

北京星网宇达科技股份有限公司

募集资金年度存放与使用情况  
鉴证报告

信会师报字[2018]第 ZA90465 号

# 募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

信会师报字[2018]第ZA90465号

北京星网宇达科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对北京星网宇达科技股份有限公司（以下简称“星网宇达公司”）2017年度《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》执行了合理保证的鉴证业务。

## 一、董事会的责任

星网宇达公司董事会的责任是按照《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》（证监会公告[2012]44号）、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引（2015年修订）》（深证上[2015]65号）及相关格式指引等规定编制募集资金存放和实际使用情况专项报告。这种责任包括设计、执行和维护与募集资金存放与实际使用情况专项报告编制相关的内部控制，确保编制的募集资金存放和实际使用情况专项报告不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并向注册会计师提供真实、准确、完整的相关资料。

## 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》发表鉴证结论。

## 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，以对鉴证对象信息是否在所有重大方面按照《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》（证监会公告[2012]44号）及《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引（2015年修订）》（深证上[2015]65号）及相关格式指引的规定编制，是否不存在重大错报获取合理保证。

在鉴证过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。

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、鉴证结论

我们认为，星网宇达公司2017年度《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》在所有重大方面符合《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》（证监会公告[2012]44号）、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引（2015年修订）》（深证上[2015]65号）及相关格式指引的规定，并在所有重大方面如实反映了星网宇达公司募集资金2017年度实际存放与使用情况。

#### 五、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供星网宇达公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为星网宇达公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国·上海

中国注册会计师：

二〇一八年四月二十四日

（此盖章页仅限于北京星网宇达科技股份有限公司-信会师报字[2018]第ZA90465号报告专用，不得用于其他目的。）

## 北京星网宇达科技股份有限公司 关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告

根据《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引（2015年修订）》（深证上[2015]65号）及相关格式指引的规定，本公司将2017年度募集资金存放与实际使用情况专项说明如下：

### 一、 募集资金基本情况

#### （一） 实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会证监许可【2016】2750号文《关于核准北京星网宇达科技股份有限公司首次公开发行股票批复》核准同意公司公开发行新股不超过1,900.00万股。公司此次向社会公开发售的人民币普通股股票面值1.00元，发行数量19,000,000.00股，发行价格为每股人民币17.65元，募集资金总额为335,350,000.00元，扣除各项发行费用人民币26,901,764.30元（含增值税），募集资金净额为308,448,235.70元。

上述募集资金到位情况业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）信会师报字[2016]第190910号《验资报告》验证。

#### （二） 以前年度已使用金额、本年度使用金额及当前余额。

##### 1、 以前年度已使用金额

截至2016年12月31日，本公司募集资金尚未使用的金额为30,845.53万元（其中募集资金30,844.82万元，专户存储累计利息扣除手续费0.71万元）。

##### 2、 本年度使用金额及当前余额

本报告期内，公司实际使用募集资金人民币7,093.04万元，利用募集资金置换先期以自有资金投入募投项目人民币12,116.59万元。

截至2017年12月31日，本公司募集资金尚未使用的金额为12,045.40万元，其中，募集资金为11,635.19万元，专户存储累计利息扣除手续费为410.21万元。

### 二、 募集资金存放和管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，提高募集资金使用效率。依据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《首次公开发行股票并上市管理办法》、《上市公司证券发行管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《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》、《关于前次募集资金使用情况报告的规定》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司特别规定》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律法规和规范性文件

的规定，结合公司实际情况，对公司《募集资金使用管理办法》进行再次修订，并经公司第二届董事会第九次会议及2017年第一次临时股东大会审议通过《关于修订〈募集资金管理制度〉的议案》。

根据管理办法并结合经营需要，本公司从2016年12月起对公开发行股票募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金使用专户，并与开户银行、保荐机构签订了《募集资金专用账户管理协议》，对募集资金的使用实施严格审批，以保证专款专用。截至2017年12月31日，本公司均严格按照该《募集资金专用账户管理协议》的规定，存放和使用募集资金。

## （二）募集资金专户存储情况

截至2017年12月31日，募集资金具体存放情况募集资金专户（单位：人民币元）

开户银行	银行账号	账户类别	存储余额	其中：保本理财余额
招商银行股份有限公司北京世纪城支行	110907902010604	募集资金专户	62,630,152.77	6,000,000.00
招商银行股份有限公司北京世纪城支行	110908501210803	募集资金专户	50,383,984.58	
浙商银行股份有限公司北京分行	1000000010120100434656	募集资金专户	7,439,827.01	
合计			120,453,964.36	

## 三、本年度募集资金的实际使用情况

本年内，本公司募集资金实际使用情况如下：

### （一）募集资金投资项目的资金使用情况

本年度募集资金实际使用情况，详见附件：募集资金使用情况对照表。

### （二）募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）无法单独核算效益的原因及说明

1、“惯性导航与测控产品产业化项目”和“基于北斗的新一代驾驶人考训系统产业化项目”属于提高生产工艺水平并新增产能的升级扩产项目，由于新生产基地建成后，老生产基地的产能（包括人员、设备等）也全部搬迁至新址，原有过时、陈旧设备予以处置、报废且人员、原有设备与募集资金投入设备集中统一调配，故募集资金投入与原有设备所形成的收入、成本费用无法予以合理准确区分，故募集资金投资项目无法单独核算效益。

2、“惯性技术研发中心项目”不直接生产产品，其效益将从公司的技术成果转化及研发新产品中间接体现。

### （三）募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

无

#### **(四) 募集资金投资项目先期投入及置换情况**

截止到 2017 年 1 月 3 日止，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为 12,116.59 万元，其中惯性导航与测控产品产业化项目投入 8,238.44 万元，基于北斗的新一代驾驶人考训系统产业化项目投入 1,488.87 万元，惯性技术研发中心投入 2,389.28 万元。经公司召开的第二届董事会第九次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金公告》，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》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律、法规及规范性文件的要求以及公司《募集资金管理制度》的规定进行置换。该金额于 2017 年 1 月 10 日置换完毕。

公司用募投资金置换募投项目预先已实际投入的资金和公司 2016 年度公开发行的申报文件中关于本次募投项目资金使用规划一致，预先投入资金的使用状况已经立信会计事务所（特殊普通合伙）审核并出具了《关于北京星网宇达科技股份有限公司募集资金置换专项审核报告》（信会师报字[2017]第 ZA90001 号）。

#### **(五) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况**

无。

#### **(六) 节余募集资金使用情况**

无。

#### **(七) 超募资金使用情况**

本公司不存在超募资金使用的情况。

#### **(八) 尚未使用的募集资金用途及去向**

公司于 2017 年 1 月 9 日召开的第二届董事会第九次会议，审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及全资子公司北京星网卫通科技发展有限公司使用部分闲置募集资金进行现金管理，额度不超过人民币 18,000 万元，现金管理的额度在董事会审议通过之日起 12 个月内可以滚动使用，详见巨潮资讯网《关于使用闲置募集资金进行现金管理的公告》（编号：2017-006）。

公司于 2018 年 1 月 5 日召开的第三届董事会第四次会议，审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及全资子公司北京星网卫通科技发展有限公司使用部分闲置募集资金进行现金管理，额度不超过人民币 10,000 万元，现金管理的额度在董事会审议通过之日起 12 个月内可以滚动使用，详见巨潮资讯网

(www.cninfo.com.cn)《关于使用闲置募集资金进行现金管理的公告》(编号:2018-004)。截至2017年12月31日,本公司募集资金尚未使用的金额为12,045.40万元,其中:募集资金专户活期存款余额11,445.40万元,保本理财余额600.00万元。

**(九) 募集资金使用的其他情况**

本公司不存在募集资金使用的其他情况。

**四、 变更募集资金投资项目的资金使用情况**

报告期内,本公司不存在变更募集资金投资项目的资金使用情况。

**五、 募集资金使用及披露中存在的问题**

本公司已披露的相关信息不存在不及时、真实、准确、完整披露的情况,募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

**六、 专项报告的批准报出**

本专项报告业经公司董事会于2018年4月24日批准报出。

附表:募集资金使用情况对照表

北京星网宇达科技股份有限公司  
董事会  
2018年4月24日

附表 1:

## 2017 年度公开发行募集资金使用情况对照表

编制单位: 北京星网宇达科技股份有限公司

2017 年度

单位: 万元

募集资金总额			30,844.82			本年度投入募集资金总额		7,093.04		
报告期内变更用途的募集资金总额						已累计投入募集资金总额		19,209.63		
累计变更用途的募集资金总额						截至期末投入进度 (%) (3)=(2)/(1)				
累计变更用途的募集资金总额比例			0.00%			项目达到预定可使用状态日期				
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目 (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)	截至期末投入进度 (%) (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										
1、惯性导航与测控产品产业化项目	否	16,500.00	16,500.00	3,409.73	11,648.17	70.59	2018 年 10 月 31 日	-	-	否
2、基于北斗的新一代驾驶人考训系统产业化项目	否	10,144.82	10,144.82	2,610.82	4,099.69	40.41	2018 年 12 月 31 日	-	-	否
3、惯性技术研发中心项目	否	4,200.00	4,200.00	1,072.49	3,461.77	82.42	2018 年 12 月 31 日	-	-	否
合计		30,844.82	30,844.82	7,093.04	19,209.63	62.28		-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	2018 年 1 月 5 日, 公司召开的第三届董事会第四次会议, 审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》, 同意将募集资金投资项目“惯性技术研发中心项目”的预定可使用状态日期延长至 2018 年 12 月 31 日。该募投项目延期的主要原因为: “惯性技术研发中心项目”的主体建设工程完成后, 受公司实验室装修改造及仪器设备购置安装建设进度的影响, 项目进度有所延缓。因此公司结合实际情况, 在保证公司正常经营的基础上, 决定将									



	“惯性技术研发中心项目”达到预计可使用状态的日期延后至 2018 年 12 月 31 日。
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	截止到 2017 年 1 月 3 日止，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为 12,116.59 万元，其中惯性导航与测控产品产业化项目投入 8,238.44 万元，基于北斗的新一代驾驶人考训系统产业化项目投入 1,488.87 万元，惯性技术研发中心投入 2,389.28 万元。经公司召开的第二届董事会第九次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金公告》，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》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律、法规及规范性文件的要求以及公司《募集资金管理制度》的规定进行置换。该金额于 2017 年 1 月 10 日置换完毕。公司用募投资金置换募投项目预先已实际投入的资金和公司 2016 年度公开发行的申报文件中关于本次募投项目资金使用规划一致，预先投入资金的使用状况已经立信会计事务所（特殊普通合伙）审核并出具了《关于北京星网宇达科技股份有限公司募集资金置换专项审核报告》（信会师报字[2017]第 ZA90001 号）。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司于 2017 年 1 月 9 日召开的第二届董事会第九次会议，审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及全资子公司北京星网卫通科技开发有限公司使用部分闲置募集资金进行现金管理，额度不超过人民币 18,000 万元，现金管理的额度在董事会审议通过之日起 12 个月内可以滚动使用，详见巨潮资讯网《关于使用闲置募集资金进行现金管理的公告》（编号：2017-006）。 公司于 2018 年 1 月 5 日召开的第三届董事会第四次会议，审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及全资子公司北京星网卫通科技开发有限公司使用部分闲置募集资金进行现金管理，额度不超过人民币 10,000 万元，现金管理的额度在董事会审议通过之日起 12 个月内可

	<p>以滚动使用，详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于使用闲置募集资金进行现金管理的公告》（编号：2018-004）。截至 2017 年 12 月 31 日，本公司募集资金尚未使用的金额为 12,045.40 万元，其中：募集资金专户活期存款余额 11,445.40 万元，保本理财余额 600.00 万元。</p>
<p>募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况</p>	<p>不适用</p>