介费用，无法单独核算项目效益。	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
	合计			3,059.57	4,338.39	2,635.00	10,032.96	

注：1. 承诺效益、实际效益以及累计实现效益均为扣除非经常性损益后归属母公司股东的净利润。

2. 2020 年 1-9 月实际效益未经审计。

3. 截止 2020 年 9 月 30 日，基于分级诊疗的远程视频服务平台项目仍处于建设期，尚未产生效益。

公司董事会：

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

附件四：

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2020 年 9 月 30 日止

编制单位：荣科科技股份有限公司

金额单位：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	预计效益	实际效益（净利润）		截止日累计实现效益（净利润）	是否达到预计效益
序号	项目名称			2020 年 1-9 月	2019 年		
1	购买今创信息股权	-	该项目主要用于购买今创信息股权，五位股东承诺今创信息 2019 年度、2020 年度、2021 年度经审计的净利润分别达到 2,500 万元、3,000 万元、3,500 万元。	2,164.49	2,589.35	4,753.84	是
2	归还银行借款		该项目主要用于归还银行借款，无法单独核算项目效益。	不适用	不适用	不适用	不适用
3	支付相关中介机构费用		该项目主要用于募集资金中介费用，无法单独核算项目效益。	不适用	不适用	不适用	不适用
	合计			2,164.49	2,589.35	4,753.84	

注：1. 承诺效益、实际效益以及累计实现效益均以归属于母公司所有者的净利润扣除非经常性损益前后孰低者为准确定。2020 年 1-9 月实际效益未经审计。

公司董事会：

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：