

立信  
(特文)

上海剑桥科技股份有限公司

专项审计说明

2017 年度

## 募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

信会师报字[2018]第ZA12335号

上海剑桥科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对上海剑桥科技股份有限公司（以下简称“上海剑桥”）2017年度《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》执行了合理保证的鉴证业务。

### 一、董事会的责任

上海剑桥董事会的责任是按照《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）、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013修订）》（上证公字[2013]13号）及相关格式指引等规定编制募集资金存放和实际使用情况专项报告。这种责任包括设计、执行和维护与募集资金存放与实际使用情况专项报告编制相关的内部控制，确保编制的募集资金存放和实际使用情况专项报告不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并向注册会计师提供真实、准确、完整的相关资料。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》发表鉴证结论。

### 三、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在所有重大方面按照《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《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013修订）》（上证公字[2013]13号）及相关格式指引的规定编制，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。

#### 四、鉴证结论

我们认为，上海剑桥2017年度《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》在所有重大方面符合《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）、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013修订）》（上证公字[2013]13号）及相关格式指引的规定，并在所有重大方面如实反映了上海剑桥募集资金2017年度实际存放与使用情况。

#### 五、对报告使用者和使用目的限定

本鉴证报告仅供上海剑桥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上海剑桥年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国·上海

二〇一八年四月十九日

## 上海剑桥科技股份有限公司 关于公司募集资金存放与实际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（2013 修订）》（上证公字 [2013] 13 号）及相关格式指引的规定，本公司将 2017 年度募集资金存放与实际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、资金到位情况

根据本公司 2016 年 5 月 15 日召开的 2016 年第三次临时股东大会，并经中国证券监督管理委员会证监许可 [2017] 1829 号文核准，向社会公开发行人民币普通股（A 股）24,467,889 股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行价格为人民币 15.05 元，共募集资金人民币 368,241,729.45 元。公司委托华泰联合证券有限责任公司代收募股缴款，实际收到缴纳的筹资资金净额合计人民币 341,261,729.45 元 [已扣除承销机构的承销保荐费用人民币 29,400,000.00 元（含增值税），再回加公司于 2016 年预付的承销保荐费人民币 2,420,000.00 元（含增值税）]。并于 2017 年 11 月 6 日由华泰联合证券有限责任公司汇入公司开立的账户：中信银行上海中信泰富广场支行账号为 8110201012800802977 的募集资金专户人民币 341,261,729.45 元。上述资金扣除公司为发行 A 股所支付的中介费、信息披露费等费用人民币 12,956,329.45 元，实际筹集资金为人民币 328,305,400.00 元，上述资金于 2017 年 11 月 6 日全部到位，业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具信会师报字[2017]第 ZA16301 号《验资报告》。

#### （二） 2017 年度募集资金使用情况及结余情况

##### 1、本年度使用金额

公司本年度上海分公司网络终端设备生产技术改造（适应工业 4.0 扩容升级）项目使用 1,100,000.00 元，用于补充流动资金 75,426,200.00 元，共计使用 76,526,200.00 元。

##### 2、结余情况

截止 2017 年 12 月 31 日，公司募集资金专户余额为人民币 260,451,148.57 元。

### 二、 募集资金管理情况

#### （一） 募集资金的管理情况

为规范公司募集资金的管理和使用，保护投资者权益，根据中国证监会《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规定（2013 年修订）》等相关法律法规和部门规章的有关规

定，公司和保荐机构华泰联合证券有限责任公司分别与平安银行股份有限公司上海大宁支行、中信银行上海中信泰富广场支行、中国建设银行股份有限公司上海杨行支行于 2017 年 11 月 22 日签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。

## (二) 募集资金专户存储情况

截止 2017 年 12 月 31 日，募集资金具体存放情况如下：

| 开户银行           | 银行账号                 | 账户用途                               | 存放余额           |
|----------------|----------------------|------------------------------------|----------------|
| 中信银行上海中信泰富广场支行 | 8110201012800802977  | 上海分公司网络终端设备生产技术改造（适应工业 4.0 扩容升级）项目 | 116,188,753.56 |
| 平安银行上海大宁支行     | 15000090557745       | 上海研发中心建设项目                         | 32,153,268.51  |
| 建行上海杨行支行       | 31050168370000001525 | ICT 产品工业 4.0 生产基地项目                | 112,109,126.50 |
| 合计             |                      |                                    | 260,451,148.57 |

注：公司在中信银行上海中信泰富广场支行募集资金专户存储金额为 121,607,529.45 元，包括“上海分公司网络终端设备生产技术改造（适应工业 4.0 扩容升级）项目”的募资金额 108,651,200.00 元以及尚未划转的中介机构费用 12,956,329.45 元。截止 2017 年 12 月 31 日，该账户已支付中介机构费用 4,393,573.94 元，尚未划转的中介机构费用结余 8,562,755.51 元；另外，公司募投账户共产生利息收入 109,675.06 元，并支付手续费 482.00 元。

## 三、本年度募集资金的实际使用情况

### (一) 募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况

截止 2017 年 12 月 31 日，本公司实际使用募集资金人民币 76,526,200.00 元，具体情况详见附表《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

截止 2017 年 12 月 31 日，募投项目先期投入的自筹资金尚未置换。

公司于 2018 年 2 月 2 日召开的第二届董事会第十六次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金人民币 11,953.80 万元置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金，并由立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了信会师报字[2018]第 ZA10004 号《关于上海剑桥科技股份有限公司募集资金置换专项审核报告》。

**(三) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况**

截止 2017 年 12 月 31 日，本公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

公司于 2018 年 3 月 2 日召开的第二届董事会第十七次会议审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用 6,000 万闲置募集资金本补充流动资金；公司于 2018 年 4 月 2 日召开的第二届董事会第十八次会议审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用 5,200 万闲置募集资金本补充流动资金。

截止 2018 年 4 月 19 日，本公司已使用上述闲置募集资金补充流动资金。

**(四) 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况**

截止 2017 年 12 月 31 日，本公司未将闲置募集资金进行对外投资。

**(五) 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况**

截止 2017 年 12 月 31 日，本公司不存在超募资金使用的情况。

**(六) 节余募集资金使用情况**

截止 2017 年 12 月 31 日，本公司不存在将募集资金投资项目节余资金用于其他募集资金投资项目或非募集资金投资项目。

**(七) 募集资金使用的其他情况**

截止 2017 年 12 月 31 日，本公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

**四、 变更募投项目的资金使用情况**

截止 2017 年 12 月 31 日，本公司不存在变更募集资金投资项目的资金使用情况。

**五、 募集资金使用及披露中存在的问题**

截止 2017 年 12 月 31 日，本公司已披露的相关信息不存在不及时、真实、准确、完整披露的情况，募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

**六、 专项报告的批准报出**

本专项报告业经公司董事会于 2018 年 4 月 19 日批准报出。

附表：募集资金使用情况对照表

上海剑桥科技股份有限公司董事会

2018年4月19日

附表:

### 募集资金使用情况对照表

编制单位: 上海剑桥科技股份有限公司

2017年度

单位: 人民币万元

| 募集资金净额  |            | 2017年度    |               | 本年度投入募集资金总额 |               | 7,652.62                      |                     |               |          |          |               |
|---|------------|-----------|---------------|-------------|---------------|-------------------------------|---------------------|---------------|----------|----------|---------------|
| 报告期内变更用途的募集资金总额   |            | 0.00      |               | 32,830.54   |               | 7,652.62                      |                     |               |          |          |               |
| 累计变更用途的募集资金总额   |            | 0.00%     |               | 已累计投入募集资金总额 |               | 7,652.62                      |                     |               |          |          |               |
| 累计变更用途的募集资金总额比例   |            | 0.00%     |               | 已累计投入募集资金总额 |               | 7,652.62                      |                     |               |          |          |               |
| 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   | 截止期末承诺投入金额(1) | 本年度投入金额     | 截止期末累计投入金额(2) | 截止期末投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1) | 截止期末投入进度(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 |
| 否   | 10,865.12  | 10,865.12 | 10,865.12     | 110.00      | 110.00        | -10,755.12                    | 1.01                | 不适用           | 不适用      | 不适用      | 否             |
| 否   | 3,214.56   | 3,214.56  | 3,214.56      |             |               | -3,214.56                     | -                   | 不适用           | 不适用      | 不适用      | 否             |
| 否   | 11,208.24  | 11,208.24 | 11,208.24     |             |               | -11,208.24                    | -                   | 不适用           | 不适用      | 不适用      | 否             |
| 否   | 7,542.62   | 7,542.62  | 7,542.62      | 7,542.62    | 7,542.62      | -                             | 100.00              | 不适用           | 不适用      | 不适用      | 否             |
|   | 32,830.54  | 32,830.54 | 32,830.54     | 7,652.62    | 7,652.62      | -25,177.92                    | 23.31               | 不适用           | 不适用      | 不适用      | 否             |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)   |            |           |               |             |               |                               |                     |               |          |          |               |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明  |            |           |               |             |               |                               |                     |               |          |          |               |
| 无此情况  |            |           |               |             |               |                               |                     |               |          |          |               |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况   |            |           |               |             |               |                               |                     |               |          |          |               |
| 无此情况  |            |           |               |             |               |                               |                     |               |          |          |               |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况  |            |           |               |             |               |                               |                     |               |          |          |               |
| 无此情况  |            |           |               |             |               |                               |                     |               |          |          |               |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况  |            |           |               |             |               |                               |                     |               |          |          |               |
| 无此情况  |            |           |               |             |               |                               |                     |               |          |          |               |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况   |            |           |               |             |               |                               |                     |               |          |          |               |
| 截止2017年12月31日,募投资项目先期投入的自筹资金尚未置换,本公司于2018年2月2日召开的第二届董事会第十七次会议审议通过,本公司以募集资金置换的以自筹资金预先投入募             |            |           |               |             |               |                               |                     |               |          |          |               |
| 集资金投资项目的款项计人民币11,953.80万元。  |            |           |               |             |               |                               |                     |               |          |          |               |
| 截止2017年12月31日,本公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况,经公司2018年3月2日召开的第二届董事会第十七次会议、2018年4月2日召开的第二届董事会第十八次会           |            |           |               |             |               |                               |                     |               |          |          |               |
| 议审议通过,本公司以闲置募集资金补充流动资金金额为人民币6,000万元及5,200万元。  |            |           |               |             |               |                               |                     |               |          |          |               |
| 截止2017年12月31日,募集资金账户结余26,045.11万元(其中:募投资金项目结余25,177.92万元、尚未划转的中介机构费用结余856.28万元、银行账户利息等10.91万元),由结余的 |            |           |               |             |               |                               |                     |               |          |          |               |
| 原因系公司除了上海分公司网络终端设备生产技术改造(适应工业4.0升级)项目使用了110万元,补充流动资金75,426.20万元,公司其他的募投资项目资金尚未使用或尚未置换,              |            |           |               |             |               |                               |                     |               |          |          |               |
| 募投资金使用及披露中存在的问题或其他情况  |            |           |               |             |               |                               |                     |               |          |          |               |
| 无此情况  |            |           |               |             |               |                               |                     |               |          |          |               |