

湖北凯乐科技股份有限公司
募集资金存放与实际使用
情况鉴证报告

和信专字（2022）第 000299 号

目 录	页 码
一、募集资金存放与实际使用情况鉴证报告	1-2
二、募集资金存放与实际使用情况专项报告	3-10



和信会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇二二年四月二十八日

湖北凯乐科技股份有限公司 募集资金存放与实际使用情况 鉴证报告

和信专字（2022）第 000299 号

湖北凯乐科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的湖北凯乐科技股份有限公司（以下简称“凯乐科技”）董事会编制的《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报告》（以下简称“募集资金专项报告”）执行了鉴证工作。

一、董事会的责任

凯乐科技董事会的责任是按照中国证券监督管理委员会《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》（2022 年修订）、上海证券交易所的相关规定编制募集资金专项报告。这种责任包括设计与募集资金专项报告编制相关的内部控制，确保募集资金专项报告真实、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凯乐科技募集资金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》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和实施鉴证工作，以对专项报告是否在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《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》（2022 年修订）以及上海证券交易所的相关规定编制，在所有重大方面如实反映凯乐科技 2021 年度募集资金存放与使用情况获取



合理保证。

在执行鉴证工作的过程中，我们实施了包括了解、询问、检查、重新计算以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们获取的证据是充分、适当的，为发表鉴证结论提供了合理的基础。

三、鉴证结论

我们认为，凯乐科技募集资金专项报告在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《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》（2022年修订）和上海证券交易所颁布的相关规定编制，并在所有重大方面如实反映了凯乐科技2021年度募集资金存放与使用情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供凯乐科技按照上述规定的要求在2021年度报告中披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附件：募集资金专项报告

和信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国·济南

中国注册会计师：


中国注册会计师
左伟
370200010013

中国注册会计师：


中国注册会计师
杨帅
370200010031

二〇二二年四月二十八日



湖北凯乐科技股份有限公司

2021年度募集资金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。

根据《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》及相关格式指引的规定，湖北凯乐科技股份有限公司（以下简称“公司”或“凯乐科技”）将 2021 年度募集资金存放与实际使用情况作如下专项报告。

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额和资金到账时间

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，减除其他发行费用人民币 10,388,171.88 元（含增值税 588,009.74 元），实际募集资金净额为人民币 981,421,819.54 元。上述资金到位情况已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）募集资金使用金额及当前余额

本年度募集资金使用情况

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
3、项目终止及结项转出	
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、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金存放情况

截至 2021 年 12 月 31 日募集资金存放和结余情况表

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		

（二）募集资金的管理情况

为规范公司募集资金的管理和使用，保护中小投资者的权益，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募集资金管理办法》等法律法规的规定，公司制定了《募集资金管理制度》，对募集资金的存储、使用、变更、监督和责任追究等内容进行了明确规定，其中对募集资金使用的申请和审批手续进行了严格要求，保证专款专用。

（三）三方或四方监管协议情况

为规范公司募集资金的管理和使用，保护中小投资者的权益，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募集资金管理办法》等法律法规的规定，公司与上海浦东发展银行股份有限公司武汉分行及申万宏源证券承销有限责任公司、公司与交通银行股份有限公司武汉水果湖支行及申万宏源证券承销有限责任公司、公司与兴业银行股份有限公司武汉分行及申万宏源证券承销有限责任公司分别签署了《募集资金专户存储三方监管协议》，并分别在上海浦东发展银行股份有限公司武汉分行、交通银行股份有限公司武汉水果湖支行、兴业银行股份有限公司武汉分行开设募集资金专项账户，用于募集资金项目的存储和使用，不得用作其他用途。

公司与湖北凯乐量子通信光电科技有限公司、上海浦东发展银行股份有限公司武汉分行及申万宏源证券承销有限责任公司签署了《募集资金专户存储四方监管协议》。

上述已签订的三方或四方监管协议与《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异，三方或四方监管协议签订以来，得到有效履行。

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金使用情况对照表情况说明

非公开发行股票募集资金使用情况，详见本附件募集资金使用情况对照表。

（二）募集资金投资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

本年度公司无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

本年度公司无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

本年度公司无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

募集资金实际投资项目实施主体变更情况

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。

附件1：募集资金使用情况对照表

湖北凯乐科技股份有限公司董事会

二〇二二年四月二十八日



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项目	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。