

申万宏源证券承销保荐有限责任公司

关于湖北凯乐科技股份有限公司

2021 年度募集资金存放与实际使用情况的专项核查报告

申万宏源证券承销保荐有限责任公司（以下简称“申万宏源承销保荐公司”或“保荐机构”）作为湖北凯乐科技股份有限公司（以下简称“凯乐科技”或“公司”）非公开发行股票的保荐机构，根据《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》、《证券发行上市保荐业务管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 11 号——持续督导》和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等相关法律、法规和规范性文件的规定，对凯乐科技非公开发行 A 股募集资金存放与实际使用情况进行了专项核查，具体情况如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到位情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准湖北凯乐科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2017]564 号）核准，并经上海证券交易所同意，公司非公开发行 42,100,875 股的普通股（A 股）股票，每股价格人民币 23.99 元，募集资金总额 1,009,999,991.25 元。扣除承销费和保荐费 18,189,999.83 元（含增值税 1,029,622.64 元）后的募集资金为人民币 991,809,991.42 元，已由申万宏源证券承销保荐有限责任公司于 2017 年 6 月 15 日缴存公司在浦发银行武汉支行开设的湖北凯乐科技股份有限公司账户 70160078801900000002 账号内，减除其他发行费用后，实际募集资金净额为人民币 982,096,055.69 元。上述资金到位情况业经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具验资报告（中天运[2017]验字第 90054 号）。

（二）本年度使用金额及当前余额

2021 年度使用募集资金总额为 205,065,000.00 元，其中募集资金投资项目使用 65,000.00 元，流动资金临时周转 205,000,000.00 元。加上用于暂时补充流动

资金归还募集资金专户 206,300,000.00 元以及募集资金利息收入扣除手续费净值 12,977.72 元，截至 2021 年 12 月 31 日止募集资金专户余额为 2,078,490.78 元。

2021 年度募集资金使用情况如下：

项 目	金 额（元）
募集资金专用账户期初余额	830,513.06
减： 1、募集资金投资项目	65,000.00
2、流动资金临时周转	205,000,000.00
加： 1、补充流动资金归还募集资金专户	206,300,000.00
2、利息收入扣除手续费	12,977.72
募集资金专用账户期末余额	2,078,490.78

二、募集资金管理情况

（一）募集资金的管理情况

为规范公司募集资金的管理和使用，保护投资者的权益，根据中国证监会《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》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等相关法律、法规及规范性文件的要求及《湖北凯乐科技股份有限公司募集资金管理办法》的有关规定，本公司于 2017 年 6 月与兴业银行武汉分行、交行武汉水果湖支行、上海浦东发展银行武汉分行及保荐机构申万宏源证券承销保荐有限责任公司签署了《募集资金专户存储三方监管协议》（以下简称“三方监管协议”）。三方监管协议与《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。

2017 年 8 月，因变更部分募投项目实施主体，公司与全资子公司湖北凯乐量子通信光电科技有限公司、上海浦东发展银行武汉分行及保荐机构申万宏源证券承销保荐有限责任公司签署了《募集资金专户存储四方监管协议》（以下简称“四方监管协议”）。

截至 2021 年 12 月 31 日，协议各方均按照三方监管协议及四方监管协议的规定履行了相关职责。

（二）募集资金专户存储情况

截至 2021 年 12 月 31 日，公司募集资金的存储情况如下：

单位：元

开户银行	银行账号	期末余额	存储方式	备注
兴业银行武汉分行营业部	41601010010635056	0.00	活期存款	已销户
交行武汉水果湖支行	421869419018800029649	0.00	活期存款	已销户
上海浦东发展银行武汉分行营业部	70160078801900000002	820,542.85	活期存款	
上海浦东发展银行武汉分行营业部	70160078801400000115	1,257,947.93	活期存款	
合计		2,078,490.78		

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金投资项目的资金使用情况

公司本次非公开发行股票募集资金使用的具体情况，详见附表 1《募集资金使用情况对照表》。

（二）募投项目先期投入及置换情况

本年度公司无募集资金投资项目先期投入及置换情况。

（三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2021 年 1 月 7 日，公司召开第十届董事会第六次会议，审议通过了《关于以部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，为提高募集资金的使用效率，减少财务费用，降低公司运营成本，维护公司和投资者的利益，在确保募集资金投资项目建设的资金需求以及募集资金使用计划正常进行的前提下，公司决定用闲置募集资金暂时补充流动资金，该笔资金仅限于与公司主营业务相关的生产经营使用，总额不超过人民币 2.05 亿元，使用期限自董事会审议通过之日起 12 个月内，到期前归还至募集资金专用账户。

2021 年 1 月 8 日，公司从募集资金专户转出 2.05 亿元的闲置募集资金暂时补充流动资金。截至本报告出具日，上述暂时补充流动资金的募集资金尚未归还至公司募集资金专户。

（四）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

公司不存在对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况。

（五）用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

公司不存在用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。

（六）超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况

公司不存在超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况。

（七）节余募集资金使用情况

募集资金项目“自主可控计算平台产业化项目”共计转出节余募集资金5,015.79万元（含利息）用于永久补充流动资金；终止募集资金项目“增资上海凡卓，用于智能指控终端及平台建设项目”共计转出结余募集资金12,588.81万元（含利息）用于永久补充流动资金。

（八）募集资金使用的其他情况

鉴于公司专网通信业务出现巨额亏损，涉及多项诉讼、主要银行账户被冻结，且已处于破产预重整阶段，公司已无力继续投入本项目的建设，公司于2022年3月25日召开第十届董事会第十六次会议和第十届监事会第十三次会议，及2022年4月19日召开的2022年第二次临时股东大会审议通过了《关于终止部分募集资金投资项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，决定终止“量子通信技术数据链产品产业化项目”的实施，并将节余募集资金永久补充流动资金。本项目剩余募集资金金额包括募集资金专户余额与暂时补充流动资金到期后尚未归还金额20,500万元，公司将在归还上述暂时补充流动资金的募集资金后，再根据股东大会决议转出结余募集资金。

四、变更募投项目的资金使用情况

2017年8月，公司第九届董事会第四次会议、第九届监事会第三次会议、2017年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募投项目实施主体的议案》，同意募集资金投资项目“量子通信技术数据链产品产业化项目”实施主体由公司变更为公司全资子公司湖北凯乐量子通信光电科技有限公司。本次变更部分募投项目实施主体没有改变募集资金的使用方向，不会影响募投项目的建设和运营。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

2021年1月7日，公司召开第十届董事会第六次会议，审议通过了《关于以部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过人民币2.05亿元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为自公司董事会审议通过之日起12个月内到期前归还至募集资金专用账户。2021年1月8日，公司从募集资金专户转出2.05亿元的闲置募集资金暂时补充流动资金。截至本报告出具日，上述暂时补充流动资金的募集资金尚未归还至公司募集资金专户。公司未能

按期归还募集资金违反了《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》和公司《募集资金管理制度》的规定。

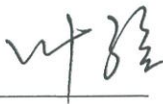
六、保荐机构核查意见

保荐机构经核查后认为：凯乐科技的 2021 年度募集资金存放和使用中存在违规使用募集资金的情形，主要为截至本报告出具日未能按期归还暂时补充流动资金的闲置募集资金，上述行为违反了《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》、《湖北凯乐科技股份有限公司募集资金管理办法》等法规和制度的规定。保荐机构要求凯乐科技进一步加强募集资金的管理，尽快归还暂时补充流动资金的闲置募集资金，以保护投资者利益。

（以下无正文）

(本页无正文,为《申万宏源证券承销保荐有限责任公司关于湖北凯乐科技股份有限公司 2021 年度募集资金存放与实际使用情况的专项核查报告》之签署页)

保荐代表人签名:



叶 强



方 欣

申万宏源证券承销保荐有限责任公司

2022年4月28日



附件 1

湖北凯乐科技股份有限公司 募集资金使用情况对照表（非公开发行股票）

编制单位：湖北凯乐科技股份有限公司

截止日期：2021 年 12 月 31 日

单位：人民币万元

募集资金总额				98,142.18		本年度投入募集资金总额				6.5		
变更用途的募集资金总额				17,604.60		已累计投入募集资金总额				60,135.51		
变更用途的募集资金总额比例				17.94%								
承诺投资项目	是否已变更项目(含变更部分)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额 (1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额 (2)	截至期末累计投入金额 逾承诺投入金额的差额 (3)=(2)-(1)	截至期末累计投入进度 (%) (4)=(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
量子通信技术数据链产品产业化项目	是	43,805.00	43,805.00	43,805.00	6.5	23,219.81	-20,585.19	53.01	2021 年 12 月	实现净利润 1,949.94 万元	占预计年均净利润 13.20%	是
自主可控计算平台产业化项目	否	12,406.00	12,406.00	7,452.80		7,452.80	0	已结项	2019 年 6 月	实现利润 0 万元	未达预计效益	否
增资上海凡卓，用于智能指控终及平台建设	否	12,535.80	12,535.80	0		0	0	已终止	不适用	不适用	不适用	否
偿还金融机构债务	否	29,462.90	29,462.90	29,462.90		29,462.90		100.00	不适用	不适用	不适用	否
合计	—	98,209.70	98,209.70	80,720.70	6.5	60,135.51	-20,585.19	74.50	—	—	—	—

未达到计划进度原因（分具体项目）	<p>1、量子通信技术数据链产品产业化项目：量子通信行业作为一个新兴的行业，公司量子保密通信产业化应用依托于量子保密通信网络建设和应用，依赖于量子保密通信技术的成熟和发展。目前公司产品仅局限于量子保密通信数据链产业化应用，向行业及个人安全服务的拓展应用需要与各行业已有的信息化工作进行不断磨合，在此环境下，公司出于谨慎考虑，控制了投资节奏，另外，由于公司地处湖北地区，受新冠疫情影响，募投项目建设进度受到一定影响，导致募集资金投资项目延期。2020年12月31日，公司第十届董事会第五次会议、第十届监事会第五次会议审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，决定延长“量子通信技术数据链产品产业化项目”实施期限至2021年末。同时，鉴于公司专网通信业务出现巨额亏损，涉及多项诉讼、主要银行账户被冻结，且已处于破产预重整阶段，公司已无力继续投入本项目的建设，公司于2022年3月25日召开第十届董事会第十六次会议和第十届监事会第十三次会议，及2022年4月19日召开的2022年第二次临时股东大会审议通过了《关于终止部分募集资金投资项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，决定终止“量子通信技术数据链产品产业化项目”的实施。</p> <p>2、自主可控计算平台产业化项目：本项目已达到预定可使用状态。由于公司地处湖北地区，受新冠疫情影响，实现的效益未达预期。</p> <p>3、增资上海凡卓，用于智能指控终及平台建设项目：本项目承诺的建设进度是以2016年下半年为起点的，而募集资金到位时间为2017年6月15日，由于市场机会纵即逝，该项目在募集资金到位以前即由上海凡卓以自有资金投资实施，未使用本项目募集资金。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	截至2017年6月16日止，公司以自筹资金预先投入募投项目累计金额为246,214,147.42元，由中天运会计师事务所（特殊普通合伙）出具（中天运[2017]普字第90071号）以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>2021年1月7日，公司召开第十届董事会第六次会议，审议通过了《关于以部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，为提高募集资金的使用效率，减少财务费用，降低公司运营成本，维护公司和投资者的利益，在确保募集资金投资项目建设的资金需求以及募集资金使用计划正常进行的前提下，公司决定用闲置募集资金暂时补充流动资金，该笔资金仅限于与公司主营业务相关的生产经营使用，总额不超过人民币2.05亿元，使用期限自董事会审议通过之日起12个月内，到期前归还至募集资金专用账户。</p> <p>2021年1月8日，公司从募集资金专户转出2.05亿元的闲置募集资金暂时补充流动资金。截至本报告出具日，上述暂时补充流动资金的募集资金尚未归还至公司募集资金专户。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	鉴于公司专网通信业务出现巨额亏损，涉及多项诉讼、主要银行账户被冻结，且已处于破产预重整阶段，公司已无力继续投入“量子通信技术数据链产品产业化项目”的建设，公司于2022年3月25日召开第十届董事会第十六次会议和第十届监事会第十三次会议，及2022年4月19日召开的2022年第二次临时股东大会审议通过了《关于终止部分募集资金投资项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，决定终止本项目的实施。
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品的情况	不适用

用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	不适用
募集资金结余的金额及形成原因	<p>自主可控计算平台产业化项目已建设完毕，该项目共结余募集资金 5,015.79 万元（含利息），结余形成的原因主要是公司充分利用现有研发场地进行研发，节省研发办公楼购置费 5,950 万元所致。</p> <p>增资上海凡卓，用于智能指控终及平台建设项目，该项目结余募集资金 12,588.81 万元（含利息），结余形成的原因主要是本项目募集资金到位前，上海凡卓已完成相关产品的主要研发工作，本项目募集资金到位再进行相关研发办公楼购置及研发设备投入等资本性支出已属于不必要，因此，公司终止本项目的实施所致。</p>
募集资金其他使用情况	<p>公司于 2022 年 3 月 25 日召开第十届董事会第十六次会议和第十届监事会第十三次会议，及 2022 年 4 月 19 日召开的 2022 年第二次临时股东大会审议通过了《关于终止部分募集资金投资项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，决定终止“量子通信技术数据链产品产业化项目”的实施，并将节余募集资金永久补充流动资金。本项目剩余募集资金金额包括募集资金专户余额与暂时补充流动资金到期后尚未归还金额 20,500 万元，公司将在归还上述暂时补充流动资金的募集资金后，再根据股东大会决议转出结余募集资金。</p>

注：募集资金总额为扣除发行费及登记费后的净额。

