

广东德生科技股份有限公司  
截至 2020 年 9 月 30 日止  
前次募集资金使用情况鉴证报告

索引	页码
鉴证报告	
截至 2020 年 9 月 30 日止前次募集资金使用情况报告	1-6



信永中和会计师事务所

ShineWing  
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街  
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,  
No.8, Chaoyangmen Beidajie,  
Dongcheng District, Beijing,  
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288  
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190  
facsimile: +86(010)6554 7190

## 前次募集资金使用情况鉴证报告

XYZH/2020GZAA60007

广东德生科技股份有限公司全体股东:

我们对后附的广东德生科技股份有限公司(以下简称德生科技)于2017年10月募集的人民币普通股资金(以下简称前次募集资金)截至2020年9月30日止的使用情况报告(以下简称前次募集资金使用情况报告)执行了鉴证工作。

德生科技管理层的责任是按照中国证券监督管理委员会颁布的《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)编制前次募集资金使用情况报告。这种责任包括设计、实施和维护与前次募集资金使用情况报告编制相关的内部控制,保证前次募集资金使用情况报告的真实、准确和完整,以及不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。我们的责任是在实施鉴证工作的基础上,对前次募集资金使用情况报告发表鉴证意见。

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,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。在执行鉴证工作过程中,我们实施了询问、检查、重新计算等我们认为必要的鉴证程序,选择的程序取决于我们的职业判断。我们相信,我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，德生科技上述前次募集资金使用情况报告已经按照中国证券监督管理委员会颁布的《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）编制，在所有重大方面如实反映了德生科技截至2020年9月30日止前次募集资金的使用情况。

本鉴证报告仅供德生科技向中国证券监督管理委员会申请非公开发行股票之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）



中国 北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二〇年十月二十九日

广东德生科技股份有限公司截至 2020 年 9 月 30 日止前次募集资金使用情况报告  
(本报告除特别注明外,均以人民币元列示)

广东德生科技股份有限公司

截至2020年9月30日止

前次募集资金使用情况报告

广东德生科技股份有限公司(以下简称本公司)董事会根据中国证券监督管理委员会颁布的《上市公司证券发行管理办法》(中国证券监督管理委员会第30令)及《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),编制了本公司于2017年10月募集的人民币普通股资金截至2020年9月30日止的使用情况报告(以下简称前次募集资金使用情况报告)。本公司董事会保证前次募集资金使用情况报告的内容真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、前次募集资金情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准广东德生科技股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可[2017]1728号)核准,公司获准向社会公开发行人民币普通股股票(A股)3,334万股,每股面值人民币1元,每股发行价格为人民币7.58元,募集资金合计252,717,200.00元。扣除承销费用人民币28,000,000.00元,实际到账的募集资金为人民币224,717,200.00元,其中计入实收资本(股本)为人民币33,340,000.00元,计入资本公积-股本溢价为人民币219,377,200.00元,其中承销保荐费对应增值税1,584,905.66元由公司自有资金账户补足转入募集资金账户,另扣除律师费用、审计及验资费用、已支付的承销费用、信息披露费用以及发行手续费用合计12,439,622.64元后,实际募集资金净额为人民币213,862,483.02元。上述募集资金已于2017年10月16日全部到位,信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)对公司募集资金的到账情况进行了审验并出具了XYZH/2017GZA10663号《验资报告》。

截止2020年9月30日,公司上述募集资金在银行专户的存储情况如下:

货币单位:元

开户银行	银行账号	初始存放金额	截止日余额
招商银行股份有限公司广州分行高新支行	120918117410201	110,538,300.00	17,241,999.49
中国建设银行股份有限公司广州高新区天河科技园支行	44050159004300002515	82,215,800.00	13,209,893.51



广东德生科技股份有限公司截至 2020 年 9 月 30 日止前次募集资金使用情况报告  
(本报告除特别注明外,均以人民币元列示)

开户银行	银行账号	初始存放金额	截止日余额
中国建设银行股份有限公司广州高新区天河科技园支行	44050159004300002516	31,963,100.00	5,750,583.00
合计	—	224,717,200.00	36,202,476.00

2020年6月30日召开了第二届董事会第二十一次会议及第二届监事会第十五次会议,并于2020年7月16日召开了2020年第四次临时股东大会,审议通过《关于变更募投项目实施主体和实施地点、延长实施期限及调整募投项目投资结构的议案》。公司对募集资金投资项目“社会保障卡信息化服务平台技术改造项目”,“信息化服务研发中心技术改造项目”,“营销及服务网络技术改造项目”的实施主体和实施地点进行变更,同时延长实施期限及调整募投项目投资结构。“社会保障卡信息化服务平台技术改造项目”,“信息化服务研发中心技术改造项目”原计划由广东德生科技股份有限公司实施,项目实施地点为广东省广州市越秀区解放中路421-459号,建设完成期为2019年6月,现计划将实施主体变更为全资子公司广州德岳置业投资有限公司,实施地点变更为广东省广州市天河区航天奇观一期北AT1003065地块,建设完成期变更为2022年12月;“营销及服务网络技术改造项目”原计划由广东德生科技股份有限公司实施,项目实施地点为广东省广州市天河区软件路15号第二、三、四层,建设完成期为2018年6月,现计划将实施主体变更为全资子公司广州德岳置业投资有限公司,实施地点变更为广东省广州市天河区航天奇观一期北AT1003065地块,建设完成期变更为2022年12月。

2020年8月18日和2020年8月19日,公司将招商银行股份有限公司广州分行高新支行募集资金专户(020900090210202)中的募资款余额108,155,022.03元分两次转入广州德岳置业投资有限公司开立的募集资金专户招商银行股份有限公司广州分行高新支行(120918117410201)。2020年8月20日,公司将原招商银行股份有限公司广州高新支行募集资金专户(020900090210202)进行注销。

2020年8月18日,公司将平安银行股份有限公司广州分行营业部募集资金专户(15010888888887)中的募资款余额87,607,940.76元转至广州德岳置业投资有限公司开立的募集资金专户中国建设银行股份有限公司广州高新区天河科技园支行(44050159004300002515)。2020年8月18日,公司将原平安银行股份有限公司广州分行营业部募集资金专户(15010888888887)进行注销。

2020年8月18日,公司将兴业银行股份有限公司广州东风支行(原名称:兴业银行股份有限公司广州越秀支行)募集资金专户(391120100100192755)中的募资款余额23,579,528.52元转至广州德岳置业投资有限公司开立的募集资金专户中国建设银行股份有限公司广州高新区天河科技园支行(44050159004300002516)。2020年8月18日,公司将原兴业银行股份有限公司广州东风支行(原名称:兴业银行股份有限公司广州越秀支行)募集资金专户(391120100100192755)进行注销。

## 广东德生科技股份有限公司截至 2020 年 9 月 30 日止前次募集资金使用情况报告

(本报告除特别注明外,均以人民币元列示)

---

变更募集资金专户后,为了规范募集资金的管理和使用,最大限度保护投资者权益,公司依照《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》等法律法规和规范性文件的要求以及公司《募集资金管理制度》的规定,公司与保荐机构万联证券股份有限公司、招商银行股份有限公司广州分行高新支行、中国建设银行股份有限公司广州天河支行分别签订《募集资金三方监管协议》。公司严格按照《募集资金三方监管协议》以及相关法律法规的规定存放、使用和管理募集资金,并履行了相关义务,未发生违法违规的情形。

截止 2020 年 9 月 30 日,募集资金账户余额为 36,202,476.00 元,其中:直接投入募集资金项目累计使用 191,861,524.60 元,募集资金账户累计产生的利息收入 13,053,162.65 元,转账手续费 2,588.59 元。

### 二、前次募集资金实际使用情况

公司 2017 年首次公开发行股份募集资金分别用于“社会保障卡信息化服务平台技术改造”、“信息化服务研发中心技术改造”和“营销及服务网络技术改造”。



广东德生科技股份有限公司截至 2020 年 9 月 30 日止前次募集资金使用情况报告  
(本报告除特别注明外,均以人民币元列示)

前次募集资金使用情况对照表

单位:万元

募集资金总额:		21,501.34	已累计使用募集资金总额:	19,186.15				
变更用途的募集资金总额:		0.00		2017 年度: 0.00 2018 年度: 285.93 2019 年度: 362.95 2020 年度 1-9 月: 18,537.27				
变更用途的募集资金总额比例:		0.00	各年度使用募集资金总额:					
投资项目		截止日募集资金累计投资额						
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集资金投资总额		实际投资金额与调整后承诺投资金额的差额	项目达到预定可使用状态日期(注1)		
			调整后承诺投资金额(注1)	实际投资金额				
1	社会保障卡信息化服务平台技术改造	社会保障卡信息化服务平台技术改造	11,053.83	9,892.03	20,239.61	9,892.03	-10,347.58	2022 年
2	信息化服务研发中心技术改造	信息化服务研发中心技术改造	8,221.58	7,510.96	16,382.97	7,510.96	-8,872.01	2022 年
3	营销及服务网络技术改造	营销及服务网络技术改造	2,110.84	1,783.16	8,443.19	1,783.16	-6,660.03	2022 年
	合计		21,386.25	19,186.15	45,065.77	19,186.15	-25,879.62	—

注 1: 2020 年 6 月 30 日召开了第二届董事会第二十一次会议及第二届监事会第十五次会议,并于 2020 年 7 月 16 日召开了 2020 年第四次临时股东大会,审议通过《关于变更募投项目实施主体和实施地点、延长实施期限及调整募投项目投资结构的议案》。社会保障卡信息化服务平台技术改造项目、信息化服务研发中心技术改造项目及营销及服务网络技术改造项目三个项目总投资额从 22,676.00 万元调整至 45,065.77 万元,建设完成期变更为 2022 年 12 月。变更或调整后的募投项目建设资金不足部分由公司自有或自筹资金补足,可保证本次募集资金投资项目的顺利实施。针对该事项公司独立董事、监事会以及保荐机构均发表了明确同意意见。

## 广东德生科技股份有限公司截至 2020 年 9 月 30 日止前次募集资金使用情况报告

(本报告除特别注明外,均以人民币元列示)

### 1. 募集资金项目的实际投资总额与承诺之差异

(1) 社会保障卡信息化服务平台技术改造项目实际投资总额为 9,892.03 万元,较承诺投资金额 20,239.61 万元少 10,347.58 万元,主要原因系截至 2020 年 9 月 30 日,该项目仍处于投资建设阶段。

(2) 信息化服务研发中心技术改造项目实际投资总额为 7,510.96 万元,较承诺投资金额 16,382.97 万元少 8,872.01 万元,主要原因系截至 2020 年 9 月 30 日,该项目仍处于投资建设阶段。

(3) 营销及服务网络技术改造项目实际投资总额为 1,783.16 万元,较承诺投资金额 8,443.19 万元少 6,660.03 万元,主要原因系截至 2020 年 9 月 30 日,该项目仍处于投资建设阶段。

### 2. 前次募集资金实际投资项目变更

公司 2017 年首次公开发行股份募集资金不存在实际投资项目变更情况。

### 3. 前次募集资金投资项目已对外转让或置换

截至 2020 年 9 月 30 日止,公司前次募集资金投资项目不存在对外转让情况。

2018 年 1 月 12 日,公司召开第一届董事会第十九次会议及第一届监事会第七次会议,审议通过了《关于使用募集资金置换已支付发行费用自有资金的议案》,公司以首次公开发行募集资金置换先期已支付发行费用的自有资金人民币 1,243.96 万元。信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)针对该事项于 2018 年 1 月 12 日出具了《广东德生科技股份有限公司以募集资金置换已支付发行费用自有资金的鉴证报告》(XYZH/2018GZA10005)。

2020 年 8 月 27 日召开第二届董事会第二十五次会议及第二届监事会第十八次会议,审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》,同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金人民币 4,342.00 万元。信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)针对该事项于 2020 年 8 月 27 日出具了《广东德生科技股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的鉴证报告》(XYZH/2020GZA60355)。

### 4. 闲置募集资金临时用于其他用途

公司于 2020 年 1 月 17 日召开了第二届董事会第十五次会议及第二届监事会第十次会议分别审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》,同意公



**广东德生科技股份有限公司截至 2020 年 9 月 30 日止前次募集资金使用情况报告**  
(本报告除特别注明外,均以人民币元列示)

---

公司对最高额度不超过 7,000.00 万元的暂时闲置募集资金进行现金管理,适时购买安全性高、流动性好、风险较低的理财产品。

截至 2020 年 9 月 30 日,公司使用闲置募集资金购买结构性存款余额 0.00 元。

**5. 未使用完毕的前次募集资金**

截至 2020 年 9 月 30 日,公司尚未使用的募集资金合计 3,620.25 万元,全部存放于公司募集资金银行专户。

**三、前次募集资金投资项目实现效益情况**

截止 2020 年 9 月 30 日,募集资金投资项目未实现效益。

**四、认购股份资产的运行情况**

截至 2020 年 9 月 30 日,公司不存在以前次募集资金认购股份资产的情况。

**五、前次募集资金实际使用情况与公司信息披露文件中有关内容比较**

公司前次募集资金实际使用情况与公司定期报告和其他信息披露文件中披露的有关内容一致。

广东德生科技股份有限公司董事会

二〇二〇年十月二十九日



统一社会信用代码

91110101592354581W

# 营业执照

(副本) (3-1)



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 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙

批准/设立人 李晓英, 谭小青, 张克, 何超

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。(市场主体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; 不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

成立日期 2012年03月02日

合伙期限 2012年03月02日 至 2042年03月01日

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层



登记机关

2020年07月15日

市场主体应当于每年1月1日至5月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统网址:

国家市场监督管理总局监制





证书序号: 000380

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证监会监督管理委员会审查，批准  
信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 叶韶勋



证书号: 16      发证时间: 二〇一二年十月十五日

证书有效期至: 二〇一三年十月十五日





证书序号: 0000186

### 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: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 叶韶勋

主任会计师:

经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层



组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010136

批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号

批准执业日期: 2011年07月07日

发证机关



二〇一一年四月二日

中华人民共和国财政部制



姓名 陈莹  
 Full name  
 性别 女  
 Sex  
 出生日期 1972-08-04  
 Date of birth  
 工作单位 天健正信会计师事务所有限公司广东分所  
 Working unit  
 身份证号码 452226720804722  
 Identity card No.



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.

2011年05月

证书编号: 440500010008  
 No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 一九九八 年 三 月 十 日  
 Date of Issuance

2011年4月30日换发







陈莹(440500010008), 已通过广东省注册会计师协会2017年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2017) 54号。



440500010008



陈莹(440500010008), 已通过广东省注册会计师协会2019年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2019) 94号。



440500010008



陈莹(440500010008), 已通过广东省注册会计师协会2018年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2018) 58号。



440500010008



陈莹(440500010008), 已通过广东省注册会计师协会2020年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2020) 132号。



440500010008

8

9



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

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

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

天健正信会计师  
子森分所  
事务所  
CPAs

信永中和会计师  
有限责任公司广州分所  
事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2011年9月23日  
/y /m /d

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2012年12月28日  
/y /m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

信永中和会计师  
广州分所  
事务所  
CPAs

信永中和会计师  
(特殊普通合伙)广州分所  
事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2011年9月23日  
/y /m /d

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2012年12月28日  
/y /m /d

10

11





姓名	毛雁秋
Sex	男
Date of birth	1977-08-10
Working unit	信永中和会计师事务所(普通合伙)广州分所
Identity card No.	362423197708100050



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.



毛雁秋(110101365170)，已通过广东省注册会计师协会2017年任职资格检查。通过文号：粤注协(2017)54号。



110101365170

证书编号: 110101365170  
No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2015年 08月 04日  
Date of Issuance      /y      /m      /d



毛雁秋(110101365170), 已通过广东省注册会计师协会2018年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2018) 58号。



110101365170



毛雁秋(110101365170), 已通过广东省注册会计师协会2020年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2020) 132号。



110101365170



毛雁秋(110101365170), 已通过广东省注册会计师协会2019年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2019) 94号。



110101365170



年 / 月 / 日