

南京华脉科技股份有限公司 前次募集资金使用情况鉴证报告

目 录

- 一、南京华脉科技股份有限公司
前次募集资金使用情况鉴证报告
- 二、南京华脉科技股份有限公司
前次募集资金使用情况专项报告

永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

南京华脉科技股份有限公司
前次募集资金使用情况鉴证报告

永证专字（2023）第310396号

南京华脉科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的南京华脉科技股份有限公司（以下简称“贵公司”“华脉科技”）编制的截至2023年3月31日止《前次募集资金使用情况专项报告》进行了审核（以下简称“募集资金专项报告”）。

一、 对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供华脉科技申请向特定对象发行 A 股股票时之目的使用，不得用作任何其他目的，我们同意将本鉴证报告作为华脉科技申请向特定对象发行 A 股股票时的必备文件，随同其他申报文件一起上报。

二、 董事会的责任

贵公司董事会的责任是按照中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第 7 号》编制前次募集资金使用情况专项报告，并保证其内容真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、 注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核工作的基础上对贵公司董事会编制的《前次募集资金使用情况专项报告》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，该准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审核工作，以对募集资金专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。

在鉴证过程中，我们实施了包括检查有关资料与文件、核查会计记录等我们认为必要的审核程序，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、 鉴证结论

我们认为，华脉科技董事会编制的《前次募集资金专项报告》符合中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第7号》的规定，在所有重大方面公允反映了华脉科技2023年3月31日止的前次募集资金使用情况。



中国·北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二三年六月十九日



南京华脉科技股份有限公司 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《监管规则适用指引——发行类第7号》的规定，本公司将截至2023年3月31日的前次募集资金使用情况专项报告如下：

一、 前次募集资金的募集及存放情况

（一） 前次募集资金的数额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准南京华脉科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2020】2410号）核准，南京华脉科技股份有限公司（以下简称“公司”或“华脉科技”）非公开发行人民币普通股（A股）24,589,840.00股，每股面值人民币1元，每股发行价格为人民币10.24元，募集资金总额为人民币251,799,961.60元。上述募集资金到位情况业经永拓会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了“永证验字（2021）第210026号”《验资报告》。

该次募集资金到账时间为2021年7月7日，上述募集资金到位情况业经永拓会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了“永证验字（2021）第210026号”《验资报告》。

（二） 前次募集资金在专项账户中的存放情况

截至2023年3月31日，募集资金的存储情况列示如下：

金额单位：人民币元

银行名称	账号	募集资金余额	存储方式
苏州银行股份有限公司南京分行	51990200000963	27,695,723.38	活期
宁波银行股份有限公司南京江宁支行	72030122000550630	17,842,760.11	活期
南京银行江宁支行	0178250000003304	23,529,848.94	活期
南京银行江宁支行	0178220000003305	632,230.14	活期
合计		69,700,562.57	

二、 前次募集资金的使用情况

（一）前次募集资金实际使用情况

前次募集资金实际使用情况详见本报告附表 1。

（二）前次募集资金投资项目变更情况

截至 2023 年 3 月 31 日，公司不存在变更前次募集资金的情况。

（三）前次募集资金投资项目对外转让或置换情况

公司不存在募集资金投资项目对外转让及置换情况。

（四）闲置募集资金使用情况

2022 年 8 月 25 日，公司召开第三届董事会第二十二次会议、第三届监事会第十七次会议，同意公司在不影响募集资金投资项目正常进行和主营业务发展、保证募集资金安全的前提下，使用不超过人民币 1 亿元（含亿元）闲置募集资金进行现金管理，期限为本次董事会审议通过之日起 12 个月内，用于购买安全性高、流动好、保本型的理财产品或结构性存款，以更好实现公司资金的保值增值。

截至 2023 年 3 月 31 日，公司实际使用暂时闲置募集资金购买且尚未到期的保本浮动收益型理财产品金额为 9,000 万元，其中，苏州银行股份有限公司南京分行理财产品金额 2,000 万元，宁波银行股份有限公司南京江宁支行 5,000 万元，南京银行江宁支行理财产品金额 2,000 万元。

（五）前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异内容和原因说明

1、5G 无线网络覆盖射频器件产品研发及产业化项目

截至 2023 年 3 月 31 日，该项目承诺投资金额为 5,884.34 万元，实际投资金额为 1,259.67 万元，项目投入进度为 21.41%。

运营商 5G 网络建设主要包括宏站建设、室内网络覆盖，因 5G 融合应用发展不及预期，使得运营商 5G 网络建设重点仍在宏站建设，室内网络覆盖方面的投资增长存在一定滞后。公司 5G 无线网络覆盖射频器件产品研发及产业化项目，是为室内网络覆盖服务的，目前已投入 21.41%，主要用于增设部分自动化产线，可以满足当期市场增量需求。因此，公司放缓该项目投资进度，由此导致实际投资总额与承诺投资总额存在差异。

2、WIFI6+5G 无线网络设备研发及产业化项目

截至 2023 年 3 月 31 日，该项目承诺投资金额为 7,125.06 万元，实际投资金额为 483.25 万元，项目投入进度为 6.78%。

该项目实际投资总额与承诺投资总额存在差异的主要原因在于 2020-2022 年运营商 WIFI6+5G、FTTR（光纤到房间）业务仅处于试点阶段，主要由头部通信主设备厂家参与，外部市场需求增速没有达到预期；园区光网刚进入拓展演进阶段，公司对应的行业市场也处于培育期，因此，公司该项目投入进展放缓，仅达进度的 6.78%。

3、基于应用切片的网络加速解决方案项目

截至 2023 年 3 月 31 日，该项目承诺投资金额为 4,317.91 万元，实际未有投资。

该项目实际投资总额与承诺投资总额存在差异的主要原因在于 2021-2022 年电信运营商在全国互联互通节点扩容，网络节点质量提升，导致通过 SD-WAN（广域软件定义网络）的网络加速市场需求直线下滑，无法达成预期的投资回报，公司经过综合考虑，暂缓项目投资进度。

（六）前次募集资金结余及结余募集资金使用情况

截至 2023 年 3 月 31 日，公司募集资金累计投入金额为 9,092.92 万元，尚未使用的金额为 15,970.06 万元（包含银行存款利息和理财产品收益扣除银行手续费等的净额），其中，募集资金专户余额为 6,970.06 万元，使用闲置募集资金进行现金管理尚未到期的理财产品余额为 9,000 万元。公司募集资金尚未使用的金额为 15,970.06 万元，占前次募集资金总额的比例为 63.42%。公司将根据投资计划，结合公司实际生产经营和募集资金投资项目的建设需要，将上述募集资金继续用于募集资金投资项目。

三、前次募集资金投资项目最近 3 年实现效益的情况

（一）前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

前次募集资金投资项目实现效益情况详见本报告附表 2。对照表中实现效益的计算口径、计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

（二）前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

前次募集资金项目中补充流动资金项目，因募集资金的使用投入与公司各

项业务发展的非募集资金使用投入之间存在有机联系，难以单独核算效益。

(三) 前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺 20% (含 20%) 以上的情况说明

1、5G无线网络覆盖射频器件产品研发及产业化项目

运营商 5G 通信网络建设因 5G 融合应用发展不及预期，在室内网络覆盖方面的投资增长存在一定滞后，致使 5G 无线网络覆盖射频器件市场增长规模不及预期，公司该项目投入进展放缓，尚未达产，故未能达到预期效益。

2、WIFI6+5G 无线网络设备研发及产业化项目

2020-2022年运营商WIFI6+5G、FTTR（光纤到房间）业务仅处于试点阶段，外部市场需求增速没有达到预期，公司对应的行业市场尚处于培育期，公司该项目投入进展放缓，尚未达产，故未能达到预期效益。

3、基于应用切片的网络加速解决方案项目

2021-2022年电信运营商在全国互联互通节点扩容，网络节点质量提升，导致通过SD-WAN（广域软件定义网络）的网络加速市场需求直线下滑，无法达成预期的投资回报，公司暂缓项目投入，故未能达到预期效益。

四、 前次发行涉及以资产认购股份的相关资产运行情况

公司不存在使用前次募集资金用于认购股份情况。

五、 前次募集资金实际使用情况的信息披露对照情况

本公司募集资金实际使用情况与公司对外信息披露文件中披露的有关内容不存在差异。

附表1：前次募集资金使用情况对照表

附表2：前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

南京华脉科技股份有限公司

2023年6月19日

附表 1

前次募集资金使用情况对照表

截至 2023 年 3 月 31 日

编制单位：南京华脉科技股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额		24,739.35		已累计投入募集资金总额		9,092.92	
变更用途的募集资金总额		-				2021 年度：8,471.22	
变更用途的募集资金总额比例		不适用				2022 年度：586.17	
						2023 年 1-3 月：35.53	
承诺投资项目	实际投资项目	募集资金投资总额		截止日募集资金累计投资额		实际投资金额与募集资金后承诺投资金额的差额	项目达到预定可使用状态日期
		募集前承诺投资总额	募集后承诺投资总额	募集前承诺投资总额	募集后承诺投资总额		
5G 无线网络覆盖射频器件产品研发及产业化项目	5G 无线网络覆盖射频器件产品研发及产业化项目	5,884.34	5,884.34	5,884.34	5,884.34	4,624.67	不适用
WiFi6+5G 无线网络设备研发及产业化项目	WiFi6+5G 无线网络设备研发及产业化项目	7,125.06	7,125.06	7,125.06	7,125.06	6,641.81	不适用
基于应用切片的网络加速解决方案项目	基于应用切片的网络加速解决方案项目	4,317.91	4,317.91	4,317.91	4,317.91	4,317.91	不适用
补充流动资金	补充流动资金	7,412.04	7,412.04	7,412.04	7,412.04	62.04	不适用
合计	——	24,739.35	24,739.35	24,739.35	24,739.35	15,646.43	-

1、5G 无线网络覆盖射频器件产品研发及产业化项目
截至 2023 年 3 月 31 日，该项目承诺投资金额为 5,884.34 万元，实际投资金额为 1,259.67 万元，项目投入进度为 21.41%。
运营商 5G 网络建设主要包括宏站建设、室内网络覆盖，因 5G 融合应用发展不及预期，使得运营商 5G 网络建设重点仍在宏站建设，室内网络覆盖方面的投资增长存在一定滞后。公司 5G 无线网络覆盖射频器件产品研发及产业化项目，是为室内网络覆盖服务的，目前已投入 21.41%，主要用于增设部分自动化产线，可以满足当期市场需求。因此，公司放缓该项目投资进度，由此导致实际投资总额与承诺投资总额存在差异。

未达到计划进度原因（分具体募投项目）

	<p>2、WIFI6+5G 无线网络设备研发及产业化项目 截至 2023 年 3 月 31 日，该项目承诺投资金额为 7,125.06 万元，实际投资金额为 483.25 万元，项目投入进度为 6.78%。 该项目实际投资总额与承诺投资总额存在差异的主要原因在于 2020-2022 年运营商 WIFI6+5G、FTTR（光纤到房间）业务仅处于试点阶段，主要由头部通信主设备厂家参与，外部市场需求增速没有达到预期；园区光网刚进入拓展演进阶段，公司对应的行业市场也处于培育期，因此，公司该项目投入进展放缓，仅达进度的 6.78%。</p> <p>3、基于应用切片的网络加速解决方案项目 截至 2023 年 3 月 31 日，该项目承诺投资金额为 4,317.91 万元，实际未有投资。 该项目实际投资总额与承诺投资总额存在差异的主要原因在于 2021-2022 年电信运营商在全国互联互通节点扩容，网络节点质量提升，导致通过 SD-WAN（广域软件定义网络）的网络加速市场需求直线下滑，无法达成预期的投资回报，公司经过综合考虑，暂缓项目投资进度。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	无。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	无。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无。
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	<p>2022 年 8 月 25 日，公司召开第三届董事会第二十二次会议、第三届监事会第十七次会议，同意公司在不影响募集资金投资项目正常进行和主营业务发展、保证募集资金安全的前提下，使用不超过人民币 1 亿元（含亿元）闲置募集资金进行现金管理，期限为本次董事会审议通过之日起 12 个月内，用于购买安全性高、流动性好、保本型的理财产品或结构性存款，以更好实现公司资金的保值增值。截至 2023 年 3 月 31 日，公司实际使用暂时闲置募集资金购买且尚未到期的保本浮动收益型理财产品金额为 9,000 万元，其中，苏州银行股份有限公司南京分行理财产品金额 2,000 万元，宁波银行股份有限公司南京江宁支行 5,000 万元，南京银行江宁支行理财产品金额 2,000 万元。</p>
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	无。
募集资金结余的金额及形成原因	<p>截至 2023 年 3 月 31 日，公司募集资金累计投入金额为 9,092.92 万元，尚未使用的金额为 15,970.06 万元（包含银行存款利息和理财产品收益扣除银行手续费等的净额），其中，募集资金专户余额为 6,970.06 万元，使用闲置募集资金进行现金管理尚未到期的理财产品余额为 9,000 万元。公司募集资金尚未使用的金额为 15,970.06 万元，占前次募集资金总额的比例为 63.42%。公司将根据投资计划，结合公司实际生产经营和募集资金投资项目的建设需要，将上述募集资金继续用于募集资金投资项目。</p>
募集资金其他使用情况	无。

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2023 年 3 月 31 日

编制单位：南京华脉科技股份有限公司

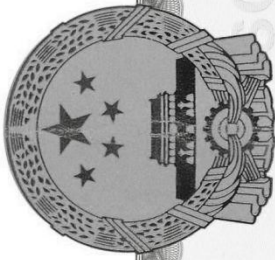
金额单位：人民币万元

序号	实际投资项目 项目名称	截止日投资项目累计产能利用率	承诺效益（年）	最近三年实际效益（税后）			截止日累计实现效益	是否达到预计效益
				2021 年度	2022 年度	2023 年 1-3 月		
1	5G 无线网络覆盖射频器件产品研发及产业化项目	21.41%	注 1	不适用	244.13	62.41	306.54	否
2	WiFi6+5G 无线网络设备研发及产业化项目	不适用	注 2	不适用	不适用	不适用	不适用	否
3	基于应用切片的网络加速解决方案项目	不适用	注 3	不适用	不适用	不适用	不适用	否
4	补充流动资金	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

注 1：5G 无线网络覆盖射频器件产品研发及产业化项目：根据可行性研究报告，经估算投资项目产能利用率达到 100%后第一年，年收入可以达到 22,748.05 万元，实现净利润 3,382.77 万元，净利率 14.87%。该项目 2022 年度实现净利润 244.13 万元，2023 年 1-3 月实现净利润 62.41 万元，项目未达到预计效益，原因主要系运营商 5G 通信网络建设因 5G 融合应用发展不及预期，在室内网络覆盖方面的投资增长存在一定滞后，致使 5G 无线网络覆盖射频器件市场增长规模不及预期，公司该项目投入进展放缓，尚未达产，故未能达到预期效益。

注 2：WiFi6+5G 无线网络设备研发及产业化项目：根据可行性研究报告，经估算投资项目产能利用率达到 100%后第一年，年收入可以达到 38,520 万元，实现净利润 5,860.46 万元，净利率 15.21%。该项目未达到预期效益，原因系 2020-2022 年运营商 WiFi6+5G、FTTR（光纤到房间）业务仅处于试点阶段，外部市场需求增速没有达到预期，公司对应的行业市场尚处于培育期，公司该项目投入进展放缓，尚未达产，故未能达到预期效益。

注 3：基于应用切片的网络加速解决方案项目：根据可行性研究报告，经估算投资项目达到稳定运营期后第一年，年收入可以达到 14,904 万元，实现净利润 2,401.92 万元，净利率 16.12%。该项目未达到预期效益，2021-2022 年电信运营商在全国互联互通节点扩容，网络节点质量提升，导致通过 SD-WAN（广域软件定义网络）的网络加速市场需求直线下滑，无法达成预期的投资回报，公司暂缓项目投入，故未能达到预期效益。



统一社会信用代码

91110105085458861W

营业执照



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体验
更多应用服务。

名称 永拓会计师事务所(特殊普通合伙) 出资额 1500万元

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2013年12月20日

执行事务合伙人 吕江

主要经营场所 北京市朝阳区关东店北街1号2幢13层

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；办理企业合并、分立、清算事宜、出具验资报告；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。)



本复印件仅供出具报告使用



登记机关

2023年02月22日

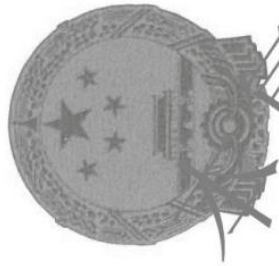
证书序号: 0011966

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。
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》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 吕江

主任会计师:

经营场所: 北京市朝阳区关东店北街(国安大厦)110105216A207号(初号)

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11000102

批准执业文号: 京财会许可〔2013〕0088号

批准执业日期: 2013年12月16日



永拓会计师事务所(特殊普通合伙)
北京市北京市朝阳区关东店北街(国安大厦)110105216A207号(初号)

发证机关: 北京市财政局



姓名 孔保忠
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1973-08-21
 Date of birth
 工作单位 江苏日月会计师事务所有限公司
 Working unit
 身份证号码 320103730821205
 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.

证书编号: 320000220002
 No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1999 年 5 月 18 日
 Date of Issuance

2007.12

2007.12

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.



注意

- 一、注册会计师执业业务要时须向本所报告。
- 二、本证书仅限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行注册会计师业务时，应将本证书交还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

- 1. When practising, the CPA shall show the client the certificate when necessary.
- 2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
- 3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
- 4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement (loss on the newspaper).



孔保忠(320000220002)
 您已通过2018年年检
 江苏省注册会计师协会

孔保忠(320000220002)
 您已通过2019年年检
 江苏省注册会计师协会

孔保忠(320000220002)
 您已通过2020年年检
 江苏省注册会计师协会

孔保忠(320000220002)
 您已通过2021年年检
 江苏省注册会计师协会

孔保忠(320000220002)
 您已通过2022年年检
 江苏省注册会计师协会

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

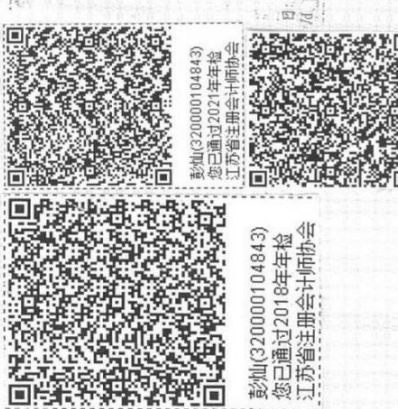
同意调入
 Agree the holder to be transferred to

2011年 9月 16日



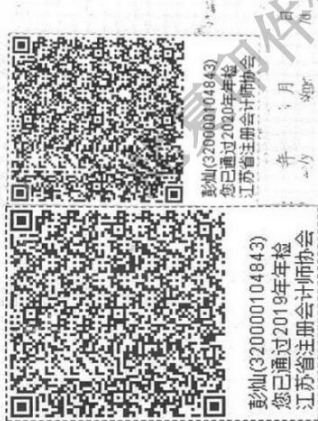
年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



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.

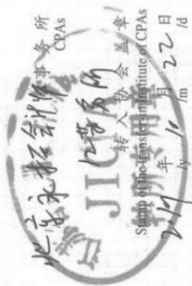


注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to

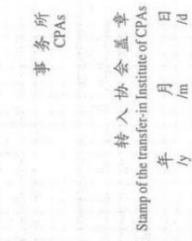


注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to

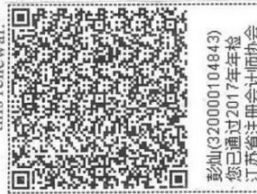


姓名 彭旭
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1984-06-30
Date of birth
工作单位 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit
身份证号码 340828198406303912
Identity card No.



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.



证书编号:
No. of Certificate

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance

2016

12

29

年

月

日

年

月

日

年

月

日

年

月

日

年

月

日

年

月

日

年

月

日

年

月

日

年

月

日