

诚迈科技（南京）股份有限公司
募集资金年度存放与使用情况鉴证报告
天衡专字（2019）00327号



0000201904002632
报告文号：天衡专字[2019]00327号

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

诚迈科技（南京）股份有限公司

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

天衡专字（2019）00327 号

诚迈科技（南京）股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的诚迈科技（南京）股份有限公司（以下简称“诚迈科技”）《关于 2018 年度募集资金存放与使用情况专项报告》。诚迈科技管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关材料，按照《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关规定，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。我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对诚迈科技管理层编制的上述报告发表鉴证意见。

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》的规定执行了鉴证工作。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以合理确信诚迈科技关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们进行了审慎调查，实施了必要的审核程序，并根据所取得的材料作出职业判断。我们相信，我们的鉴证工作为发表鉴证意见提供了合理基础。

我们认为，诚迈科技管理层编制的《关于 2018 年度募集资金存放与使用情况专项报告》符合《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的相关规定，如实反映了诚迈科技 2018 年度募集资金实际存放与使用情况。

此页无正文，为《诚迈科技（南京）股份有限公司 2018 年度募集资金年度存放与使用情况鉴证报告》（天衡专字（2019）00327 号）签章页

天衡会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·南京

2019 年 4 月 18 日 中国注册会计师：

诚迈科技（南京）股份有限公司

2018年年度募集资金存放与使用情况的专项报告

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

根据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2015年修订）》（深证上[2015]65号）及相关格式指引的规定，诚迈科技（南京）股份有限公司（以下简称“公司”）将2018年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

经中国证券监督管理委员会以证监许可[2016]3170号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商万联证券股份有限公司于2017年1月17日通过深圳证券交易所系统，向社会公众投资者公开发行人民币普通股（A股）2,000万股（每股面值1元），每股发行价格为8.73元，应募集资金总额为人民币17,460.00万元，扣除承销费和保荐费2,000.00万元后的募集资金为人民币15,460.00万元，已由主承销商万联证券股份有限公司于2017年1月17日汇入本公司在南京银行股份有限公司城东支行的0150200000300598账户8,813.30万元、汇入上海浦东发展银行股份有限公司南京分行的930101553000300598账户6,646.70万元，另扣减审计验资费、律师费、信息披露费等其他发行费用1,400.00万元后，本公司本次募集资金净额为人民币14,060.00万元。上述募集资金到位情况已经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具天衡验字（2017）00005号验资报告予以验证。

2018年年度募集资金的实际使用及结余情况：

费用类别	含税金额（人民币元）
本次募集资金总额	174,600,000.00
减：支付相关中介机构费用	34,000,000.00
实际收到的募集资金净额	140,600,000.00
减：募投项目款项	59,857,002.02
减：募集资金投资项目先期投入及置换	46,212,440.28
减：财务费用-银行手续费	1,476.98
加：财务费用-存款利息收入	2,216,263.90
截至2018年12月31日募集资金余额	36,745,344.62
其中：购入理财产品	-
募集资金账户余额	36,745,344.62

二、募集资金存放和管理情况

为规范本公司募集资金管理，提高募集资金的使用效率，切实保护投资者的权益，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《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》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律、法规和规范性文件的相关规定，本公司制订了《募集资金管理制度》，对募集资金的存放、使用管理、资金使用情况的监督和报告等作出了具体规定。本公司对募集资金的使用实行专人审批，以保证专款专用。

根据深圳证券交易所及有关规定的要求，2017年2月8日本公司与万联证券股份有限公司、南京银行股份有限公司城东支行、上海浦东发展银行股份有限公司南京分行分别签订了《募集资金三方监管协议》。报告期内，本公司严格按协议执行，《募集资金三方监管协议》的履行不存在重大问题。

公司于2017年首次公开发行股票募集资金投资项目，董事会为本次募集资金批准开设了南京银行股份有限公司城东支行专项账户，其活期存款账户为：0150200000300598，用于发行费用及移动终端创新中心建设项目；上海浦东发展银行股份有限公司南京分行专项账户，其活期存款账户为：930101553000300598，用于移动芯片软件解决方案产能扩张项目项目。截至2018年12月31日各募集资金专户募集资金余额如下所示：

银行名称	账户	账户余额（万元）
南京银行股份有限公司城东支行	0150200000300598	281.65
上海浦东发展银行股份有限公司南京分行	930101553000300598	3,392.88

三、2018年年度募集资金的实际使用情况

本年度募集资金的实际使用情况，参见募集资金使用情况对照表（附表1）。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

经公司第二届董事会十次会议及2017年年度股东大会审议通过，公司终止了“移动芯片软件解决方案产能扩张”项目（公告编号2018-025、2018-040）。截至2018年7月31日，该项目资金使用情况如下：

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	募集资金承诺投资总额	截至期末累计投入金额	利息、手续费及理财收入	余额
移动芯片软件解决方案产能扩张项目（已终止）	6,646.70	2,070.20	-149.61	4,726.11

在综合考虑国家政策、市场环境及公司发展战略等因素情况下，为提高公司募集资金的使用效率，公司拟将原计划投入“移动芯片软件解决方案产能扩张项目”的剩余募集资金用于投资新建“基于

Hypervisor 多操作系统的下一代智能驾驶舱开发项目”。变更后的募集资金投资情况如下表：

单位：万元

项目名称	投资总额	计划使用募集资金
基于 Hypervisor 多操作系统的下一代智能驾驶舱开发项目	4,917.35	4,726.11

本次变更部分募投项目事项不构成关联交易。本次变更部分募投项目事项已经第二届董事会第十三次会议及第二届监事会第九次会议审议并通过，独立董事、保荐机构发表了明确同意意见，2018年9月28日，公司召开了第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》。上述变更批准情况已披露于指定网站及信息披露媒体。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

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。

附表 1：募集资金使用情况对照表

附表 2：变更募集资金投资项目情况表

诚迈科技（南京）股份有限公司董事会

2019年4月18日

附表 1:

募集资金使用情况对照表

编制单位: 诚迈科技(南京)股份有限公司

2018年12月31日

单位: 万元

募集资金总额		14,060.00		本年度投入募集资金总额	4,460.11					
报告期内变更用途的募集资金总额		4,726.11		已累计投入募集资金总额	10,606.94					
累计变更用途的募集资金总额		4,726.11								
累计变更用途的募集资金总额比例		33.61%								
承诺投资项目和超募资金投向	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(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(%) (3=(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
承诺投资项目										
诚迈科技移动终端创新中心	否	7,413.30	7,413.30	2,762.63	7,155.79	96.53%	2018-12-31	1,751.17	是	否
诚迈科技移动芯片软件开发中心产能扩张项目	是	6,646.70	1,920.59	316.53	2,070.20	107.79%	-	-	否	是
基于 Hypervisor 多操作系统的下一代智能驾驶舱开发项目	-	-	4,726.11	1,380.95	1,380.95	29.22%	-	336.19	是	否
承诺投资项目小计	-	14,060.00	14,060.00	4,460.11	10,606.94	-	-	2,087.36	-	-
超募资金投向	不适用									

归还银行贷款（如有）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	-	14,060.00	14,060.00	4,460.11	10,606.94	-	-	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	移动芯片软件解决方案产能扩张项目：受国家政策、市场环境及公司发展战略等因素的影响，公司部分客户进行了战略转型，减少在相关领域的投入，造成了公司对此类业务合作规模的逐步萎缩和下滑，因此项目投资计划有所放缓，未能达到预期计划进度。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	移动芯片软件解决方案产能扩张项目：受国家政策、市场环境及公司发展战略等因素的影响，公司部分客户进行了战略转型，减少在相关领域的投入，造成了公司对此类业务合作规模的逐步萎缩和下滑。在募投项目的实施过程中，项目测算收益发生变化，本项目不再满足公司内部收益要求；为提高公司募集资金的使用效率，公司将原项目进行了变更。										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	公司已用自有资金预先投入募集资金投资项目的金额为 4,621.24 万元，天衡会计师事务所（特殊普通合伙）就募集资金投资项目的预先投入情况进行了核验，并于 2017 年 6 月 23 日出具了《关于诚迈科技（南京）股份有限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的鉴证报告》（天衡专字（2017）01119 号）。2017 年 6 月 27 日，公司第二届董事会第六次会议、第二届监事会第四次会议分别审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金 4,621.24 万元。公司独立董事、监事会及保荐机构已对该议案发表了明确的同意意见。公司已于 2017 年 6 月 28 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										
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用										

尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2018 年 12 月 31 日，公司剩余尚未使用的募集资金及利息总额为 3,674.53 万元，分别存放于南京银行股份有限公司城东支行、上海浦东发展银行股份有限公司南京分行两个募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

附表 2:

变更募集资金投资项目情况表

2018 年 12 月 31 日

单位: 万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
基于 Hypervisor 多操作系统的下一代智能驾驶舱开发项目	移动芯片软件解决方案产能扩张项目	4,726.11	1,380.95	1,380.95	29.22%		336.19	是	否
合计	--				--	--	336.19	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			<p>1. 变更原因: 移动芯片在手机领域操作系统技术已经逐渐成熟, 加上手机市场进入平稳发展期, 移动芯片市场竞争激烈, 公司部分客户进行了战略转型, 大幅减少在移动手机芯片领域的投入, 造成了公司对此类业务合作规模的逐步萎缩和下滑。在募投项目的实施过程中, 市场环境发生了较大变化, 这将导致项目测算收益发生变化, 本项目不再满足公司内部收益要求。</p> <p>2. 决策程序: 经 2018 年 8 月 28 日第二届董事会第十三次会议审议通过《关于<变更部分募集资金投资项目>的议案》、2018 年 9 月 28 日的 2018 年第一次临时股东大会审议通过《关于<变更部分募集资金投资项目>的议案》, 独立董事发表了同意意见, 保荐机构对本次部分变更募集资金项目事项无异议。</p> <p>3. 信息披露情况说明: 《关于变更部分募集资金投资项目的公告》详见公司于 2018 年 8 月 29 日在中国证监会指定创业板信息披露网站巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 发布的公告。</p>						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			不适用						

变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明

不适用