

广州杰赛科技股份有限公司  
前次募集资金使用情况  
审 核 报 告  
大信专审字[2020]第 1-02237 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F, Xueyuan International Tower  
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

## 前次募集资金使用情况 审核报告

大信专审字[2020]第 1-02237 号

广州杰赛科技股份有限公司全体股东：

### 一、 审核意见

我们对广州杰赛科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）截至2019年12月31日止的前次募集资金使用情况进行了审核。

我们认为，贵公司前次募集资金使用情况专项报告的编制符合相关规定，在所有重大方面公允反映了截至2019年12月31日止前次募集资金的使用情况。

### 二、 形成审核意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审核工作。审核报告的“注册会计师的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们的审核工作为发表意见提供了合理的基础。

### 三、 董事会的责任

按照中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）的规定编制《前次募集资金使用情况专项报告》，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是贵公司董事会的责任。

### 四、 注册会计师的责任

我们的目标是在实施审核工作的基础上对贵公司前次募集资金使用情况发表意见。

在按照审计准则执行审核工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F, Xueyuan International Tower  
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

我们也执行以下工作：

（一）计划和执行审核工作，以对前次募集资金使用情况报告是否不存在重大错报获取合理保证。

（二）在审核过程中，我们实施了检查有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。

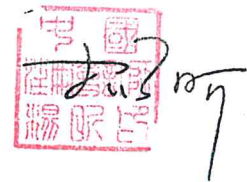
## 五、其他说明事项

本报告是我们在实施必要审核程序的基础上作出的职业判断，并不构成对贵公司前次募集资金的投资项目前景及其效益实现作出的保证。本报告仅限于贵公司作为申请发行新股的必备文件，随同其他申报材料一同报送，不得用作其他目的。因使用不当造成的后果，与执行本审核业务的注册会计师及会计师事务所无关。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二〇年五月十八日

## 关于广州杰赛科技股份有限公司 前次募集资金使用情况的专项报告

本公司及其董事、监事、高级管理人员保证公告内容真实、准确和完整，并对公告中的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏承担责任。

### 一、前次募集资金的募集情况

本公司于 2017 年 7 月 28 日获得中国证券监督管理委员会证监许可[2017]1396 号《关于核准广州杰赛科技股份有限公司向中国电子科技集团公司第五十四研究所等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，分别向中国电子科技集团公司第五十四研究所（以下简称“第五十四所”）、中华通信系统有限责任公司（以下简称“中华通信”）、石家庄发展投资有限责任公司（以下简称“石家庄发展投资”）、中电科投资控股有限公司（以下简称“电科投资”）以及桂林大为通信技术有限公司（以下简称“桂林大为”）合计发行股份 56,280,033 股，发行价 30.21 元/股，购买上述对象持有的河北远东通信系统工程有限公司（以下简称“远东通信”）100%股权、北京中网华通设计咨询有限公司（以下简称“中网华通”）57.7436%股权、北京华通天畅工程监理咨询有限公司（以下简称“华通天畅”）100%股权、中电科卫星导航运营服务有限公司（以下简称“电科导航”）100%股权、中电科东盟卫星导航运营服务有限公司（以下简称“东盟导航”）70%股权。

本次重大资产重组标的资产远东通信 100%股权、电科导航 100%股权和东盟导航 70%股权交割日为 2017 年 8 月 31 日，中网华通 57.7436%股权和华通天畅 100%股权交割日为 2017 年 9 月 30 日。公司已分别进行交割审计且办理了资产交割手续。截止 2017 年 12 月 27 日本公司已公告完成工商变更登记。

本次重大资产重组非公开发行股份 56,280,033 股已经众华会计师事务所(特殊普通合伙)出具众会字(2017)第 6068 号验资报告验证。

### 二、前次募集资金的实际使用情况

公司前次发行股份购买资产仅涉及以发行股票形式购买标的资产的股权，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。

### 三、募集资金变更情况

截止 2020 年 12 月 31 日，本公司前次募集资金投资项目没有发生变更。

### 四、募集资金投资项目先期投入及置换情况

截止 2020 年 12 月 31 日，本公司不存在集资金投资项目先期投入及置换情况。

### 五、闲置募集资金的使用

截止 2020 年 12 月 31 日，本公司不存在闲置募集资金情况。

### 六、前次募集资金尚未使用资金结余情况

截止 2020 年 12 月 31 日，本公司不存在前次募集资金尚未使用及其结余情况。

### 七、前次发行用于认购股份的资产运行情况

#### （一）远东通信整体运行情况

金额单位：人民币万元

项目	资产购入的评估、 审计基准日 2017 年 8 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
资产总额	157,904.60	169,692.74	200,539.73	239,954.13
负债总额	114,611.23	121,307.61	140,533.62	177,622.00
净资产	43,293.37	48,385.13	60,006.11	62,332.13

#### （二）电科导航整体运行情况

金额单位：人民币万元

项目	资产购入的评估、 审计基准日 2018 年 8 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
资产总额	6,193.77	5,723.00	6,610.32	10,637.78
负债总额	1,372.09	1,991.52	2,291.61	5,295.66
净资产	4,821.68	3,731.48	4,318.71	5,342.12

#### （三）东盟导航整体运行情况

金额单位：人民币万元

项目	资产购入的评估、 审计基准日 2017 年 8 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
资产总额	7,421.64	7,427.05	7,342.63	6,751.46
负债总额	1,092.11	1,121.41	1,502.07	1,247.46
净资产	6,329.53	6,305.64	5,840.56	5,504.00

## (四) 中网华通整体运行情况

金额单位：人民币万元

项目	资产购入的评估、审计 基准日 2017年9月30日	2017年12月31日	2018年12月31日	2019年12月31日
资产总额	20,257.16	19,482.59	25,329.60	32,111.11
负债总额	5,860.47	4,339.76	8,521.51	12,159.57
净资产	14,396.70	15,142.83	16,808.09	19,951.54

## (五) 华通天畅整体运行情况

金额单位：人民币万元

项目	资产购入的评估、审计 基准日 2017年9月30日	2017年12月31日	2018年12月31日	2019年12月31日
资产总额	8,950.72	7,951.82	8,151.07	9,311.04
负债总额	2,570.81	1,571.48	1,225.75	2,425.37
净资产	6,379.91	6,380.34	6,925.32	6,885.67

上述单位，2017、2018、2019年数据经过审计。

## 八、募集资金投资项目实现效益情况

### (一) 业绩补偿约定及实现效益情况

根据中国证券监督管理委员会《上市公司重大资产重组管理办法》（中国证券监督管理委员会令第127号）及本公司与第五十四所、中华通信公司、桂林大为、石家庄发展投资以及电科投资签署的《业绩补偿协议》及其补充协议的要求，远东通信、中网华通和电科导航为《业绩补偿协议》约定的标的公司，远东通信100%股权、中网华通57.7436%股权和电科导航100%股权为《业绩补偿协议》约定的标的资产。《业绩补偿协议》各方确认，业绩标的公司所在盈利补偿期间内的每一会计年度扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润预测数以经评估机构出具的并经国务院国资委备案的《资产评估报告》所预测的同期净利润数为准。各业绩补偿人承诺，于盈利补偿期间内的每一会计年度，业绩标的资产对应的每年实现的净利润数（净利润以扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润数为计算依据，下同）合计不低于评估机构出具的并经国务院国资委备案的《资产评估报告》所预测的业绩标的资产对应同期净利润预测数的合计，否则业绩补偿人需根据《业绩补偿协议》的约定对本公司进行补偿。

赢利补充期间为本次交易实施完毕后连续三个会计年度（含本次交易实施完毕当年度），本次交易的利润补偿期间为2017年、2018年及2019年。

#### 1、标的公司2017年度业绩完成情况

本次重大资产重组中购买的标的公司远东通信2017年利润预测完成率为100.74%；中网

华通 2017 年利润预测完成率为 100.68%；电科导航 2017 年未完成利润预测。

本公司已聘请众华会计师事务所（特殊普通合伙）对标的公司远东通信、中网华通和电科导航进行了 2017 年度财务报表审计，分别出具众会字(2018)第 1366 号、众会字(2018)第 1369 号、众会字(2018)第 1368 号审计报告。

## 2、标的公司 2018 年度业绩完成情况

本次重大资产重组中购买的标的公司远东通信 2018 年利润预测完成率为 100.26%；中网华通 2018 年利润预测完成率为 101.07%；电科导航 2018 年利润预测完成率为 106.04%。

本公司已聘请大信会计师事务所（特殊普通合伙）对标的公司远东通信、中网华通和电科导航进行了 2018 年度财务报表审计，分别出具大信审字[2019]第 1-00434 号、大信审字[2019]第 1-00172 号、大信审字[2019]第 1-02809 号审计报告。

## 3、标的公司 2019 年度业绩完成情况

本次重大资产重组中购买的标的公司远东通信 2019 年利润预测完成率为 104.73%；中网华通 2019 年利润预测完成率为 100.27%；电科导航 2019 年利润预测完成率为 53.86%，未完成利润预测。

本公司已聘请大信会计师事务所（特殊普通合伙）对标的公司远东通信、中网华通和电科导航进行了 2019 年度财务报表审计，分别出具大信审字[2020]第 1-02123 号、大信审字[2020]第 1-02045 号、大信审字[2020]第 1-02027 号审计报告。

## （二）业绩补偿及回购股份情况

本公司 2018 年第一次临时股东大会决议，根据《发行股份购买资产协议》及其补充协议，在损益归属期间，所产生的亏损由交易对方各自按比例以股份方式向本公司进行补偿，公司以 1 元的价格分别向第五十四所、石家庄发展投资、电科投资及桂林大为回购 341,831 股、146,497 股、91,077 股及 71,936 股（合计 651,341 股）股份并进行注销，占公司回购前总股本 0.11%。本公司 2018 年第二次临时股东大会决议《关于公司重大资产重组相关重组方对公司进行 2017 年度业绩补偿的议案》，鉴于中电导航未能完成 2017 年度业绩承诺，公司以总价 1 元人民币分别向电科导航原股东第五十四所及电科投资公司回购 182,774 股及 48,698 股股票并进行注销。

上述股份回购注销完成后，公司总股本更为 571,157,220.00 股，并已经众华会计师事务所（特殊普通合伙）出具众会字(2018)第 0753 号验资报告验证。

附件 1：募集资金使用情况对照表

附件 2：募集资金投资项目实现效益情况对照表

广州杰赛科技股份有限公司董事会

2020 年 5 月 18 日



## 附件 1:

## 募集资金使用情况对照表

金额单位: 人民币万元

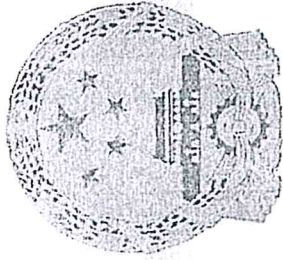
募集资金总额:		不适用		已累计使用募集资金总额:		不适用			
变更用途的募集资金总额:		不适用		各年度使用募集资金总额:		不适用			
变更用途的募集资金占比:		不适用		实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额		项目达到预定可使用状态日期(或截止日项目完工程度)			
序号	投资项目名称	募集资金投资总额				截止日募集资金累计投资额		实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	项目达到预定可使用状态日期(或截止日项目完工程度)
		募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额		
1	发行股份购买“远东通信”股权	123,146.07	123,146.07	123,146.07	123,146.07	123,146.07	123,146.07	一致	2017年8月31日
2	发行股份购买“电科导航”股权	7,058.39	7,058.39	7,058.39	7,058.39	7,058.39	7,058.39	一致	2017年8月31日
3	发行股份购买“东盟导航”股权	4,648.10	4,648.10	4,648.10	4,648.10	4,648.10	4,648.10	一致	2017年8月31日
4	发行股份购买“中网华通”股权	14,296.33	14,296.33	14,296.33	14,296.33	14,296.33	14,296.33	一致	2017年9月30日
5	发行股份购买“华通天畅”股权	20,873.09	20,873.09	20,873.09	20,873.09	20,873.09	20,873.09	一致	2017年9月30日
	合计	170,021.98	170,021.98	170,021.98	170,021.98	170,021.98	170,021.98		

## 附件 2:

## 募集资金投资项目实现效益情况对照表

金额单位：人民币万元

实际投资项目 序号	项目名称	截止日投资 项目累 计产能利 用率	承诺效益			最近三年实际效益（净利润）						截止日累计实 现效益（扣非 后净利润）
			2017 年度	2018 年度	2019 年度	2017 年度 (扣非后)	2018 年度	2018 年度 (扣非后)	2019 年度	2019 年度 (扣非后)	2019 年度 (扣非后)	
1	远东通信		8,866.24	10,663.82	12,904.08	9,081.55	8,931.41	11,767.99	10,691.28	13,664.68	13,514.47	33,137.16
2	中网华通		2,680.78	2,879.24	3,058.11	2,726.08	2,699.01	2,913.26	2,909.97	3,072.03	3,066.36	8,675.34
3	电科导航		-440.03	476.22	1,824.26	-2,049.12	-2,248.87	587.23	504.97	1,009.51	982.55	-761.35



# 营业执照

统一社会信用代码

91110108590611484C



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息

名称 大信会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期 2012年03月06日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2012年03月06日至 2112年03月05日

执行事务合伙人 吴卫星, 胡咏华

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室

经营范围

审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律法规规定的其他业务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

登记机关



2020年01月17日

证书序号: 0000119

## 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

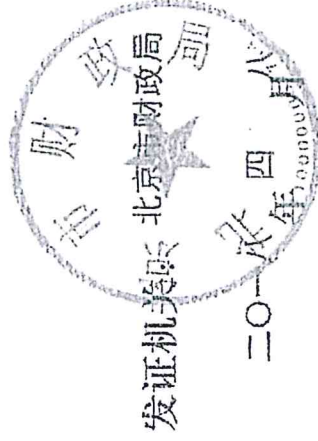
会计师事务所  
**执业证书**  
 名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）  
 首席合伙人：胡咏华  
 主任会计师：  
 经营场所 北京市海淀区知春路一号学院国际大厦1504室

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010141

批准执业文号：京财会许可[2011]0073号

批准执业日期：2011年09月09日



中华人民共和国财政部制



姓名 杨 昕  
 Full name \_\_\_\_\_  
 性 别 男  
 Sex \_\_\_\_\_  
 出生日期 1972年12月25日  
 Date of birth \_\_\_\_\_  
 工作单位 湖北太信有限责任会计师事务所  
 Working unit 天信会计师事务所有限公司湖北分所  
 身份证号码 420114721225277  
 Identity card No. \_\_\_\_\_



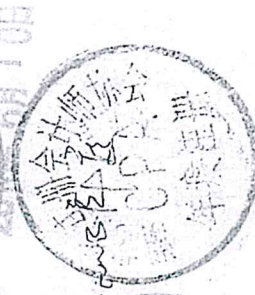
姓名：杨昕  
 证书编号：420000024142

证书编号：420000024142  
 No. of Certificate

批准注册协会：湖北省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期：1999年10月10日  
 Date of Issuance

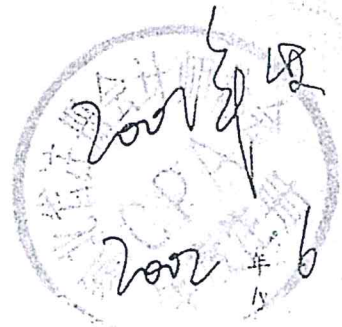
年度检验合格，有效期一年。  
 Annual Renewal Registration  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



年 6 月 25 日  
 m



年 6 月 1 日  
 m



2012年6月20日  
 m

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



事务所  
CPAs  
转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
日期  
Date

同意调入  
Agree the holder to be transferred to



事务所  
CPAs  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
日期  
Date

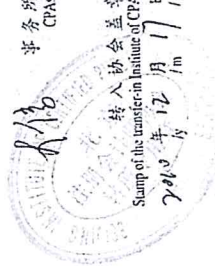
注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



事务所  
CPAs  
转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
日期  
Date

同意调入  
Agree the holder to be transferred to



事务所  
CPAs  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
日期  
Date

10



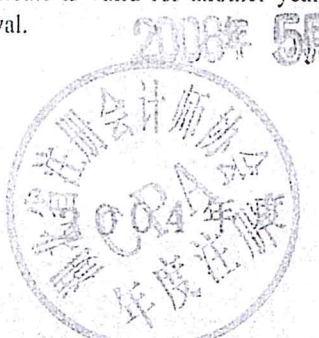
中华人民共和国财政部  
Issued by the Ministry of Finance  
of the People's Republic of China

本证书为持证人执行注册会计师法  
业务的有效资格证明。  
本证书加盖省级以上注册会计师协  
会印章后为有效证件。

This certificate serves as a credential for the  
certificate holder to conduct the statutory  
business of CPAs.  
This certificate is valid subject to being sealed  
with an embossed stamp by the Institute of  
Certified Public Accountants at provincial level  
or above.

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效  
This certificate is valid for another year  
after this renewal.

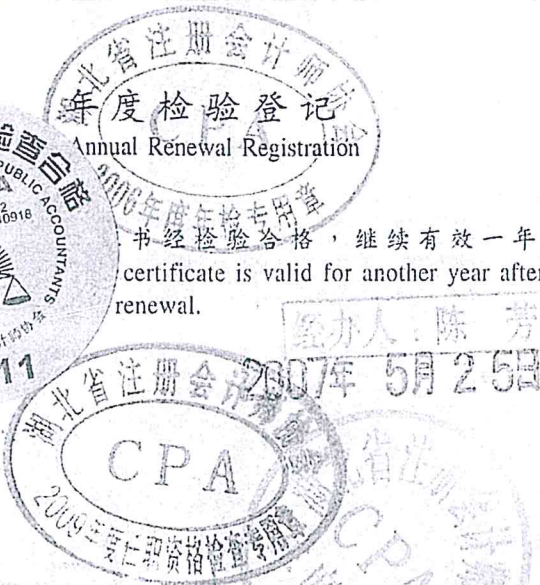


2008年 5月 3日



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after  
renewal.



2006年 5月 18日

63

63



本证书为持证人执行注册会计师法定业务的资格证明。

本证书如经省级以上注册会计师协会加印后力有效证件。

This certificate serves as a credential for the certificate holder to conduct the statutory business of CPAs.

This certificate is valid subject to being sealed with an embossed stamp by the Institute of Certified Public Accountants at provincial level or above.



中华人民共和国财政部制

Issued by the Ministry of Finance of the People's Republic of China



姓名: 郭志刚  
 Full name: 郭志刚  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1976-08-26  
 Date of birth: 1976-08-26  
 工作单位: 北京华龙鼎嘉会计师事务所有限公司  
 Working unit: 北京华龙鼎嘉会计师事务所有限公司  
 身份证号码: 10106197608260312  
 Identity card: 10106197608260312

证书号: 110001422068  
 No. of certificate: 110001422068  
 批准注册协会: 北京注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPA: 北京注册会计师协会  
 发证日期: 二〇〇九 年 月 日  
 Date of issuance: 二〇〇九 年 月 日

年度检验登  
 Annual Renewal Reg



本证书经检验合格  
 This certificate is valid to  
 this renewal. 2010



注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
 Agree the holder to be transferred from

事务所  
 CPAs

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 年 月 日  
 Year Month Day

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

事务所  
 CPAs

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 年 月 日  
 Year Month Day

注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
 Agree the holder to be transferred from

事务所  
 CPAs



同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

事务所  
 CPAs



年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日  
 Year Month Day

姓名: 郭志刚  
 证书号: 110001422068



年 月 日  
 Year Month Day

