
深圳市优博讯科技股份有限公司
募集资金存放与使用情况鉴证报告

大华核字[2019]001998号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

深圳市优博讯科技股份有限公司
募集资金存放与使用情况鉴证报告
(2018 年度)

	目 录	页 次
一、	募集资金存放与使用情况鉴证报告	1-2
二、	深圳市优博讯科技股份有限公司 2018 年度募 集资金存放与使用情况的专项报告	3-9

募集资金存放与使用情况鉴证报告

大华核字[2019]001998 号

深圳市优博讯科技股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的深圳市优博讯科技股份有限公司（以下简称深圳优博讯公司）《2018 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》（以下简称“募集资金专项报告”）。

一、董事会的责任

深圳优博讯公司董事会的责任是按照中国证券监督管理委员会《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》（证监会公告[2012]44 号）、深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引编制募集资金专项报告，并保证其内容真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

二、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深圳优博讯公司募集资金专项报告发表鉴证意见。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》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对深圳优博讯公司募集资金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，我们实施了包括了解、询问、检查、重新计算以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见供了合理的基础。

三、鉴证结论

我们认为，深圳优博讯公司募集资金专项报告在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《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》（证监会公告[2012]44号）、深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引编制，在所有重大方面公允反映了深圳优博讯公司2018年度募集资金存放与使用情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供深圳优博讯公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为深圳优博讯公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：陈葆华

中国·北京

中国注册会计师：周灵芝

二〇一九年三月二十六日

深圳市优博讯科技股份有限公司 2018 年度募集资金存放与使用情况的专项报告

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]1637 号文《关于核准深圳市优博讯科技股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商中信证券股份有限公司于 2016 年 7 月 27 日向社会公众公开发行普通股（A 股）股票 2,000 万股，每股面值 1.00 元，每股发行价人民币 13.36 元。截至 2016 年 8 月 2 日止，本公司共募集资金 267,200,000.00 元，扣除发行费用 42,728,800.00 元，募集资金净额 224,471,200.00 元。

截止 2016 年 8 月 2 日，本公司上述发行募集的资金已全部到位，业经大华会计师事务所(特殊普通合伙)以“大华验字[2016]000778 号”验资报告验证确认。

截止 2018 年 12 月 31 日，公司对募集资金项目累计投入 207,207,003.25 元，其中：公司使用募集资金人民币 147,164,309.81 元直接投入承诺投资项目；使用募集资金人民币 60,042,693.44 元补充流动资金。公司于 2016 年 8 月 2 日起至 2017 年 12 月 31 日止会计期间使用募集资金人民币 170,280,359.14 元；于 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日止会计期间使用募集资金 36,926,644.11 元。

截止 2018 年 12 月 31 日，募集资金余额人民币为 22,046,978.72 元，其中募集资金存放期间产生利息收入净额为人民币 1,121,508.97 元（扣除相关的手续费和账户维护费），募集资金保本理财收益金额 3,644,606.00 元。

二、募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司依照《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》等法律法规，结合公司实际情况，制定了《深圳市优博讯科技股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称“管理制度”），该《管理制度》经本公司 2012 年第一届第二次董事会审议通过，并业经本公司 2012 年第一次临时股东大会表决通过，并于 2017 年 3 月 13 日召开的第二届董事会第十次会议以及 2017 年 3 月 29 日召开的 2017 年第一次临时股东大会对其进行修改。

根据《管理制度》的要求，结合公司经营需要，本公司对募集资金实行专户存储。并对募集资金的使用实行严格的审批手续，以保证专款专用；授权保荐代表人可以随时到开设募集资金专户的银行查询募集资金专户资料。根据本公司与中信证券股份有限公司及募集资金

账户开户银行签订的《募集资金三方监管协议》：公司一次或者十二个月内累计从专户中支取的金额超过一千万元人民币(按照孰低原则在 1,000 万元和募集资金净额的 10%之间确定)的,公司及商业银行应在付款后三个工作日内及时以传真方式通知保荐机构,同时提供专户的支出清单。

本公司在中国银行股份有限公司深圳高新北支行开设募集资金专项账户,并于 2016 年 8 月 25 日本公司分别与中信证券股份有限公司及中国银行股份有限公司深圳高新区支行签订《募集资金三方监管协议》,明确规定该专户(账号为:758867594517)用于“智能移动终端产品扩产及技术改造项目”募集资金的存储和使用。

本公司在宁波银行股份有限公司深圳分行开设募集资金专项账户,并于 2016 年 8 月 25 日本公司分别与中信证券股份有限公司及宁波银行股份有限公司深圳分行签订《募集资金三方监管协议》,明确规定该专户(账号为:73010122001377065)用于“研发中心建设项目”募集资金的存储和使用。

本公司在平安银行股份有限公司深圳桂园支行开设募集资金专项账户,并于 2016 年 8 月 25 日本公司分别与中信证券股份有限公司及平安银行股份有限公司深圳分行签订《募集资金三方监管协议》,明确规定该专户(账号为:11016907556005)用于“补充流动资金项目”募集资金的存储和使用。该账户于 2017 年 6 月注销,注销后本公司分别与中信证券股份有限公司及平安银行股份有限公司深圳分行签订《募集资金三方监管协议》终止。

本公司在兴业银行股份有限公司深圳蛇口支行开设募集资金专项账户,并于 2016 年 8 月 25 日本公司分别与中信证券股份有限公司及兴业银行股份有限公司深圳蛇口支行签订《募集资金三方监管协议》,明确规定该专户(账号为:338150100100027048)用于“营销服务网络项目”募集资金的存储和使用。

本公司在中国建设银行股份有限公司深圳泰然支行开设募集资金专项账户,并于 2016 年 8 月 25 日本公司分别与中信证券股份有限公司及中国建设银行股份有限公司深圳福田支行签订《募集资金三方监管协议》,明确规定该专户(账号为:44250100003900000503)用于“补充流动资金项目”募集资金的存储和使用以及支付除承销保荐费用之外的其他与发行有关的费用。该账户于 2017 年 6 月注销,注销后本公司分别与中信证券股份有限公司及中国建设银行股份有限公司深圳福田支行签订《募集资金三方监管协议》终止。

截至 2018 年 12 月 31 日止，募集资金的存储情况列示如下：

金额单位：人民币元

银行名称	账号	初时存放金额	截止日余额	备注
中国银行股份有限公司深圳高新北支行	758867594517	72,044,000.00	1,854,913.03	活期
宁波银行股份有限公司深圳分行	73010122001377065	35,358,800.00	7,955,596.06	活期
平安银行股份有限公司深圳桂园支行	11016907556005	30,000,000.00	---	已销户
兴业银行股份有限公司深圳蛇口支行	338150100100027048	57,068,400.00	12,236,469.63	活期
中国建设银行股份有限公司深圳泰然支行	44250100003900000503	47,228,800.00	---	已销户
合计	---	241,700,000.00	22,046,978.72	---

*初始存放金额中包含未扣除的发行费用 17,228,800.00 元，截止 2017 年 12 月 31 日止未付发行费用金额为 16,667.00 元，基于实际无需支付，公司于 2017 年将其转入基本户用于补充流动资金。

三、2018 年度募集资金的使用情况

详见附表《募集资金使用情况表》。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本报告期内未发生变更募集资金投资项目的情形，以前年度变更募集资金投资项目的资金使用情况，详见附表《变更募集资金投资项目情况表》。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司严格按照深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《募集资金专项管理制度》等规定使用募集资金，并及时、真实、准确、完整履行相关信息披露工作，不存在违规使用募集资金的情形。

深圳市优博讯科技股份有限公司

(盖章)

二〇一九年三月二十六日

附表

募集资金使用情况表

编制单位：深圳市优博讯科技股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额		22,447.12			2018 年投入募集资金总额		3,692.67			
报告期内变更用途的募集资金总额		---			已累计投入募集资金总额		20,720.70			
累计变更用途的募集资金总额		6,200.00								
累计变更用途的募集资金总额比例		27.62%								
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)	2018 年投入金额	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	本报告期实现的效益	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										
1、智能移动终端产品扩产及技术改造项目	是	7,204.40	2,604.40	1,114.05	2,525.66	96.98%	2018 年 3 月 29 日	988.31	否	是
2、研发中心建设项目	是	3,535.88	1,935.88	947.00	1,244.33	64.28%	2019 年 9 月 30 日	---	不适用	是
3、营销服务网络项目	否	5,706.84	5,706.84	1,631.62	4,746.44	83.17%	2019 年 9 月 30 日	---	不适用	否
4、补充流动资金	否	6,000.00	6,000.00	---	6,004.27	100.07%	---	---	不适用	不适用
5、收购深圳市瑞柏泰电子有限公司 51%股权项目	是	---	6,200.00	---	6,200.00	100.00%	2017 年 8 月 1 日	2,656.72	否	不适用
承诺投资项目小计	---	22,447.12	22,447.12	3,692.67	20,720.70	---	---	3,645.03	---	---
超募资金投向										
不适用	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
合计	---	22,447.12	22,447.12	3,692.67	20,720.70	---	---	3,645.03	---	---

<p>未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体募投项目）</p>	<p>公司于 2018 年 8 月 24 日召开的第二届董事会第二十二次会议审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，公司结合目前募集资金投资项目的实施进度情况，在项目实施主体、募集资金投资用途及投资规模不发生变更的情况下，对募集资金投资项目“研发中心建设项目”、“营销服务网络项目”的预计可使用状态时间进行调整至 2019 年 9 月 30 日。</p> <p>智能移动终端产品扩产与技术改造项目在 2018 年 3 月 29 日达到预定可使用状态，2018 年 4 月至截止日本项目实际产能利用率达到 100%，实际实现净利润为 988.31 万元，因承诺效益预计售价较高，本项目产能利用率达到承诺水平，但实际实现净利润未达到承诺效益。</p> <p>收购深圳市瑞柏泰电子有限公司 51%股权项目承诺的 2017 年度、2018 年度及 2019 年度的净利润分别不低于 2,400 万元、2,800 万元和 3,100 万元，2017 年度、2018 年度实际实现的净利润分别为 2,420.13 万元、2,656.72 万元，截止日实际承诺业绩完成率达到 97.63%。</p>
<p>项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>智能移动终端产品扩产及技术改造项目原计划在深圳市南山区购置 900 平方米写字楼作为综合办公场所，研发中心建设项目原计划在深圳市南山区购置 400 平方米写字楼作为研发中心办公场地，由于公司在南山区附近没有找到可供购买的合适的写字楼，因此，公司将在南山区购置写字楼的计划变更为在深圳市南山区租赁写字楼作为综合办公场所及研发中心办公场地，上述两项目原计划购置场地的费用合计减少 5,200 万元。</p> <p>与此同时，鉴于珠三角产业上游设备供应发展迅速，公司将继续沿用原来生产及组装方式，且近年来公司在扩大生产规模的同时生产管理水平提升，产能利用率大幅提升，无需大量购置固定资产也可实现项目产能目标。因此，公司将扩产项目原计划购置设备的 1,359.32 万元减少 1,000 万元。</p> <p>公司本次部分变更募集资金用于股权收购事项是结合项目实施情况、业务发展环境，综合考虑项目风险与收益等方面之后做出的谨慎决定，符合公司发展战略，有利于提高募集资金使用效率。</p>
<p>超募资金的金额、用途及使用进展情况</p>	<p>不适用</p>
<p>募集资金投资项目实施地点变更情况</p>	<p>不适用</p>
<p>募集资金投资项目实施方式调整情况</p>	<p>不适用</p>
<p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p>	<p>不适用</p>
<p>用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p>	<p>不适用</p>
<p>项目实施出现募集资金结余的金额及原因</p>	<p>项目还在进行中，相应募集资金处于投入使用中。</p>
<p>尚未使用的募集资金用途及去向</p>	<p>尚未使用的募集资金均存放在公司的募集资金账户。</p>
<p>募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况</p>	<p>不适用</p>

*深圳市瑞柏泰电子有限公司本报告期实现的效益为扣除非经常性损益后的净利润。

附表

变更募集资金投资项目情况表

编制单位：深圳市优博讯科技股份有限公司

金额单位：人民币万元

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)	2018年实际投入金额	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
智能移动终端产品扩产与技术改造项目	智能移动终端产品扩产与技术改造项目	2,604.40	1,114.05	2,525.66	96.98%	2018年3月29日	988.31	否	否
研发中心建设项目	研发中心建设项目	1,935.88	947.00	1,244.33	64.28%	2019年9月30日	---	不适用	否
收购深圳市瑞柏泰电子有限公司51%股权项目	智能移动终端产品扩产与技术改造项目、研发中心建设项目	6,200.00	---	6,200.00	100.00%	2017年8月1日	2,656.72	否	
合计	---	10,740.28	2,061.05	9,969.99	---	---	3,645.03	---	---

变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体募投项目）

1、原募投项目“智能移动终端产品扩产及技术改造项目”原计划拟在深圳市南山区购置900平方米写字楼作为综合办公场所，由于公司在南山区附近没有找到可供购买的合适的写字楼，公司将购置写字楼的计划变更为在深圳市南山区租赁写字楼作为综合办公场所，因此该项目原计划购置场地的费用减少3,600万元；同时，公司利用现有设备可满足本项目的建设要求，所以该项目原计划购置设备的1,359.32万元减少了1,000万元。上述事项已经公司于2017年3月13日召开第二届董事会第十次会议、第二届监事会第八次会议审议通过。变更后本项目合计较少募集资金投入4,600万元，全部用于“收购深圳市瑞柏泰电子有限公司51%股权项目”。

2、原募投项目“研发中心建设项目”原计划拟在深圳市南山区购置400平方米写字楼作为研发中心办公场地，鉴于目前公司在南山区附近没有找到可供购买的合适的写字楼，因此，公司终止了南山区写字楼的购置，变更为在深圳市南山区租赁写字楼作为研发中心办公场地。上述事项已经公司于2017年3月13日召开第二届董事会第十次会议、第二届监事会第八次会议审议通过。该项目原计划购置场地的费用减少1,600万元，全部用于“收购深圳市瑞柏泰电子有限公司51%股权项目”。

3、新增“收购深圳市瑞柏泰电子有限公司51%股权项目”的原因如下：为了应对竞争越来越激烈的市场环境，公司积极探索与外部优秀资源的合作机会。深圳市瑞柏泰电子有限公司作为国内提供电子支付技术服务解决方案的优秀企业之一，拥有扎实的科研技术，稳定的客户群体，完整的业务体系，是较为合适的合作企业。因此，公司使用本次变更用途的募集资金总计6,200万元作为股权转让款收购收购深圳市瑞柏泰电子有限公司51%的股权。通过本次收购，有助于公司实现产业链的延伸，多方面实现优势互补，促进效益的发展，具有重要的战略意义。

深圳市优博讯科技股份有限公司
2018 年度
募集资金存放与使用情况的专项报告

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)	2018 年实际投入金额	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
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体募投项目)									
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明									

公司于 2018 年 8 月 24 日召开的第二届董事会第二十二次会议审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，公司结合目前募集资金投资项目的实施进度情况，在项目实施主体、募集资金投资用途及投资规模不发生变化的情况下，对募集资金投资项目“研发中心建设项目”、“营销服务网络项目”的预计可使用状态时间进行调整至 2019 年 9 月 30 日。

智能移动终端产品扩产与技术改造项目在 2018 年 3 月 29 日达到预定可使用状态，2018 年 4 月至截止日本项目实际产能利用率达到 100%，实际实现净利润为 988.31 万元，因承诺效益预计售价较高，本项目产能利用率达到承诺水平，但实际实现净利润未达到承诺效益。

收购深圳市瑞柏泰电子有限公司 51%股权项目承诺的 2017 年度、2018 年度及 2019 年度的净利润分别不低于 2,400 万元、2,800 万元和 3,100 万元，2017 年度、2018 年度实际实现的净利润分别为 2,420.13 万元、2,656.72 万元，截止日实际承诺业绩完成率达到 97.63%。

不适用