

关于苏州科达科技股份有限公司
募集资金年度存放与使用情况的鉴证报告

天衡专字(2021)00319 号



0000202103003560

报告文号：天衡专字[2021]00319号

天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

关于苏州科达科技股份有限公司 募集资金年度存放与使用情况的鉴证报告

天衡专字(2021)00319 号

苏州科达科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的苏州科达科技股份有限公司（以下简称“苏州科达公司”）截至 2020 年 12 月 31 日止的《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》进行了鉴证工作。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供苏州科达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苏州科达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。

二、公司的责任

苏州科达公司的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》及相关格式指引编制《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》，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苏州科达公司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》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，苏州科达公司编制的 2020 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》符合《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》及相关格式指引的规定，如实反映了苏州科达公司募集资金 2020 年度实际存放与使用情况。

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

中国注册会计师：

顾春华

倪新浩



苏州科达科技股份有限公司

关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

根据《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》及相关格式指引的规定，现将苏州科达科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）2020 年度募集资金存放与使用情况专项说明如下。

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会证监许可[2019]1858 号《关于核准苏州科达科技股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》核准，公司向社会公开发行面值总额 51,600.00 万元可转换公司债券，每张面值 100 元，共计 516.00 万张，发行价格为 100 元/张，期限 6 年。根据公司可转换公司债券发行公告，科达转债发行采取“登记在册的原股东优先配售，原股东优先配售后余额部分网上向社会公众投资者发行”的方式发行。科达转债募集资金总额为人民币 51,600.00 万元，扣除承销保荐费、律师费等各项发行费用 1,011.38 万元（不含税），实际募集资金净额为人民币 50,588.62 万元。。上述募集资金已于 2020 年 3 月 13 日全部到账，并经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）出具的天衡验字（2020）00011 号《验资报告》审验。

（二）本年度使用金额及当前余额情况表（人民币单位：元）

募集资金专户摘要	金额
1、截至 2019 年 12 月 31 日止专户余额	-
2、募集资金专户资金的增加项	
(1) 本期募集资金	505,886,226.41
(2) 利息收入扣除手续费净额	845,308.58
(3) 理财产品收益	5,108,017.81
(4) 赎回理财产品	490,000,000.00
(5) 临时补充流动资金转回	80,000,000.00
(6) 投资转入	30,000,000.00
小计	1,081,839,552.80
3、募集资金专户资金的减少项	

募集资金专户摘要	金额
(1)对募集资金项目的投入	135,681,574.31
(2)置换出预先投入募集资金投向项目的自有资金	10,148,234.70
(3)临时补充流动资金	80,000,000.00
(4)银行手续费	3,408.95
(5)购买理财产品	570,000,000.00
(6)转入子公司	30,000,000.00
小计	795,833,217.96
4、截至2020年12月31日止专户余额	286,006,334.84

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金管理情况

为了加强对公司募集资金的管理，规范募集资金的运用，切实保障投资者的利益，公司已根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《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》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》以及其他相关法律法规和《苏州科达科技股份有限公司章程》的规定，制订了《苏州科达科技股份有限公司募集资金管理办法》，对公司募集资金的存储、使用及使用情况的管理与监督等方面做出了具体明确的规定。自募集资金到位以来，公司一直严格按照《募集资金管理办法》的规定存放、使用、管理募集资金。

按照上述相关法律法规的规定，公司分别在中国工商银行股份有限公司苏州工业园区支行、南京银行股份有限公司苏州分行、宁波银行股份有限公司苏州吴中支行、华夏银行苏州新区支行四家银行设立了专项账户存储募集资金，专款专用。在本次募集资金到位后，公司及本次发行保荐机构华林证券股份有限公司（以下简称“华林证券”或“保荐机构”）与四家开户行分别签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，与《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。公司严格履行《募集资金专户存储三方监管协议》，定期对账并及时向保荐机构提供募集资金使用及余额状况。

（二）截至2020年12月31日，公司募集资金专户存储情况如下（单位：人民币元）：

募集资金存储银行名称	账户类别	初始存放金额	2020 期末余额
中国工商银行股份有限	非预算单位专用存款账户	66,000,000.00	16,049,333.19

募集资金存储银行名称	账户类别	初始存放金额	2020 期末余额
公司苏州工业园区支行			
南京银行股份有限公司苏州分行	非预算单位专用存款账户	138,000,000.00	68,994,488.40
宁波银行股份有限公司苏州吴中支行	非预算单位专用存款账户	162,000,000.00	164,284,364.89
华夏银行苏州新区支行	非预算单位专用存款账户	139,886,226.41	6,678,148.36
南京银行股份有限公司苏州分行	非预算单位专用存款账户	-	30,000,000.00
中国工商银行股份有限公司苏州工业园区支行(睿视)	非预算单位专用存款账户		
合计		505,886,226.41	286,006,334.84

(三) 截至2020年12月31日，募集资金余额账户形成情况如下(单位:人民币元)：

项 目	金 额
募集资金总额	516,000,000.00
减：发行费用	10,113,773.59
募集资金投资项目先期投入及置换	10,148,234.70
募集资金到位后累计投入募集资金项目金额	135,681,574.31
募集资金临时补充流动资金	80,000,000.00
手续费用支出	3,408.95
购买保本理财产品	80,000,000.00
加：归还临时补充流动资金	80,000,000.00
累计利息收入	845,308.58
理财产品到期收益	5,108,017.81
合 计	286,006,334.84

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金使用情况对照表

募集资金的实际使用情况详见附件《募集资金使用情况对照表》。

(二) 募投项目先期投入及置换情况

2020年，公司募集资金投资项目已经按照有关规定履行了备案登记程序，并经公司股东大会审议通过。基于业务发展的预期，公司以自筹资金提前进行募投项目的建设和投入。2020

年4月1日，经公司第三届董事会第十三次会议审议通过，公司以自筹资金投入募集资金投资项目的实际投资金额合计为人民币1,014.82万元，具体如下：

单位：人民币万元

投资项目名称	募集资金拟投入金额	自筹资金预先投入金额
营销网络建设项目	6,600.00	1,014.82
合计	6,600.00	1,014.82

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）对公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况进行了鉴证，并出具了天衡专字（2020）00264号《苏州科达科技股份有限公司以募集资金置换已投入募集资金项目的自筹资金的审核报告》；公司独立董事发表了同意意见、保荐机构出具了专项核查报告；公司于2020年4月2日发布了《苏州科达科技股份有限公司关于以募集资金置换预先投入自筹资金的公告》。公司于2020年4月21日从工商银行专户中转出募集资金1,014.82万元，用以置换预先投入募集资金项目的自筹资金。

（三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

经公司2020年7月28日召开的第三届董事会第十五次会议、第三届监事会第十五次会议，公司使用8,000万元闲置募集资金暂时补充公司流动资金，补充流动资金的募集资金使用期限从2020年7月28日起到2021年7月27日止。公司独立董事发表了同意意见、保荐机构出具了专项核查意见。公司于2020年7月29日发布了《关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的公告》。公司分别于2020年8月10日从中国工商银行苏州工业园区支行募集资金专户转出1,300万元、宁波银行吴中支行募集资金专户4,000万元、南京银行苏州分行募集资金专户2,700万元，共计8,000万元募集资金用以临时补充公司流动资金。2020年12月28日，公司已将上述用于临时补充流动资金的8,000万元归还至募集资金专用账户。

（四）用闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

2020年4月1日，公司第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，因募集资金将按照募集资金投资计划分阶段逐步投入使用，为避免募集资金闲置，提高货币资产收益，决议同意公司使用合计不超过人民币45,000万元闲置募集资金进行现金管理，适时购买国债、央行票据、金融债等固定收益类产品或商业银行、信托机构和其他金融机构发行的其他低风险可保本理财产品，或者在合格金融机构进行结构性存款。上述额度可滚动使用。截至2020年12月31日，公司使用闲置募集资金购买且尚未赎回的低风险保本理财产品8,000万元。

（四）节余募集资金使用情况

2020年度公司不存在节余募集资金使用情况。

（五）募集资金使用的其他情况

无

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

无

五、部分变更募投项目实施主体和方式情况

2020年11月13日，公司召开第三届董事会第十八次会议，审议通过了《关于变更部分募投项目实施主体和实施地点的议案》。公司拟变更募投项目“视频人工智能产业化项目”和“云视讯产业化项目”中部分内容的实施主体及实施地点，实施主体由苏州科达变更为公司全资子公司睿视（苏州）视频科技有限公司，实施地点由苏州高新区金山路131号变更为苏州工业园区瑞丰路西、晨阳路南地块。上述事项已经公司2020年第二次临时股东大会审议通过。本次变更部分募集资金投资项目实施主体和实施地点，并未改变募集资金投向，且未实质影响公司募集资金投资项目的实施，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况。本次变更部分募投项目实施主体和实施地点，不属于募集资金用途的变更。具体情况如下：

项目名称	变更前				变更后			
	实施主体	实施地点	项目投资金额	募集资金投入	实施主体	实施地点	项目投资金额	募集资金投入
视频人工智能产业化项目	苏州科达	苏州高新区金山路131号	21,660.42	16,200.00	苏州科达	苏州高新区金山路131号	5,097.09	3,220.15
					睿视科技	苏州工业园区瑞丰路西、晨阳路南地块	16,563.33	12,979.85
云视讯产业化项目	苏州科达	苏州高新区金山路131号	16,965.66	13,800.00	苏州科达	苏州高新区金山路131号	2,708.60	2,359.93
					睿视科技	苏州工业园区瑞丰路西、晨阳路南地块	14,257.06	11,440.07

六、募集资金使用及披露中存在的问题

公司已披露的相关信息做到了及时、真实、准确、完整，不存在募集资金管理违规的情形。

七、保荐机构对公司年度募集资金存放及使用情况所出具专项核查报告的结

论性意见

公司的保荐机构华林证券股份有限公司出具的专项核查报告的结论为：苏州科达科技股份有限公司2020年度募集资金存放和使用符合《证券发行上市保荐业务管理办法》、《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》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》和《苏州科达科技股份有限公司募集资金管理办法》、《苏州科达科技股份有限公司章程》等届时适用的法规和文件的规定，对募集资金进行了专户存放和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

八、专项报告的批准报出

本专项报告业经公司董事会于2021年3月19日批准报出。

附表：1、募集资金使用情况对照表

苏州科达科技股份有限公司

董事会

2021年3月19日

附表 1

募集资金使用情况对照表

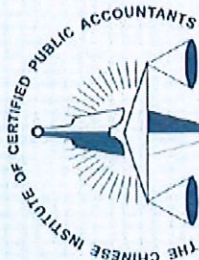
编制单位：苏州科达科技股份有限公司

2020年度

单位: 人民币万元

募 集 资 金 总 额										单位：人民币万元	
变更用途的募集资金总额										本年度投入募集资金总额	
变更用途的募集资金总额比例										已累计投入募集资金总额	
序号	承诺投资项目	已变更项目， 含部分变更 (如有)	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)	截至期末投资 进度 (%) (4) = (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
募集资金投资项目											
1	营销网络建设 项目	否	6,600.00	6,600.00	1,083.46	1,083.46	16.42%	2022 年	不适用	不适用	否
2	云视讯产业化 项目	否	13,800.00	13,800.00	146.42	146.42	1.06%	2022 年	不适用	不适用	否
3	人工智能项目	否	16,200.00	16,200.00	-	-	-	2022 年	不适用	不适用	否
4	补充流动资金	否	13,988.62	13,988.62	13,353.10	13,353.10	95.46%	2022 年	不适用	不适用	否
承诺投资项目合计			50,588.62	50,588.62	14,582.98	14,582.98	28.83%	--	--	--	--
未达到计划进度原因 (分募投项目)			不适用								
项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用								
募集资金投资项目先期投入及置换情况 天衡会计师事务所 (特殊普通合伙) 对公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况进行了鉴证，并出具了天衡专字 (2020) 00264 号《苏州科达科技股份有限公司以募集资金置换已投入募集资金项目的自筹资金的审核报告》；公司独立董事发表了同意意见、保荐机构出具了专项核查报告；公司于 2020 年 4 月 2 日发布了《苏州科达科技股份有限公司关于以募集资金置换预先投入自筹资金的公告》。公司于 2020 年 4 月 21 日从工商银行专户中转出募集资金 1,014.82 万元，用以置换预先投入募集资金项目的自筹资金。											

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	经公司 2020 年 7 月 28 日召开的第三届董事会第十五次会议审议，公司使用部分闲置募集资金用于临时补充公司的流动资金 8,000 万元，补充流动资金的募集资金使用期限从 2020 年 7 月 28 日起到 2021 年 7 月 27 日止。公司独立董事发表了同意意见、保荐机构出具了专项核查意见；公司于 2020 年 7 月 29 日《关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的公告》公司分别于 2020 年 8 月 4 日从工行苏州园区支行募集资金专户转出 1,300 万元、2020 年 8 月 4 日从南京银行募集资金专户转出 2700 万元，2020 年 8 月 17 日从宁波银行募集资金专户转出 4,000 万元，共计 8,000 万元募集资金用以临时补充公司流动资金。 公司于 2020 年 12 月 29 日发布了《关于提前归还临时补充流动资金的募集资金的公告》。公司于 2020 年 12 月 28 日分别向工商银行募集资金专户转入 1,300 万元、向南京银行募集资金专户转入 2,700 万元，向宁波银行募集资金专户转入 4,000 万，共计 8,000 万元募集资金用以归还临时补充公司流动资金。
用闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	2020 年 4 月 1 日，公司第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，因募集资金将按照募集资金投资计划分阶段逐步投入使用，为避免募集资金闲置，提高货币资产收益，决议同意公司使用合计不超过人民币 45,000 万元闲置募集资金进行现金管理，适时购买国债、央行票据、金融债等固定收益类产品或商业银行、信托机构和其他金融机构发行的其他低风险可保本理财产品，或者在合格金融机构进行结构性存款。截至 2020 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金购买且尚未赎回的低风险保本理财产品 8,000 万元。
募集资金结余的金额及形成原因	不适用
募集资金其他使用情况	不适用



中国注册会计师协会

姓名 顾春华
 Full name 男
 性别
 出生日期 1977-04-04
 Date of birth
 工作单位 江苏天衡会计师事务所
 Working unit
 身份证号码 320681197704045416
 Identity card No.



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格
 This certificate is valid
 this renewal



顾春华(320000100095)
 您已通过2017年年检
 江苏省注册会计师协会



顾春华(320000100095)
 您已通过2018年年检
 江苏省注册会计师协会

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格
 This certificate is valid for
 this renewal.



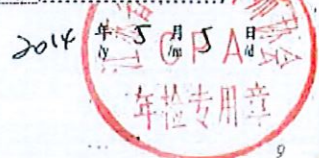
顾春华(320000100095)
 您已通过2019年年检
 江苏省注册会计师协会



顾春华(320000100095)
 您已通过2015年年检
 江苏省注册会计师协会



顾春华(320000100095)
 您已通过2016年年检
 江苏省注册会计师协会





姓名 倪新浩

Full name

性别 男

Sex

出生日期 1986-12-31

Date of birth

工作单位 天衡会计师事务所有限公司

Working unit

身份证号码 320924198612316913

Identity card No.



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



倪新浩(320000100154)
您已通过2017年年检
江苏省注册会计师协会

倪新浩(320000100154)
您已通过2018年年检
江苏省注册会计师协会
/y /m /d

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



倪新浩(320000100154)
您已通过2019年年检
江苏省注册会计师协会

年 月 日
/y /m /d



营业执照

(副本)

编号 320100000202008280083

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息。



统一社会信用代码

913200000831585821 (1/1)

名称 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 余瑞玉 狄云龙 荆建明 汤加全 虞丽新 郭澳 骆竞 宋朝晖 谈建忠

经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算等事宜中的审计业务，出具相关报告；基本建设大中型项目决算审计；代理记账，会计咨询、税务咨询、管理咨询、企业法律事务服务；开展经批准的其他经营活动。

成立日期 2013年11月04日

合伙期限 2013年11月04日至2033年10月31日

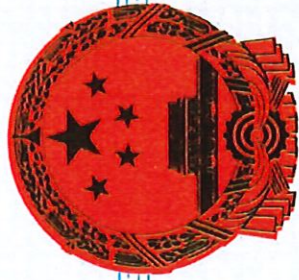
主要经营场所 南京市建邺区江东中路106号1907室



登记机关



2020年08月28日



证书序号:000371

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查,批准
天衡会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

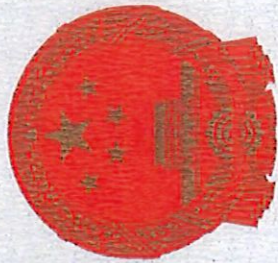
首席合伙人:余瑞玉



证书号: 40

发证时间: 二〇二一年十二月八日

证书有效期至: 二〇二一年十二月八日



会计师事务所 执业证书

名称：天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

主任会计师：余瑞玉

办公场所：南京市建邺区江东中路106号万达广场商务楼B座19-20楼

组织形式：特殊普通合伙

会计师事务所编号：32000010

注册资本(出资额)：1002万元

批准设立文号：苏财会[2013]39号

批准设立日期：2013-09-28



说明

证书序号：NO.010731

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：

二〇一三年十二月一日

中华人民共和国财政部制