

## 关于深圳市远望谷信息技术股份有限公司 截至2016年12月31日前次募集资金使用情况的 鉴证报告

众会字（2017）第4668号

深圳市远望谷信息技术股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的深圳市远望谷信息技术股份有限公司（以下简称“贵公司”）截至2016年12月31日《前次募集资金使用情况报告》。

### 一、管理层的责任

贵公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证券监督管理委员会发布的《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》，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。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对贵公司管理层编制的《前次募集资金使用情况报告》独立地提出鉴证意见。

### 三、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，以对鉴证信息不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了了解、核查会计记录等我们认为必要的程序，并根据所取得的材料做出职业判断。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

### 四、鉴证意见

我们认为，贵公司编制的截至2016年12月31日《前次募集资金使用情况报告》符合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，在所有重大方面如实反映了贵公司前次募集资金的使用情况。

## 五、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供贵公司申请再融资之目的使用，不得用作其他任何目的。我们同意将本鉴证报告作为贵公司申请再融资的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

（此页无正文）

众华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·上海

二〇一七年五月七日

## 深圳市远望谷信息技术股份有限公司 前次募集资金使用情况专项报告

根据中国证券监督管理委员会证监发行字【2007】500号《关于前次募集资金使用情况报告的规定》，现将深圳市远望谷信息技术股份有限公司（以下简称“本公司”）截至2016年12月31日（以下简称“截止日”）前次募集资金使用情况报告如下：

### 一、前次募集资金的数额、资金到账时间以及资金在专项账户的存放情况

#### 1、前次募集资金数额及资金到账时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市远望谷信息技术股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2011]776号）核准，深圳市远望谷信息技术股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”）于2011年6月13日向特定投资者非公开发行人民币普通股（A股）3,603.87万股，每股面值1.00元，每股发行价为19.26元，募集资金总额为69,410.54万元，扣除各项发行费用合计2,569.96万元后，募集资金净额为66,840.58万元。上述募集资金到位情况业经深圳鹏城会计师事务所有限公司验证，并出具深鹏所验字[2011]0187号《验资报告》。

#### 2、前次募集资金管理在专项账户的存放情况

为规范公司募集资金的管理和使用，保护投资者的权益，根据有关法律法规及《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》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律法规及公司《募集资金管理办法》的规定，2011年7月7日，公司与杭州银行股份有限公司深圳南山支行、中国建设银行股份有限公司深圳高新园支行和平安银行股份有限公司营业部三家银行以及保荐机构中信建投证券有限责任公司分别签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

本公司前次募集资金全部存放于本公司在杭州银行股份有限公司深圳南山支行、中国建设银行股份有限公司深圳高新园支行和平安银行股份有限公司营业部开立的募集资金专项账户。截至2016年12月31日止，募集资金存放专项账户的余额如下：

募集资金存储银行名称	银行帐号	初始存放 金额（万元）	截止日余额（元）	备注
中国平安银行总行营业部	0012100801311	11,127.07	-	已销户
建设银行深圳高新园支行	44201537200052507199	21,713.47	-	已销户
杭州银行深圳南山支行	4403092238100050635	34,000.04	-	已销户

## 二、前次募集资金的实际使用情况

### (一) 前次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：66,840.58						已累计使用募集资金总额：46,542.88				
变更用途的募集资金总额：0.00						各年度使用募集资金总额：				
变更用途的募集资金总额比例：0.00%						2011 年： 13,376.11				
						2012 年： 19,569.02				
						2013 年： 12,621.06				
						2014 年： 976.69				
						2015 年： 0.00				
						2016 年： 0.00				
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				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	承诺投资项目	实际投资项目	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	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	
1	铁路车号智能跟踪装置	铁路车号智能跟踪装置	10,242.54	10,242.54	8,109.00	10,242.54	10,242.54	8,109.00	2,133.54	100.00
2	基于 RFID 的铁路车辆零部件管理系统	基于 RFID 的铁路车辆零部件管理系统	11,127.07	11,127.07	9,668.69	11,127.07	11,127.07	9,668.69	1,458.38	100.00
3	基于物联网应用的芯片设计及产业化	基于物联网应用的芯片设计及产业化	23,757.50	23,757.50	14,307.97	23,757.50	23,757.50	14,307.97	9,449.53	100.00
4	RFID 手持机产品开发与应用	RFID 手持机产品开发与应用	14,017.86	14,017.86	8,876.71	14,017.86	14,017.86	8,876.71	5,141.15	100.00
5	自助图书馆研发及产业化	自助图书馆研发及产业化	7,695.61	7,695.61	5,580.51	7,695.61	7,695.61	5,580.51	2,115.10	100.00
	合计		66,840.58	66,840.58	46,542.88	66,840.58	66,840.58	46,542.88	20,297.70	

## （二）其他说明

### 1、前次募集资金实际投资项目变更情况

截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司前次募集资金实际投资项目未发生变更。

### 2、前次募集资金投资项目对外转让或置换情况

截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司前次募集资金投资项目未发生对外转让或置换。

### 3、募集资金投资项目先期投入及置换情况

根据深圳市鹏城会计师事务所有限公司出具的《深圳市远望谷信息技术股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》（深鹏所股专字【2011】0437 号），截至 2011 年 6 月 14 日止，公司已用自有资金向各募投项目投入资金共计 7,137.43 万元，其中 2,359.40 万元不包括在本次非公开发行募集资金总额中，扣除该部分外，对公司以自筹资金预先投入募投项目的实际投资额中的 4,778.03 万元进行置换。2011 年 6 月 30 日，公司第三届董事会第十八次会议、第三届监事会第八次会议分别审议通过了《关于用募集资金置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意公司以本次非公开发行募集资金 4,778.03 万元置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金；独立董事和中信建投证券有限责任公司（以下简称“中信建投”）分别发表了意见，同意上述事宜。

### 4、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

（1）2011 年 7 月 13 日，公司第三届董事会第十九次会议、第三届监事会第九次会议分别审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意将 18,000 万元的闲置募集资金暂时用于补充流动资金，使用期限不超过 6 个月（自公司股东大会审议批准之日起计算）；独立董事、中信建投分别发表了意见，同意上述事宜。2011 年 7 月 27 日，公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过了上述事项。

2012 年 1 月 16 日，公司将上述暂时用于补充流动资金的募集资金共 18,000 万元全部归还至公司募集资金专用账户。

（2）2012 年 1 月 19 日，公司第三届董事会第二十六次会议、第三届监事会第十二次会议分别审议通过了《关于再次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意将 18,000 万元的闲置募集资金暂时用于补充流动资金，使用期限不超过 6 个月（自公司股东大会审议批准之日起计算）；独立董事、中信建投分别发表了意见，同意上述事宜。2012 年 2 月 6 日，公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过了上述事项。

2012 年 8 月 3 日，公司将上述暂时用于补充流动资金的募集资金共 18,000 万元全部归

(3) 2012 年 8 月 6 日, 公司第三届董事会第三十七次会议、第三届监事会第十八次会议分别审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》, 同意将 18,000 万元的闲置募集资金暂时用于补充流动资金, 使用期限不超过 4 个月(自公司股东大会审议批准之日起计算); 独立董事、中信建投分别发表了意见, 同意上述事宜。2012 年 8 月 28 日, 公司 2012 年第四次临时股东大会审议通过了上述事项。

2012 年 12 月 1 日, 公司第三届董事会第四十次会议、第三届监事会第二十次会议分别审议通过了《关于将节余募集资金永久性补充流动资金的议案》, 公司非公开发行股票募集投资项目之一“基于物联网应用的芯片设计及产业化项目”已于 2012 年 11 月 30 日达到预定可使用状态, 节余募集资金 9,449.53 万元。

以上节余募集资金 9,449.53 万元中, 包含 2012 年 8 月用于暂时补充流动资金的募集资金 6,300.00 万元。2012 年 12 月 19 日, 公司 2012 年第六次临时股东大会审议通过该议案, 该部分资金永久性补充流动资金, 无须归还。因此, 公司需归还前次用于暂时补充流动资金的募集资金共计 11,700 万元。2012 年 12 月 20 日, 公司已将上述暂时用于补充流动资金的募集资金 11,700 万元全部归还至公司募集资金专用账户。

(4) 2012 年 12 月 21 日, 公司第四届董事会第一次会议、第四届监事会第一次会议分别审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》, 同意将 11,700 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金, 使用期限不超过 5 个月(自公司股东大会审议批准之日起计算); 独立董事、中信建投分别发表了意见, 同意上述事宜。2013 年 1 月 8 日, 公司 2013 年第一次临时股东大会审议通过了上述事项。

2013 年 6 月 7 日, 公司已将前次用于暂时补充流动资金的募集资金 11,700 万元全部归还至公司募集资金专用账户。

(5) 2013 年 6 月 9 日, 公司第四次董事会第五次会议、第四届监事会第四次会议分别审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》, 同意将 11,700 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金, 使用期限不超过 5 个月; 独立董事、中信建投分别发表了意见, 同意上述事宜。

此次使用闲置募集资金暂时补充流动资金期间, 公司实际使用闲置募集资金 9,600 万元暂时补充流动资金。2013 年 11 月 8 日, 公司将用于暂时补充流动资金的闲置募集资金中的 5,500.00 万归还至公司募集资金专用账户; 2013 年 11 月 11 日, 公司将剩余 4,100.00 万元用于暂时补充流动资金的闲置募集资金归还至公司募集资金专用账户。截止 2013 年 11 月 11 日, 公司已将前次用于暂时补充流动资金的募集资金 9,600 万元全部归还至公司募集资金专用账户。中信建投已就上述募集资金归还情况出具了核查意见。

## 5、节余募集资金永久补充流动资金情况说明

(1) 2012 年 12 月 1 日, 公司第三届董事会第四十次会议、第三届监事会第二十次会议分别审议通过了《关于将节余募集资金永久性补充流动资金的议案》, 公司非公开发行股票募集投资项目之一“基于物联网应用的芯片设计及产业化项目”已于 2012 年 11 月 30 日达到预定可使用状态, 节余募集资金 9,449.53 万元, 拟将该部分节余募集资金永久性补充流动资金; 独立董事、中信建投分别发表了意见, 同意上述事宜。2012 年 12 月 19 日, 公司 2012 年第六次临时股东大会审议通过了上述事项。

(2) 2013 年 6 月 9 日, 公司第四次董事会第五次会议、第四届监事会第四次会议分别审议通过了《关于将节余募集资金永久性补充流动资金的议案》, 公司非公开发行股票募集投资项目之一“自助图书馆研发及产业化”已于 2013 年 5 月 31 日达到预定可使用状态, 该项目计划投资募集资金 7,695.6 万元, 截止 2013 年 5 月 31 日, 项目实际投资 5,580.51 万元, 节余募集资金共计 2,279.04 万元(含利息)。公司拟将节余募集资金 2,279.04 万元永久性补充流动资金; 独立董事、中信建投分别发表了意见, 同意上述事宜。2013 年 7 月 1 日, 公司 2013 年第二次临时股东大会审议通过了上述事项。

(3) 2013 年 10 月 21 日, 公司第四次董事会第九次会议、第四届监事会第六次会议分别审议通过了《关于将节余募集资金永久性补充流动资金的议案》, 公司非公开发行股票募集投资项目之一“RFID 手持机产品开发与应用”已于 2013 年 9 月 30 日达到预定可使用状态, 该项目计划投资募集资金 14,017.86 万元, 截止 2013 年 9 月 30 日, 项目实际投资 8,876.71 万元, 节余募集资金共计 5,482.20 万元(含利息)。公司拟将节余募集资金 5,482.20 万元永久性补充流动资金; 独立董事、中信建投分别发表了意见, 同意上述事宜。2013 年 11 月 6 日, 公司 2013 年第三次临时股东大会审议通过了上述事项。

(4) 2014 年 4 月 15 日, 公司第四届董事会第十三次会议、第四届监事会第八次会议分别审议通过了《关于将结余募集资金永久性补充流动资金的议案》, 公司非公开发行股票募集投资项目之“铁路车号智能跟踪装置项目”, 截止 2013 年 12 月 31 日, 项目已达到约定可使用状态, 计划投入募集资金 10,242.54 万元, 实际投入 7,938.31 万元, 节余 2,545.66 万元(含利息)。2014 年 1 月 1 日至 2014 年 3 月 31 日, 支付本项目市场推广费用 170.69 万元。截止 2014 年 3 月 31 日, 本项目结余募集资金 2,375.14 万元(含利息); 公司非公开发行股票募集投资项目之“基于 RFID 的铁路车辆零部件管理系统项目”, 截止 2013 年 12 月 31 日, 项目已达到约定可使用状态, 计划投入募集资金 11,127.07 万元, 实际投入 8,862.69 万元, 节余 2,536.85 万元(含利息)。2014 年 1 月 1 日至 2014 年 3 月 31 日, 支付本项目基建尾款和市场推广费用 806 万元。截止 2014 年 3 月 31 日, 本项目结余募集资金 1,738.19 万元(含

利息)。已达到可使用状态的“铁路车号智能跟踪装置项目”及“基于 RFID 的铁路车辆零部件管理系统项目”共计结余募集资金 4,113.33 万元（含利息），同意将结余资金 4,113.33 万元（含利息）永久性补充流动资金。独立董事、中信建投分别发表了意见，同意上述事宜。根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关规定，因全部募集资金投资项目完成后节余募集资金（含利息收入）的金额低于募集资金净额的 10%，故无需提交股东大会审议。

(5) 募集资金账户深圳平安银行股份有限公司营业部募集资金专户于 2014 年 3 月 14 日销户、杭州银行深圳南山支行募集资金专户于 2014 年 6 月 11 日销户、建设银行深圳高新园支行募集资金专户于 2014 年 6 月 11 日销户。

#### 6、尚未使用的募集资金用途及去向

截止 2016 年 12 月 31 日止，本公司不存在尚未使用的募集资金。

#### 7、募集资金项目的实际投资总额与承诺投资总额之间存在差异的原因

“基于物联网应用的芯片设计及产业化项目”原计划投资募集资金 23,757.50 万元，计划建设期为 1.5 年，原预计 2012 年 12 月 31 日达到可使用状态。截止 2012 年 11 月 30 日，项目实际投资 14,307.97 万元。由于公司在募集资金到位之前，以自有资金共计 2,079.97 万元对该项目进行了投资建设，项目实际建设期较为提前。项目期内各项研发、测试、生产工作进展顺利，截至 2012 年 11 月 30 日，公司已具备项目建设预期的专用芯片设计、测试能力和芯片产业化生产能力，该项目已达到可使用状态，项目节余募集资金共计 9,449.53 万元。公司原计划于深圳市南山区科技园购置新厂房用于该项目建设，因项目建设周期内房价高企及区域内用地紧张等原因，公司未购置到合适厂房，公司在现有厂房基础上完成了研发、设备采购、调试和生产线的建设等工作；公司根据芯片制造工艺的发展情况，对工艺进行了相应调整，减少了部分研发、测试设备购置成本，从而节约了项目投资。

“自助图书馆研发及产业化项目”原计划投资募集资金 7,695.61 万元，计划建设期为 1.5 年，原预计 2013 年 06 月 30 日达到可使用状态。截止 2013 年 05 月 30 日，项目实际投资 5,580.51 万元。项目建设期内，公司根据自助图书馆行业发展的情况，将原设计方案进行了优化，对结构生产工艺进行设计调整，由焊接框架结构改为铸造框架结构，降低了生产工艺成本、缩短了工艺时间，提高了生产效率和成品质量；同时，公司坚持精细化管理的原则，加强项目管理和费用控制，对资源进行充分利用，对该项目的各个环节进行了优化，从而节约了项目投资。

“RFID 手持机产品开发与应用”原计划投资募集资金 14,017.86 万元，计划建设期为



1.5 年，原计划 2012 年 12 月 31 日达到可使用状态。经 2012 年第六次临时股东大会审议通过，将项目预定可使用状态时间调整到 2013 年 9 月 30 日。截止到 2013 年 9 月 30 日，该项目已达到预定可使用状态，计划投入募集资金 14,017.86 万元，实际投入 8,876.71 万元，项目节余募集资金 5,482.20 万元（含利息）。公司原计划于深圳市南山区科技园购置新厂房用于该项目建设，因项目建设周期内房价高企及区域内用地紧张等原因，公司未购置到合适厂房，公司在现有厂房基础上完成了研发、设备采购、调试和生产线的建设等工作；同时，公司坚持精细化管理的原则，加强项目管理和费用控制，对资源进行充分利用，对该项目的各个环节进行了优化，从而节约了项目投资。

“铁路车号智能跟踪装置项目”原计划投资募集资金 10,242.54 万元，计划建设期为 1.5 年，原计划 2012 年 12 月 31 日达到可使用状态。经 2012 年第六次临时股东大会审议通过，将项目预定可使用状态调整到 2013 年 12 月 31 日。截止 2013 年 12 月 31 日，项目已达到约定可使用状态，计划投入募集资金 10,242.54 万元，实际投入 7,938.31 万元。2014 年 1 月 1 日至 2014 年 3 月 31 日，支付本项目市场推广费用 170.69 万元。截止 2014 年 3 月 31 日，本项目结余募集资金 2,375.14 万元（含利息）。项目建设期内，公司根据 RFID 行业发展的情况，将原设计方案进行了优化，对原计划采用的部分测试、生产工艺进行了调整；同时，公司坚持精细化管理的原则，加强项目管理和费用控制，对资源进行充分利用，对该项目的各个环节进行了优化；此外，公司在车号智能跟踪装置研发、生产方面有十多年的技术积累和实践经验，项目实施过程中研发效率提高，从而节约了项目投资。

“基于 RFID 的铁路车辆零部件管理系统项目”原计划投资募集资金 11,127.07 万元，计划建设期为 1.5 年，原计划 2012 年 12 月 31 日达到可使用状态。经 2012 年第六次临时股东大会审议通过，将项目预定可使用状态调整到 2013 年 12 月 31 日。截止 2013 年 12 月 31 日，项目已达到约定可使用状态，计划投入募集资金 11,127.07 万元，实际投入 8,862.69 万元。2014 年 1 月 1 日至 2014 年 3 月 31 日，支付本项目基建尾款和市场推广费用 806 万元。截止 2014 年 3 月 31 日，本项目结余募集资金 1,738.19 万元（含利息）。项目建设期内，公司根据 RFID 行业发展的情况，将原设计方案进行了优化，对原计划采用的部分测试、生产工艺进行了调整；同时，公司坚持精细化管理的原则，加强项目管理和费用控制，对资源进行充分利用，对该项目的各个环节进行了优化；此外，由于国务院机构改革和职能转变方案，铁路系统实行了铁路政企分开，受铁路系统组织机构调整及管理人员调整等影响，项目的推广应用比预期滞后，公司根据市场销售情况对项目投资进度和内容进行了相应调整，从而节约了项目投资。

#### 8、募集资金其他使用情况

截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司无募集资金其他使用情况。

### 三、前次募集资金投资项目产生的经济效益情况

(一) 截至 2016 年 12 月 31 日止前次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

实际投资项目名称	截止日投资项目累计产能利用率(注 1)	承诺效益				最近三年一期实际效益				截止日累计实现效益	是否达到预计效益
		2013 年	2014 年	2015 年	2016 年	2013 年	2014 年	2015 年	2016 年		
铁路车号智能跟踪装置	73.49%	1,746.13	3,410.34	3,410.34	3,410.34	-932.57	2,251.35	2,437.44	2,472.72	7,400.40	否
基于 RFID 的铁路车辆零部件管理系统	54.44%	2,916.97	3,171.97	4,654.61	4,654.61	-171.64	1,700.71	1,779.09	1,332.38	4,640.54	否
基于物联网应用的芯片设计及产业化	17.85%	7,962.83	9,791.24	9,791.24	9,791.24	-576.07	-410.57	-50.87	-269.38	-641.18	否
RFID 手持机产品开发与应用	11.16%	1,805.80	4,091.34	4,885.07	4,885.07	-377.04	323.69	333.81	471.84	752.3	否
自助图书馆研发及产业化	78.22%	2,066.16	2,764.71	2,764.71	2,764.71	522.57	2,783.86	2,925.10	2,449.78	9,256.72	否

注 1：截止日投资项目累计产能利用率是指投资项目达到预定可使用状态至截止日期间，投资项目的实际产量与设计产能之比。

## （二）其他说明

### 1、铁路车号智能跟踪装置项目实现效益说明

#### （1）实际效益计算口径

本公司 2011 年 3 月前次募集资金《非公开发行股票募集资金使用可行性分析报告（修订稿）》披露的募投项目预计效益为建成后税后净利润 3,410 万元。由于承诺效益为达产后净利润，为与承诺效益计算口径一致，项目实际效益计算口径为达产后该项目实施带来的净利润。

#### （2）实际效益计算方法

项目实现效益=项目达产后报告期铁路车号智能跟踪装置产品实现毛利减去按比例应承担的各项费用后形成利润总额再乘以（1-所得税税率）。

#### （3）实现效益的情况说明

铁路车号智能跟踪装置项目未达到预计收益的说明：自该项目实施以来，公司“铁路车号智能跟踪装置项目”及“基于 RFID 的铁路车辆零部件管理系统项目”合计获得授权相关专利共计 30 余项，其中发明专利 7 项，研发出不同型号或品种的新产品逾 100 项。铁路管理体制改革后，引入了全面的市场竞争机制，市场的寡头垄断地位被打破。一些小公司靠窃取专利技术，运营成本低、研发投入少等优势借机大打价格战，试图凭借低价策略进入铁路市场。公司为了阻击新的竞争者进入铁路市场，也被迫降价销售，导致市场恶性竞争，产品销售毛利率下降。近年公司加大研发投入，研制更高技术门槛的更新换代产品，并逐步恢复良性市场竞争格局，该项目于 2014 年扭亏为盈，目前保持良好的增长态势。

### 2、基于 RFID 的铁路车辆零部件管理系统项目实现效益说明

#### （1）实际效益计算口径

本公司 2011 年 3 月前次募集资金《非公开发行股票募集资金使用可行性分析报告（修订稿）》披露的募投项目预计效益为建成后税后净利润 4,655 万元。由于承诺效益为达产后净利润，为与承诺效益计算口径一致，项目实际效益计算口径为达产后该项目实施带来的净利润。

#### （2）实际效益计算方法

项目实现效益=项目达产后报告期基于 RFID 的铁路车辆零部件产品实现毛利减去按比例应承担的各项费用后形成利润总额再乘以（1-所得税税率）。

### (3) 实现效益的情况说明

基于 RFID 的铁路车辆零部件管理系统项目未达到预计收益的说明：自该项目实施以来，公司已完成该项目产品相关设计技术，包括 RFID 读写器、部件金属标签、特殊安装工艺及技术及管理软件系统，并已在铁路相关配件厂和车辆厂进行了试点安装运行，根据现场实际运行的情况，及时对电子标签、读写设备、软件系统进行完善。“铁路车号智能跟踪装置项目”及“基于 RFID 的铁路车辆零部件管理系统项目”合计获得授权相关专利共计 30 余项，其中发明专利 7 项，并研发出不同型号或品种的新产品逾 100 项。但由于国务院机构改革和职能转变方案，铁路系统实行了铁路政企分开，受铁路系统组织机构调整及管理人员调整等影响，项目的推广应用比预期滞后，导致“基于 RFID 的铁路车辆零部件管理系统”项目未达预期收益。项目建设期内，同时，公司也在试图将既有的技术及产品向民航、电力等领域推广使用，以获取更多的市场机会和业务收入回报股东，项目于 2014 年扭亏为盈。

## 3、基于物联网应用的芯片设计及产业化项目实现效益说明

### (1) 实际效益计算口径

本公司 2011 年 3 月前次募集资金《非公开发行股票募集资金使用可行性分析报告（修订稿）》披露的募投项目预计效益为建成后税后净利润 9,791 万元。由于承诺效益为达产后净利润，为与承诺效益计算口径一致，项目实际效益计算口径为达产后该项目实施带来的净利润。

### (2) 实际效益计算方法

项目实现效益=项目达产后报告期基于物联网应用的芯片产品实现毛利减去按比例应承担的各项费用后形成利润总额再乘以（1-所得税税率）。

### (3) 实现效益的情况说明

基于物联网应用的芯片设计及产业化项目未达到预计收益的说明：RFID 行业的芯片技术属于行业内的尖端科技，目前 RFID 芯片国内市场依然存在进口依赖。自该项目启动后，公司已经组建了一支具有强大研发能力的芯片研发团队，分别针对低频、高频及超高频芯片进行研发并建成了一条配套产后处理与测试生产线，目前公司的定制化芯片已经在铁路及图书馆行业得到应用，大大增强了公司的个性化服务能力和核心竞争力，同时降低了公司对进口芯片的依赖，降低了公司的经营风险。报告期内，部分 RFID 应用行业处于应用探索、试

点阶段。例如：农业部推动的动物标识及疫病可追溯系统仍处于试点状态，标准尚未最终确定；与此同时，虽然公司部分芯片的性能指标已经可以与国际芯片进行竞争，但由于国际芯片厂商经过多年的发展已经形成较强的规模效应，目前公司芯片产品未能产生明显价格优势，导致公司芯片市场推广进度慢于预期。2013 年以来，该项目实现效益情况逐渐好转。

#### 4、RFID 手持机产品开发与应用项目实现效益说明

##### （1）实际效益计算口径

本公司 2011 年 3 月前次募集资金《非公开发行股票募集资金使用可行性分析报告（修订稿）》披露的募投项目预计效益为建成后税后净利润 4,885 万元。由于承诺效益为达产后净利润，为与承诺效益计算口径一致，项目实际效益计算口径为达产后该项目实施带来的净利润。

##### （2）实际效益计算方法

项目实现效益=项目达产后报告期 RFID 手持机产品实现毛利减去按比例应承担的各项费用后形成利润总额再乘以（1-所得税税率）。

##### （3）实现效益的情况说明

RFID 手持机产品开发与应用项目未达到预计收益的说明：本项目主要在原 XC2900 产品基础上对超高频手持机进行升级改造，目前公司已成功研发出 XC2901 型、XC2902 型及 XC2903 型手持机并取得 FCC 及 CCC 认证，并取得相关专利技术 18 项，专有技术 3 项，软件著作权 9 项，企业标准 2 项，适用领域包括食品溯源、安全防伪管理、仓储物流管理、图书馆管理、移动警务、物业资产管理、供应链管理、生产数据采集、畜牧养殖等领域。其中 XC2902 型手持机主要应用领域为畜牧养殖，受农业部推动动物标识及疫病可追溯系统的进度影响，目前销售数据较预期有较大差距。此外 XC2901 型及 XC2903 型，已经在通用市场实现应用，但报告期内公司超高频手持机依然处于市场积累阶段。报告期内公司加大该项目产品推广力度，继 2014 年扭亏为盈后，2015 年、2016 年保持增长态势。

#### 5、自助图书馆研发及产业化项目实现效益说明

##### （1）实际效益计算口径

本公司 2011 年 3 月前次募集资金《非公开发行股票募集资金使用可行性分析报告（修订稿）》披露的募投项目预计效益为建成后税后净利润 2,765 万元。由于承诺效益为达产后

净利润，为与承诺效益计算口径一致，项目实际效益计算口径为达产后该项目实施带来的净利润。

#### (2) 实际效益计算方法

项目实现效益=项目达产后报告期自助图书馆产品实现毛利减去按比例应承担的各项费用后形成利润总额再乘以（1-所得税税率）。

#### (3) 实现效益的情况说明

自助图书馆研发及产业化项目未达到预计收益的说明：公司进入自助图书馆领域晚于主要竞争对手，前期的市场开拓工作投入较大，导致项目起步阶段的利润情况低于预计收益，影响项目总体效益实现进度。但随着公司 RFID 智能图书管理系统技术及市场渠道的不断完善，目前已形成包括 RFID24 小时城市街区自助图书馆系统、RFID 标签转换系统、RFID 自助借还系统、图书查询系统、RFID 图书分拣系统、RFID 手持盘点系统等图书馆领域超高频技术应用系统，并为超过 350 家图书馆提供了服务，公司图书馆业务保持良好的发展势头，2014 年达成预计收益并保持稳定态势。

### 四、前次募集资金使用情况与已公开披露信息对照情况

本公司将募集资金实际使用情况与已披露的定期报告和其他信息披露文件中披露的相关内容做逐项对照，实际使用情况与披露的内容相符。

深圳市远望谷信息技术股份有限公司董事会

2017年5月7日