

万马科技股份有限公司
2021 年度
募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

索引	页码
鉴证报告	
关于募集资金 2021 年度存放与使用情况的专项报告	1-5



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

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

XYZH/2022SHAA10151

万马科技股份有限公司全体股东:

我们对后附的万马科技股份有限公司（以下简称万马科技公司）关于募集资金 2021 年度存放与使用情况的专项报告（以下简称募集资金年度存放与使用情况专项报告）执行了鉴证工作。

万马科技公司管理层的责任是按照深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2020 年修订）》及相关格式指引的规定编制募集资金年度存放与使用情况专项报告。这种责任包括设计、实施和维护与募集资金年度存放与使用情况专项报告编制相关的内部控制，保证募集资金年度存放与使用情况专项报告的真实、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，对募集资金年度存放与使用情况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》的规定执行了鉴证工作，以对募集资金年度存放与使用情况专项报告是否存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证工作的过程中，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，万马科技公司上述募集资金年度存放与使用情况专项报告已经按照深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2020 年修订）》及相关格式指引的规定编制，在所有重大方面如实反映了万马科技公司 2021 年度募集资金的实际存放与使用情况。

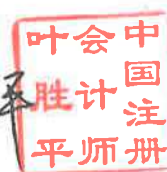
本鉴证报告仅供万马科技公司 2021 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

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:



二〇二二年四月二十一日

万马科技股份有限公司关于募集资金 2021 年度使用情况的专项报告

2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

万马科技股份有限公司

董事会关于募集资金 2021 年度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内容的真实、准确和完整, 没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、募集资金基本情况

(一) 募集资金金额及到位时间

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2017]1495 号”文《关于核准万马科技股份有限公司首次公开发行股票批复》核准, 本公司向社会公开发行 3,350 万股人民币普通股(A 股), 每股面值 1.00 元, 实际发行价格每股 6.00 元。本次发行募集资金总额为人民币 201,000,000.00 元, 扣除发行费用人民币 32,516,386.79 元后, 实际募集资金净额为 168,483,613.21 元。上述募集资金已于 2017 年 8 月 28 日到位, 业经信永中和会计师事务所验证并出具 XYZH/2017SHA10261 号验资报告。

(二) 募集资金使用金额及年末余额

2021 年度本公司通信及信息化设备生产建设项目使用募集资金 166,781.00 元, 用剩余募集资金 63,981,575.33 元以及累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额 13,130,455.55 元永久补充流动资金。2021 年度收到银行存款利息扣除银行手续费等净额为 227,119.50 元, 2021 年度使用募集资金滚动购买理财产品支出总计为 315,000,000.00 元, 赎回理财本金 315,000,000.00 元, 取得理财收益 786,584.66 元。

2021 年度首发募集资金累计使用情况及当前余额情况如下:

项目	募集资金累计发生额(元)
募集资金净额	168,483,613.21
减: 置换预先投入募集资金投资项目的资金	7,127,293.69
直接投入募集资金投资项目的资金	16,502,244.19
补充流动资金	107,112,030.88
安华智能股份公司 51%股权项目	50,872,500.00
加: 利息收入扣除银行手续费净额	991,624.32
加: 投资理财收益	12,138,831.23

万马科技股份有限公司关于募集资金 2021 年度使用情况的专项报告

2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	募集资金累计发生额（元）
募集资金期末余额	0.00

截至 2021 年 12 月 31 日，公司募集资金已全部使用完毕，募集资金账户余额为 0 万元，并已办理了注销手续。（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金的管理情况

为规范募集资金的使用和管理，提高募集资金使用效率，保护投资者的合法权益，本公司根据《公司法》、《证券法》、《首次公开发行股票并在创业板上市管理办法》、《创业板上市公司证券发行管理暂行办法》、《关于前次募集资金使用情况报告的规定》、《公司监管指引第 2 号—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》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等法律、法规或规范性文件以及《公司章程》的有关规定，结合公司实际情况，制订了《募集资金管理制度》。根据上述管理制度的规定，本公司对募集资金实行专户存储。

2017 年 9 月 21 日，本公司及保荐机构海通证券股份有限公司分别与交通银行股份有限公司杭州临安支行、中国农业银行股份有限公司临安市支行签署了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。本公司签订的《募集资金三方监管协议》与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

（二）募集资金专户存储情况

截至 2021 年 12 月 31 日，公司募集资金已全部使用完毕，募集资金账户余额为 0 万元，并已办理了注销手续。

三、本年度募集资金实际使用情况

（一）募集资金使用情况对照表

募集资金使用情况对照表详见本报告附件一。

（二）募集资金投资项目出现异常情况的说明

万马科技股份有限公司关于募集资金 2021 年度使用情况的专项报告

2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

公司的主要下游客户是各大通信运营商,包括中国电信、中国联通、中国移动等,通信设备制造行业的发展在很大程度上受到通信运营商的固定资产投资规模影响,而通信运营商的投资规模主要又受到信息产业升级的进程及国家产业政策、技术发展等因素的影响;近年来通信行业技术升级频繁,产品更新迅速,客户对产品及服务的要求也不断提高,周期性波动特征显著,各大运营商目前正处于投资结构调整的过渡阶段,5G 技术还是处于发展的阶段,目前正在进行商业应用推广,尚未进入大规模投资建设周期。公司当前的通信产品销售项目主要通过招标获取,通信网络配线及信息化机柜产品的销量会出现一定波动,同时因为通信技术在升级突破,尚且不够成熟,公司不适合大规模扩展产能,以免造成损失。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

(一) 募集资金投资项目前次变更概述

2019 年 8 月 2 日,公司召开的第二届董事会第六次会议及第二届监事会第六次会议,审议通过了《关于变更部分募集资金用途暨收购安华智能的议案》,上述议案已经 2019 年 8 月 19 日召开的 2019 年第一次临时股东大会审议通过。

2021 年 7 月 19 日,公司召开的第二届董事会第十九次会议及第二届监事会第十五次会议,审议通过了《关于终止募集资金投资项目暨将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》,上述议案已经 2021 年 8 月 5 日召开的 2021 年第二次临时股东大会审议通过。

(二) 变更募集资金投资项目情况表

1、2019 年募集资金变更项目情况表:

单位:人民币万元

本次募集资金变更前		本次变更金额	本次募集资金变更后	
项目名称	计划投资金额		项目名称	投资金额
通信及信息化设备生产建设项目	14,705.00	8,087.25	通信及信息化设备生产建设项目	6,617.75
			安华智能股份公司 51%股权项目	5,087.25
			补充公司流动资金	3,000.00
研发中心建设项目	2,143.36	-	研发中心建设项目	2,143.36
合计	16,848.36	8,087.25	—	16,848.36

万马科技股份有限公司关于募集资金 2021 年度使用情况的专项报告

2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2、2021 年募集资金变更项目情况表:

单位:人民币万元

本次募集资金变更前		本次变更金额	本次募集资金变更后	
项目名称	计划投资金额		项目名称	投资金额
通信及信息化设备生产建设项目	6,617.75	-4,254.80	通信及信息化设备生产建设项目	2,362.95
安华智能股份公司 51% 股权项目	5,087.25	-	安华智能股份公司 51% 股权项目	5,087.25
补充公司流动资金	3,000.00	6,398.16	补充公司流动资金	9,398.16
研发中心建设项目	2,143.36	-2,143.36	研发中心建设项目	-
合计	16,848.36			16,848.36

(三) 变更募集资金投资项目的具体原因

1、2019 年变更募集资金投资项目具体原因

受通信行业周期性特征的影响,各大运营商正处于投资结构调整的过渡阶段,此外,5G 网络的大规模建设投资周期也尚未到来,且项目主要通过招标获取,导致公司通信网络配线及信息化机柜产品的销量出现一定波动。公司通过采取对外 OEM、改善生产工艺等方式,有效地提高了生产效率,暂可有效补足产能。为提高资金使用效率,挖掘新的利润增长点,同时不断拓展产品品类、提升服务水平,为客户提供整体化解决方案,提升公司在数据中心行业的综合竞争实力,公司拟变更“通信及信息化设备生产建设项目”部分剩余募集资金用途。

鉴于市场环境的变化及公司对安华智能发展前景的看好;为降低经营风险,保护股东权益,进一步提高募集资金的使用效益,公司变更部分“通信及信息化设备生产建设项目”,将项目变更部分资金投入“收购安华智能股份公司 51%股权项目”,并补充公司流动资金。

2、2021 年变更募集资金投资项目具体原因

受通信行业周期性特征的影响,各大运营商正处于投资结构调整的过渡阶段,此外,5G 技术还是处于发展的阶段,目前正在进行商业应用推广,尚未进入大规模投资建设周期,且项目主要通过招标获取,导致公司通信网络配线及信息化机柜产品的销量出现一定波动。公司通过采取对外 OEM、改善生产工艺等方式,有效地提高了生产效率,暂可有效补足产能。在综合考虑市场环境、监管政策、项目周期、盈利能力等因素后,公司为降低经营风险,进

万马科技股份有限公司关于募集资金 2021 年度使用情况的专项报告

2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

一步提高募集资金的使用效益，保护股东权益，拟终止募集资金投资项目，并将剩余募集资金（含利息收入及理财收益）全部用于补充流动资金。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司募集资金使用相关信息披露及时、真实、准确、完整，募集资金管理不存在其他违规行为。

六、其他事项

无

万马科技股份有限公司董事会

二〇二二年四月二十一日

附件一

募集资金使用情况对照表

2021年度

单位名称：万马科技股份有限公司

货币单位：万元

募集资金总额		16,848.36	本年度投入募集资金总额				6,414.84			
报告期内变更用途的募集资金总额		6,398.16	已累计投入募集资金总额				16,848.36			
累计变更用途的募集资金总额		14,485.41								
累计变更用途的募集资金总额比例		86%								
承诺投资项目和超募资金投向	是否变更项目(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										
通信及信息化设备生产建设项目	是	14,705.00	2,362.95	16.68	2,362.95	100.00%	2021年8月31日		否	是
研发中心建设项目	是	2,143.36	0.00				2021年8月31日		否	是
变更投资项目										
安华智能股份公司51%股权项目	是		5,087.25		5,087.25	100.00%			不适用	否
补充公司流动资金	是		9,398.16	6,398.16	9,398.16	100.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	—	16,848.36	16,848.36	6,414.84	16,848.36	—	—		—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因			受通信行业周期性特征的影响，各大运营商正处于投资结构调整的过渡阶段，5G技术尚未进入大规模投资建设周期。目前通信行业竞争又较为激烈，市场需求多变，公司项目主要通过招标获取，综合导致通信网络配线及信息化机柜产品的销量出现一定波动。加上公司通过采取对外OEM、改善生产工艺等方式，有效地提高了生产效率，现有产能够够满足订单需求。在综合考虑市场环境、监管政策、项目周期、盈利能力等因素后，公司为降低经营风险，进一步提高募集资金的使用效益，保护股东权益，拟终止“通信及信息化设备生产建设项目”和“研发中心建设项目”，并将剩余募集资金（含利息收入及理财收益）全部用于补充流动资金。							
项目可行性发生重大变化的情况说明			为提升公司盈利能力，公司已于2019年08月19日召开了2019年第一次临时股东大会通过决议变更了部分募集资金相关用途，详见公告编号2019-041和2019-047。为降低经营风险，进一步提高募集资金的使用效益，保护股东权益，公司已于2021年7月19日召开了第二届董事会第十九次会议及第二届监事会第十五次会议，审议通过了《关于终止募集资金投资项目暨将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》；详见公告编号2021-048。公司于2021年8月5日召开2021年第二次临时股东大会，审议通过了《关于终止募集资金投资项目暨将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，将剩余募集资金永久补充流动资金，用于公司生产经营活动。公司已将募集资金账户余额共计7,711.20万元（含利息收入及理财收益）全部转出，用以补充公司流动资金，并注销募集资金账户。							
募集资金投资项目实施地点变更情况			无							
募集资金投资项目实施方式调整情况			无							

募集资金投资项目先期投入及置换情况	截止2017年9月30日本公司以自筹资金712.73万元投入募集资金投资项目，本公司于2018年1月使用募集资金置换先期投入募集资金投资项目的自筹资金。上表中“截至期末累计投入金额”16848.36万元中包括该项置换的金额。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
尚未使用的募集资金用途及去向	截至2021年12月31日，公司募集资金已全部使用完毕，募集资金账户余额为0万元，并已办理了注销手续。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无