

## 募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

容诚专字[2020]518Z0077 号

深圳兆日科技股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的深圳兆日科技股份有限公司（以下简称“兆日科技公司”）董事会编制的 2019 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》。

### 一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供兆日科技公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为兆日科技公司年度报告必备的文件，随其他文件一起报送并对外披露。

### 二、董事会的责任

按照中国证券监督管理委员会发布的《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》（2015 年修订）及《创业板信息披露业务备忘录第 2 号上市公司信息披露公告格式——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》（2019 年 3 月修订）编制《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》是兆日科技公司董事会的责任，这种责任包括保证其内容真实、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

我们的责任是对兆日科技公司董事会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》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，我们实施了包括检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，后附的兆日科技公司 2019 年度《募集资金年度存放与使用情况专项报告》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，公允反映了兆日科技公司 2019 年度募集资金实际存放与使用情况。

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国 北京

中国注册会计师：

2020 年 4 月 22 日

## 深圳兆日科技股份有限公司 关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

根据深圳证券交易所印发的《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》（2015年修订）和《创业板信息披露业务备忘录第2号上市公司信息披露公告格式——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》（2019年3月修订）相关格式指引的规定，将深圳兆日科技股份有限公司（以下简称“兆日科技公司”）2019年度募集资金存放与使用情况报告如下：

### 一、募集资金基本情况

#### （一）实际募集资金金额、资金到位时间

公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]693号文核准，向社会公开发行人民币普通股（A股）2800万股，共募集资金人民币64,400万元，扣除承销及发行费用人民币5,651.15万元后，实际募集资金净额为人民币58,748.85万元。上述资金到位情况经利安达会计师事务所验证，并由其出具利安达验字【2012】第1038号《验资报告》。公司对募集资金采取了专户存储管理。

#### （二）募集资金使用及结余情况

截至2019年12月31日，公司累计使用募集资金共计：41,062.89万元，尚未使用的募集资金余额为：28,048.24万元，期末募集资金账户余额为：28,048.24万元（含理财产品账户余额）；金额与2019年12月31日募集资金账户的银行对账单金额和理财产品账户金额相符。

截至2019年12月31日，公司募集资金使用情况如下：

项目	金额（万元）
募集资金净额	58,748.85
减：累计使用募集资金	41,062.89
其中：以前年度已使用金额	40,062.72
—募投项目使用金额	9,338.58
—用超募资金永久性补充流动资金	28,000.00
—募投项目结项节余募集资金补充流动资金	2,722.42
—银行收取账户管理费	1.72

项目	金额（万元）
本报告期使用金额：	1,000.17
—募投项目使用金额	-
—用超募资金永久性补充流动资金	1,000.00
—用超募资金偿还银行借款	-
—用超募资金对外投资	-
—银行收取账户管理费	0.17
加：累计募集资金利息	10,362.28
尚未使用的募集资金余额	28,048.24
—募集资金账户余额	28,048.24
—理财产品账户余额	-

## 二、募集资金存放和管理情况

为规范募集资金的管理和运用，公司按照《公司法》、《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》的相关要求，制定了《募集资金管理制度》；为了使公司《募集资金管理制度》符合创业板募集资金监管规则的变化情况，公司分别于2013年4月、11月以及2015年4月对该制度进行了修订，进一步规范募集资金的使用申请、审批流程、使用额度、支付方式等关键环节的操作。

公司严格按照《募集资金管理制度》的规定，实行募集资金的专项存储制度。2012年7月20日，公司与保荐机构平安证券有限责任公司（以下简称“平安证券”）分别和上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行、中国农业银行股份有限公司深圳东部支行、中国建设银行股份有限公司深圳市分行上步支行、招商银行股份有限公司深圳泰然支行、中国工商银行股份有限公司深圳喜年支行签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议的内容参照深圳证券交易所范本拟订，无重大差异。随着公司募投项目结项，以及为了方便公司募集资金专户管理的需要，公司注销了部分不经常使用的募集资金专项账户，截至目前，公司仍在使用的上述募集资金专项账户为招商银行股份有限公司深圳泰然支行、中国建设银行股份有限公司深圳市分行上步支行。

2018年10月，公司与平安证券分别和广东华兴银行股份有限公司深圳分行、宁波银行股份有限公司深圳科技园支行、上海银行股份有限公司深圳分行、广发银行股份有限公司深圳深南支行签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。

三方监管协议的内容参照深圳证券交易所范本拟订，无重大差异。

公司从 2012 年 12 月份开始进一步规范募集资金使用管理，制定规范指引，要求公司研发部、生产部、销售部等按照月度制定资金使用计划并初步规划下两个月的使用需求，通过动态调整确保每月资金使用计划与实际使用不存在较大差异，确保募集资金有序使用，从而推动募投项目向前进展，确保募投项目的建设进度。公司审计部人员每月会不定期对募集资金的使用合理性及审批流程等有关工作进行检查，根据检查的情况提出相应的建议或整改意见，确保募集资金使用的合理性、合规性。

公司按照《募集资金管理制度》、《关于进一步规范上市公司募集资金使用管理的通知》以及《创业板信息披露业务备忘录第 1 号 - 超募资金及闲置募集资金使用（20141222 修订）》规定的申请和审批程序使用募集资金，确保专款专用。

所有募集资金项目资金的支出，均首先由资金使用部门提出资金使用申请，经该部门主管领导签字后，报财务负责人审核，并由总经理签字后，方可予以付款；超过董事会授权范围的，应报董事会审批。

以上的流程能够确保募集资金的用途合理、真实、准确。

公司充分保障保荐机构、独立董事以及监事会对募集资金使用和管理的监督权。平安证券作为本公司的保荐机构，采取现场调查、书面问询等方式行使其监督权；公司授权其指定的保荐代表人可以随时到商业银行查询、复印公司专户的资料，公司和商业银行积极配合；三方监管协议的履行不存在问题。

截至 2019 年 12 月 31 日止，募集资金存储情况如下：

金额单位：人民币万元

性质	银行名称	定期余额	活期余额	合计
募集户	建行（6783）		0.51	0.51
	招行（0805）	8,000.00	468.72	8,468.72
	广发银行（0259）		17.65	17.65
	华兴银行（5058）	7,000.00	302.17	7,302.17
	宁波银行（8652）	1,000.00	39.46	1,039.46
	上海银行（4742）		2.3	2.30
	广州银行（2032）	11,081.97	135.43	11,217.40
	兴业银行（6005）		0.03	0.03
资金合计		27,081.97	966.27	28,048.24

### 三、2019 年度募集资金的实际使用情况

截至 2019 年 12 月 31 日止，公司实际投入相关项目的募集资金款项共计人民币

1,000.00万元，各项目的投入情况及效益情况详见附表1。

#### 四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

截至 2019 年 12 月 31 日止，公司募集资金投资项目未发生变更情况。

#### 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。

#### 六、超募资金使用情况

1、2019 年 1 月 7 日，第三届董事会第十一次会议审议并通过了《关于使用超募资金择机购买银行短期保本理财产品的议案》，议案主要内容如下：公司拟使用额度不超过人民币 14,000.00 万元的超募资金（含利息）购买短期银行保本理财产品，在上述额度内，资金可以滚动使用；以上事项自获公司董事会审议通过之日起一年内有效（若首笔理财产品为一年期的，则自买入该理财产品的收益结算日起一年内有效）。

报告期内，公司以超募资金购买理财产品情况进展如下：

（1）公司以超募资金 4000 万元购买广发银行发行的保本浮动收益型理财产品，期限为 2018 年 12 月 10 日到 2019 年 3 月 11 日，到期收回本金，收到利息收入 41.88 万元。

（2）公司以超募资金 6000 万元购买上海银行发行的保本浮动收益型理财产品，期限为 2018 年 12 月 18 日到 2019 年 3 月 19 日，到期收回本金，收到利息收入 65.82 万元。

（3）公司以超募资金 4000 万元购买兴业银行发行的保本浮动收益型理财产品，期限为 2019 年 1 月 11 日到 2019 年 4 月 11 日，到期收回本金，收到利息收入 39.45 万元。

（4）公司以超募资金 3000 万元购买上海银行发行的保本浮动收益型理财产品，期限为 2019 年 3 月 21 日到 2019 年 6 月 20 日，到期收回本金，收到利息收入 26.93 万元。

（5）公司以超募资金 1000 万元购买上海银行发行的保本浮动收益型理财产品，期限为 2019 年 6 月 25 日到 2019 年 9 月 24 日，到期收回本金，收到利息收入 9.22 万元。

(6) 公司以超募资金 1000 万元购买广发银行发行的保本浮动收益型理财产品，期限为 2019 年 9 月 27 日到 2019 年 12 月 27 日，到期收回本金，收到利息收入 9.35 万元。

2、2019 年 12 月 18 日，公司经 2019 年第二次临时股东大会审议通过拟使用 14,000 万元永久补充流动资金，截止到本报告期末已完成 1,000 万元。

## 七、保荐机构专项核查报告的结论性意见

2020 年 4 月 22 日，平安证券股份有限公司针对本公司 2019 年度募集资金存放与使用情况出具了《关于深圳兆日科技股份有限公司 2019 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》，专项核查报告认为：兆日科技自募集资金到账之日起至 2019 年 12 月 31 日，募集资金的管理及实际使用符合中国证监会和上海证券交易所关于募集资金管理的相关规定，兆日科技编制的《2019 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》中关于公司募集资金管理与使用的披露与实际情况相符。

### 附表1：募集资金使用情况对照表

深圳兆日科技股份有限公司董事会

2020 年 4 月 22 日

附表 1：

## 募集资金使用情况对照表

2019 年度

编制单位：深圳兆日科技股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额			58,748.85	本年度投入募集资金总额			1,000.00			
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(备注 1)			41,062.89			
累计变更用途的募集资金总额			-	已累计投入募集资金总额(备注 1)			41,062.89			
累计变更用途的募集资金总额比例			-	已累计投入募集资金总额(备注 1)			41,062.89			
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										
1、电子支付密码系统升级改造项目	否	7,541.61	7,541.61		6,081.38	80.64%	2015年7月1日	716.59	否	否
2、金融票据防克隆产品研发及产业化	否	4,025.72	4,025.72		3,257.20	80.91%	2014年7月1日	15.22	否	否
承诺投资项目小计		11,567.33	11,567.33		9,338.58	-	-	731.81	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)										
补充流动资金(如有)	-	42,000.00	42,000.00	1,000.00	29,000.00	69.05%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	42,000.00	42,000.00	1,000.00	29,000.00	-	-	-	-	-
合计	-	53,567.33	53,567.33	1,000.00	38,338.58	-	-	731.81	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因				<p>“电子支付密码系统升级改造项目”原项目已达到预定可使用状态，新产品推向市场并贡献了部分业绩。在该项目研发过程中，金融信息安全行业市场需求动态变化，特别是金融科技的发展催生了传统金融创新转型需求，公司也随之不断探索、调整研发思路与技术方向。公司现有的银企通对公移动支付系统在原项目基础上进行了拓展和延伸，原项目研发体系发生了较大的变化，新兴的对公移动支付行业实现规模化应用需要一定的过程。</p> <p>“金融票据防克隆产品研发及产业化项目”已经批量生产并在全国多家商业银行销售，为公司贡献了部分业绩。由于票据电子化的迅速发展，以及央行对于纸质票据电子化的宏观政策导向的影响，对于公司纸纹防伪技术应用于纸质金融票据防伪产生了一定负面影响。本报告期内，公司持续推进金融票据纸纹防伪系统在票据防伪领域的升级完善与推广应用，推进金融票据纸纹防伪终端设备的小型化、模块化在智慧银行的应用。</p>						



项目可行性发生重大变化的情况说明	无
------------------	---

附表 1：

## 募集资金使用情况对照表

2019 年度

编制单位：深圳兆日科技股份有限公司

金额单位：人民币万元

超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>1、2019 年 1 月 7 日，第三届董事会第十一次会议审议并通过了《关于使用超募资金择机购买银行短期保本理财产品的议案》，议案主要内容如下：公司拟使用额度不超过人民币 14,000.00 万元的超募资金（含利息）购买短期银行保本理财产品，在上述额度内，资金可以滚动使用；以上事项自获公司董事会审议通过之日起一年内有效（若首笔理财产品为一年期的，则自买入该理财产品的收益结算日起一年内有效）。</p> <p>报告期内，公司以超募资金购买理财产品情况进展如下：</p> <p>1、2019 年 1 月 7 日，第三届董事会第十一次会议审议并通过了《关于使用超募资金择机购买银行短期保本理财产品的议案》，议案主要内容如下：公司拟使用额度不超过人民币 14,000.00 万元的超募资金（含利息）购买短期银行保本理财产品，在上述额度内，资金可以滚动使用；以上事项自获公司董事会审议通过之日起一年内有效（若首笔理财产品为一年期的，则自买入该理财产品的收益结算日起一年内有效）。</p> <p>报告期内，公司以超募资金购买理财产品情况进展如下：</p> <p>（1）公司以超募资金 4000 万元购买广发银行发行的保本浮动收益型理财产品，期限为 2018 年 12 月 10 日到 2019 年 3 月 11 日，到期收回本金，收到利息收入 41.88 万元。</p> <p>（2）公司以超募资金 6000 万元购买上海银行发行的保本浮动收益型理财产品，期限为 2018 年 12 月 18 日到 2019 年 3 月 19 日，到期收回本金，收到利息收入 65.82 万元。</p> <p>（3）公司以超募资金 4000 万元购买兴业银行发行的保本浮动收益型理财产品，期限为 2019 年 1 月 11 日到 2019 年 4 月 11 日，到期收回本金，收到利息收入 39.45 万元。</p> <p>（4）公司以超募资金 3000 万元购买上海银行发行的保本浮动收益型理财产品，期限为 2019 年 3 月 21 日到 2019 年 6 月 20 日，到期收回本金，收到利息收入 26.93 万元。</p> <p>（5）公司以超募资金 1000 万元购买上海银行发行的保本浮动收益型理财产品，期限为 2019 年 6 月 25 日到 2019 年 9 月 24 日，到期收回本金，收到利息收入 9.22 万元。</p> <p>（6）公司以超募资金 1000 万元购买广发银行发行的保本浮动收益型理财产品，期限为 2019 年 9 月 27 日到 2019 年 12 月 27 日，到期收回本金，收到利息收入 9.35 万元。</p> <p>2、2019 年 12 月 18 日，公司经 2019 年第二次临时股东大会审议通过拟使用 14,000 万元永久补充流动资金，截止到本报告期末已完成 1,000 万元。</p>
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	不适用
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	<p>1、电子支付密码系统升级改造项目</p> <p>“电子支付密码系统升级改造项目”累计投入募集资金 6,081.38 万元，累计投入比例为 80.64%，结余募集资金 1,460.23 万元（不含利息收入净额），节约金额占承诺投资总额的比例为 19.36%，不存在重大差异。本项目募集资金结余的主要原因是：在项目实施过程中，严格管控成本，合理配置资源，在确保项目质量及顺利建设的前提下，节约部分软硬件购置成本，以及流动资金预算尚未完全投入使用，从而节约了项目实际总投资。</p> <p>2、金融票据防克隆产品研发及产业化项目</p> <p>“金融票据防克隆产品研发及产业化项目”累计投入募集资金 3,257.20 万元，累计投入比例为 80.91%，结余募集资金 768.52 万元（不含利息收入净额），节约金额占承诺投资总额的比例为 19.09%，不存在重大差异。本项目募集资金结余的主要原因是：在项目实施过程中，严格管控成本，合理配置资源，在确保项目质量及顺利建设的前提下，节约部分软硬件购置成本，以及流动资金预算尚未完全投入使用，从而节约了项目实际总投资。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	其他尚未使用的募集资金存放于募集资金专项账户和部分用于购买安全性高、流动性好的短期银行保本理财产品，严格按照募集资金管理的规则和制度管理和使用。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无
备注 1:此处已累计投入募集资金总额与表格中截至期末累计投入金额(2)合计不一致，差异为 2,724.31 万元，原因为：此处数据包含募投项目结项结余募集资金用于补充流动资金 2,722.42 万元，支付银行管理费 1.89 万元。	



