

中信建投证券股份有限公司关于荣科科技股份有限公司 2021 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告

中信建投证券股份有限公司（以下简称“中信建投证券”）作为荣科科技股份有限公司（以下简称“荣科科技”、“上市公司”、“公司”）发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金（以下简称“本次交易”）的独立财务顾问，根据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》（2020 年修订）和《创业板上市公司业务办理指南第 6 号—信息披露公告格式（第 21 号上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式）》（2021 年修订）等有关法规和规范性文件的要求，对荣科科技 2021 年度募集资金存放与使用情况进行了核查，并发表意见如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际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%。2019 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）]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，公司对募集资金采取了专户存储制度。

（二）2021 年度募集资金使用和结余情况

截至 2021 年 12 月 31 日止，公司募集资金使用情况如下：

项目	金额（元）
募集资金总额	330,899,974.24
减：累计已使用募集资金的金额	308,003,634.24
其中：与发行有关的费用	6,577,798.63
减：募集资金专项账户银行手续费	2,838.13
加：募集资金专项账户银行利息收入	1,089,672.94
募集资金专项账户余额	23,983,174.81

公司募集资金使用情况为：（1）截至 2019 年 1 月 28 日止，公司在上述募集资金到位前，利用自筹资金对募集资金项目累计已投入 9,072,196.61 元，募集资金到位后，公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 9,072,196.61 元；（2）直接投入募集资金项目 298,931,437.63 元（其中非公开发行股票 17,142,855 股对应募集金额 167,999,979.00 元不涉及现金流）。

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金管理情况

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、募集资金的审批和使用、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。

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独立财务顾问中信建投证券签署了《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独立财务顾问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》。

为了提高资金收益、合理降低财务费用，公司将募集资金专户的资金投资安全性高、流动性好的保本型理财产品、协定存款、结构性存款或定期存款，不会影响公司募投项目建设及日常生产经营的正常开展。

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。

（二）募集资金专户存储情况

截至 2021 年 12 月 31 日，公司在各家银行募集资金专用账户存款余额共计 23,983,174.81 元，各账户具体情况如下：

开户银行	银行（存单）账号	账户类别	余额（元）
兴业银行股份有限公司沈阳分行五里河支行	422030100100278317	活期	20,158.80
中国光大银行股份有限公司北京分行	35340188000587810	活期	23,963,016.01
合计	-	-	23,983,174.81

三、2021 年度募集资金的实际使用情况

截至 2021 年 12 月 31 日止，公司募集资金实际投入相关项目的募集资金款项共计人民币 30,800.36 万元，各项目的投入情况及效益情况详见募集资金使用情况对照表（附表一）。

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。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。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

（一）公司募集资金投资项目未发生变更的情况。

（二）公司募集资金投资项目未发生对外转让或置换的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，并对募集资金使用情况及时地进行了披露，不存在募集资金使用及管理的违规情形。

根据容诚会计师事务所（特殊普通合伙）对荣科科技出具 2021 年度带强调事项的审计报告（容诚审字[2022]110Z0065 号），强调事项如下：“截至 2021 年 12 月 31 日，荣科科技违规担保合同金额为 25,582.97 万元（本金）及利息，因债务人未及时还款，债权人向法院陆续申请冻结荣科科技银行账户，于 2021 年 12 月 31 日账户冻结资金余额为 1,351.23 万元，确认相关预计负债 4,997.00 万元，荣科科技与该事项相关的内部控制存在缺陷。截至 2022 年 4 月 27 日，尚有 24,062.97 万元（本金）及利息的担保责任尚未解除，尚有 3,964.66 万元账户资金处于冻结状态，本段内容不影响已发表的审计意见。”截至本核查报告出具日，公司存放于中国光大银行股份有限公司北京分行的募集资金不存在质押、担保等导致资金受限的情况，但如果荣科科技未能妥善解决违规担保问题，导致公司或子公司其他银行账户继续被申请冻结或划扣，可能对上述募资资金账户的资金安全造成不利影响。

“基于分级诊疗的远程视频服务平台项目建设”计划投资 3,600.00 万元，受新冠疫情等因素影响，使用进度未达预期，建议公司尽快就上述项目的可行性进行重新论证，提高资金使用效率。

六、会计师对募集资金年度存放和使用情况专项核查意见

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）认为：荣科科技《2021 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》在所有重大方面按照上述《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）及交易所的相关规定编制，公允反映了荣科科技 2021 年度募集资金实际存放与使用情况。

七、独立财务顾问的核查意见

经核查，独立财务顾问认为：2021 年度，上市公司针对 2018 年发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金项目有效执行了募集资金专户存储制度、三方监管协议，已披露的相关信息及时、真实、准确、完整，不存在违反《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》（2020 年修订）、《创业板上市公司业务办理指南第 6 号——信息披露公告格式（第 21 号上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式）》（2021 年修订）等有关规定的情况。

（以下无正文）

附表一：2018 年非公开发行股票募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额（注 1）			33,090.00		本年度投入募集资金总额			92.36		
报告期内变更用途的募集资金总额			0.00		已累计投入募集资金总额			30,800.36		
累计变更用途的募集资金总额			0.00							
累计变更用途的募集资金总额比例			0.00%							
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	本年度实际投入金额	截至期末累计投入金额	截至期末投入进度（%）	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
购买视翰公司股权	否	28,000.00	28,000.00		28,000.00	100.00	--	2,901.95	是	否
支付相关中介机构费用	否	1,490.00	1,490.00		1,490.00	100.00	--	不适用	不适用	否
基于分级诊疗的远程视频服务平台项目建设	否	3,600.00	3,600.00	92.36	1,310.36	36.40	2022 年 03 月 31 日	不适用	不适用	注 2
承诺投资项目小计		33,090.00	33,090.00	92.36	30,800.36			2,901.95		
超募资金投资项目										
永久补充流动资金		--	--	--	--	--				
超募资金投资小计		--	--	--	--	--				
合计		33,090.00	33,090.00	92.36	30,800.36	--		2,901.95		
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	注 2									
项目可行性发生重大变化的情况说明	注 2									
超募资金的金额、用途及使用	不适用									

附表一：2018 年非公开发行股票募集资金使用情况对照表

单位：万元

用进展	
募集资金投资项目实施地点变更情况	募集资金投资项目实施地点未出现变更情况。
募集资金投资项目实施方式调整情况	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。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。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2019 年 2 月 22 日，公司第三届董事会第二十一次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意以 9,072,196.61 元募集资金置换先期投入募集资金投资项目的自筹资金，华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具了会专字[2019]1011 号鉴证报告。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，公司已于 2019 年 2 月 27 日完成募集资金置换事宜。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
用闲置募集资金投资产品情况	不适用
项目实施出现募集资金节余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金全部存储在公司募集资金银行专户中，按募集资金管理办法严格管理和使用。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注 1：募集资金总额 330,899,974.24 元，系未扣除财务顾问费和承销费及其他相关发行费用的金额，实际募集资金净额为 324,322,175.61 元。

注 2：“基于分级诊疗的远程视频服务平台项目建设”计划投资 3,600.00 万元，受新冠疫情等不可抗力因素影响，募集资金使用进度未达预期，公司就上述项目在新疫情环境下的可行性正在进行重新论证，提高资金使用效率。

（本页无正文，为《中信建投证券股份有限公司关于荣科科技股份有限公司 2021 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》之签署页）

财务顾问主办人： _____
 陈龙飞 杨慧泽

中信建投证券股份有限公司

年 月 日