

东北证券股份有限公司关于广东易通鼎盛科技股份有限公司

2021 年度募集资金存放与实际使用情况的专项核查报告

东北证券股份有限公司（以下简称“东北证券”或“主办券商”）作为广东易通鼎盛科技股份有限公司（以下简称“易通鼎盛”或“公司”）的主办券商，根据《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统股票定向发行规则》等法律法规规范性文件的有关规定，对易通鼎盛 2021 年度募集资金存放与使用情况进行了专项核查，现将核查情况说明如下：

一、募集资金基本情况

公司自挂牌以来共进行过 2 次股票发行，截至 2020 年 12 月 31 日，两次股票发行募集资金均未使用完毕，基本情况如下：

（一）股票发行募集资金情况

1、第一次股票发行

公司第二届董事会第二次会议、2016 年第二次临时股东大会审议通过了与本次股票发行相关的议案。本次股票发行价格为 1.00 元/股，共发行普通股 500 万股，募集资金总额为 500 万元，本次发行主要目的为完成收购方贾木云对斯科电气的收购。公司募集资金用于信息技术业务的发展。根据大华会计师事务所（特殊普通合伙）2017 年 1 月 13 日出具的大华验字【2017】000009 号《验资报告》，截至 2017 年 1 月 8 日，公司已收到发行对象缴纳的货币出资合计 5,000,000.00 元。全国中小企业股份转让系统（以下简称“股转系统”）于 2017 年 3 月 13 日出具了股转系统函（2017）1376 号《关于广东斯科电气股份有限公司股票发行股份登记的函》（注：广东斯科电气股份有限公司系公司原名称），本次股票发行新增股份于 2017 年 4 月 7 日在股转系统挂牌并公开转让。

根据当时适用有效的股票发行业务规则，公司在取得本次股票发行股份登记函之前，未使用募集资金。

2、第二次股票发行

公司第二届董事会第九次会议、2017年第五次临时股东大会审议通过了与本次股票发行相关的议案。本次股票发行价格为1.00元/股，共发行普通股6,000万股，募集资金总额为6,000万元，募集资金用途为游戏研发、发行、运营及宣传推广。根据大华会计师事务所（特殊普通合伙）2018年2月2日出具的大华验字【2018】000058号《验资报告》，截至2017年12月28日，公司已收到发行对象缴纳的货币出资合计60,000,000.00元。股转系统于2018年2月28日出具了股转系统函（2018）767号《关于广东易通鼎盛科技股份有限公司股票发行股份登记的函》，本次股票发行新增股份于2018年4月4日在股转系统挂牌并公开转让。

根据当时适用有效的股票发行业务规则，公司在取得本次股票发行股份登记函之前，未使用募集资金。

（二）募集资金管理制度的建立及披露情况

公司第二届董事会第二次会议、2016年第二次临时股东大会审议通过了《关于广东斯科电气股份有限公司募集资金管理制度的议案》，并在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）公告发布《募集资金管理制度》（公告编号：2016-030）。

（三）募集资金的存放和管理情况

1、第一次股票发行

公司为本次发行在中国建设银行股份有限公司北京光华支行开立了募集资金专项账户，账户账号为11050162530000000229。2017年1月12日，公司与中国建设银行股份有限公司北京光华支行、东北证券共同签署了《募集资金三方监管协议》，对本次发行的募集资金进行专户管理。该募集资金专户曾用于存放贷款等非募集资金，2017年11月8日，惠州启通照明产品有限公司将10万元贷款打入公司募集资金专户。2017年11月23日，公司将基本户中385,745.40元打入公司募集资金专户。2017年12月6日，惠州启通照明产品有限公司将15万元贷款打入公司募集资金专户，2018年4月13日，公司将该款项转至公司开立的非监管账户。2019年，上述非募集资金转出419,469.30元。

2020年4月7日，上述剩余非募集资金66,276.10元全部转出。综上，截至2021年12月31日，该募集资金专户未存放非募集资金。

2、第二次股票发行

公司为本次发行在中国建设银行股份有限公司北京光华支行开立了募集资金专项账户，账户账号为11050162530000000526，上述专户并未存放非募集资金或用作其他用途。2017年12月22日，公司与中国建设银行股份有限公司北京光华支行、东北证券共同签署了《募集资金三方监管协议》，对本次发行的募集资金进行专户管理。

由于公司变更募集资金用途，募集资金使用主体增加子公司广州商易通网络科技有限公司，子公司为本次发行在中国建设银行股份有限公司北京光华支行新增设了募集资金专项账户，账户账号为11050162530000000649，上述专户并未存放非募集资金或用作其他用途。2018年9月12日，公司、子公司与中国建设银行股份有限公司北京光华支行、东北证券重新签署了《募集资金三方监管协议》，对本次发行的募集资金进行专户管理。

（四）募集资金使用情况

1、第一次股票发行

截至2021年12月31日，公司已使用募集资金（含本金及利息）为5,027,375.56元，募集资金余额为0元，具体情况如下：

| 项目 | 金额（元） | |
|--------------------------|---------------------|------------------|
| 一、募集资金总额 | 5,000,000.00 | |
| 加：利息收入 | 27,375.56 | |
| 二、募集资金累计支出总额 | 累计支出总额 | 其中：2021年度 |
| | 5,027,375.56 | 61.70 |
| 其中：补充流动资金-支付律师、券商等中介机构费用 | 1,980,133.33 | 0 |
| 补充流动资金-支付股转公司、银行、工商服务费 | 54,449.50 | 61.70 |
| 补充流动资金-支付税费 | 549,000.00 | 0 |
| 补充流动资金-支付应付账款、其他应付款 | 431,543.80 | 0 |
| 补充流动资金-支付软件研发费用 | 25,200.00 | 0 |
| 补充流动资金-支付办公、宣传费用 | 731,952.25 | 0 |

| | | |
|-----------------------------------|------------|----------|
| 补充流动资金-支付货款 | 10,000.00 | 0 |
| 补充流动资金-支付房租 | 583,991.00 | 0 |
| 补充流动资金-支付工资 | 661,105.68 | 0 |
| 三、截至2021年12月31日尚未使用的募集资金余额 | | 0 |
| 四、期末募集资金专户实际余额 | | 0 |

注：本募集资金监管专户已于 2021 年 6 月 4 日注销。

2、第二次股票发行

截至 2021 年 12 月 31 日，公司已使用募集资金（含本金及利息）为 60,184,233.28 元，募集资金余额为 28,783.24 元，其中，易通鼎盛募集资金专户余额为 28,358.65 元，商易通募集资金专户余额为 424.59 元。使用情况如下：

| 项目 | 金额（元） | |
|-----------------------------------|----------------------|-------------------|
| 一、募集资金总额 | 60,000,000.00 | |
| 加：利息收入 | 213,016.52 | |
| 二、募集资金累计支出总额 | 累计支出总额 | 其中：2021年度 |
| | 60,184,233.28 | 413,264.72 |
| 其中：广东易通鼎盛科技股份有限公司 | 53,295,281.88 | 413,276.55 |
| 广州商易通网络科技有限公司 | 6,888,951.40 | -11.83 |
| 三、截至2021年12月31日尚未使用的募集资金余额 | 28,783.24 | |
| 四、期末募集资金专户实际余额 | 28,783.24 | |

注：商易通本年退回手续费支出 211.83 元，发生银行函证费 200 元，因此累计支出为 -11.83 元。

其中，各使用主体具体情况如下：

(1) 广东易通鼎盛科技股份有限公司

| 项目 | 累计支出总额 (元) | 其中：2021年度 支出（元） |
|-----------------------|----------------------|--------------------|
| 软件研发及推广： | 35,495,600.00 | 0.00 |
| 其中：软件研发费用（含预付） | 15,655,000.00 | 0 |
| 智能硬件采购费用（含预付） | 19,840,600.00 | 0 |
| 补充流动资金： | 758,655.91 | 81,630.00 |
| 其中：办公费、中介费、挂牌公司年费等 | 754,000.00 | 81,000.00 |
| 其他费用（汇款手续费） | 4,655.91 | 630.00 |
| 运营中心建设、运营维护、宣传 | 8,230,925.97 | 331,646.55 |
| 其中：四川分公司项目运营与推广 | 2,381,937.22 | 0 |

| 项目 | 累计支出总额 (元) | 其中：2021年度 支出(元) |
|--------------|----------------------|--------------------|
| 北京分公司项目运营与推广 | 1,848,988.75 | 331,646.55 |
| 广告费(含预付) | 4,000,000.00 | 0 |
| 投资并购 | 8,810,100.00 | 0 |
| 合计 | 53,295,281.88 | 413,276.55 |

(2) 广州商易通网络科技有限公司

| 项目 | 累计支出总额 (元) | 其中：2021年度 支出(元) |
|--------------------|---------------------|--------------------|
| 补充流动资金-项目服务器等开发费用 | 4,651,181.50 | 0 |
| 补充流动资金-工资与社保 | 1,054,734.96 | 0 |
| 补充流动资金-偿还股东借款 | 801,728.16 | 0 |
| 补充流动资金-房租、押金及水电物业费 | 379,501.98 | 0 |
| 补充流动资金-银行手续费 | 1,804.80 | -11.83 |
| 合计 | 6,888,951.40 | -11.83 |

(五) 变更募集资金用途情况

1、第一次股票发行

本次发行股票募集资金主要目的为完成收购方贾木云对斯科电气的收购。公司募集资金用于信息技术业务的发展。

公司已于2017年11月30日召开第二届董事会第九次会议以及第二届监事会第五次会议审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，募集资金使用用途变更为补充流动资金，具体变更内容详见公司2017年11月30日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的《变更募集资金用途的公告》（公告编号：2017-058）。本议案已提交2017年第五次临时股东大会进行审议并通过。变更后的募集资金用途为补充流动资金。

2、第二次股票发行

该次募集资金用于游戏研发、发行、运营及宣传推广。

公司已于2018年5月3日召开第二届董事会第十一次会议以第二届监事会第七次会议审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，具体变更内容详见公司2018年5月4日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台

（www.neeq.com.cn）上披露的《变更募集资金用途的公告》（公告编号：

2018-015)。本议案已提交 2017 年年度股东大会进行审议并通过。公司变更募集资金使用用途及使用权限，用途变更为软件开发、游戏产品的研发、以及软件产品、游戏软件产品发行、版权购买及使用、运营中心建设、运营维护、宣传建设等投入。同时增加全资子公司广州商易通对上述用途的使用权限。具体使用用途如下：

1、广东易通鼎盛科技股份有限公司

| 项目 | 预计费用 |
|------|--------|
| 投资并购 | 1000万元 |
| 日常开支 | 320万元 |
| 合计 | 1320万元 |

2、广州商易通网络科技有限公司

| 项目 | 预计费用 |
|-----------|--------|
| 软件开发费用 | 2400万元 |
| 平台建设费用 | 580万元 |
| 运营及宣传推广费用 | 1700万元 |
| 合计 | 4680万元 |

公司已于 2018 年 8 月 6 日召开第二届董事会第十二次会议以及第二届监事会第八次会议审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，具体变更内容详见公司 2018 年 8 月 8 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的《变更募集资金用途的公告》（公告编号：2018-029）。本议案已提交 2018 年第一次临时股东大会进行审议并通过。公司变更募集资金使用用途为企业日常经营、软件开发、投资并购，传统企业电商综合服务软件系统、医药新零售智能服务软硬件系统的研发及推广，游戏及医药类专业软硬件产品版权购买及使用，运营中心建设、运营维护、宣传等投入。本次变更后，募集资金使用主体仍为易通鼎盛及全资子公司广州商易通。具体使用用途如下：

1、广东易通鼎盛科技股份有限公司

| | |
|-----------|-----------|
| 项目 | 预计费用 |
| 补充流动资金 | 不超过5700万元 |
| 项目运营与宣传推广 | 不超过1000万元 |

2、广州易通网络科技有限公司

| | |
|--------|----------|
| 项目 | 预计费用 |
| 软件开发费用 | 不超过500万元 |
| 日常经营维护 | 不超过820万元 |

公司已于2019年2月1日召开第二届董事会第十五次会议以及第二届监事会第十次会议审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，具体变更内容详见公司2019年2月1日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的《变更募集资金用途的公告》（公告编号：2019-005）。本议案已提交2019年第一次临时股东大会进行审议并通过。公司变更募集资金使用用途为补充流动资金；软件开发（传统企业电商综合服务软件系统、医药新零售智能服务软硬件系统的研发及推广，游戏及医药类专业软硬件产品版权购买及使用）；投资并购；运营中心建设、运营维护、宣传等投入。具体用途如下：

| 序号 | 项目 | 费用 |
|----|----------------|--------------------------|
| 1 | 软件研发及推广 | 不超过4,000.00万元 |
| 2 | 投资并购 | 不超过4,000.00万元 |
| 3 | 补充流动资金 | 不超过1,200.00万元 |
| 4 | 运营中心建设、运营维护、宣传 | 不超过1,000.00万元 |
| 合计 | | 不超过募集资金总额，即不超过6,000.00万元 |

广东易通鼎盛科技股份有限公司和子公司广州易通网络科技有限公司均可按照上述变更后的募集资金使用用途共同使用。

综上，公司变更募集资金用途已经履行董事会、监事会、股东大会审议程序并及时、真实、准确、完整的进行了信息披露。

二、主办券商核查意见

东北证券通过审阅相关资料、现场检查，与管理层及相关人员沟通等方法，对易通鼎盛 2021 年度募集资金存放和使用情况进行了核查。主要核查手段为：查阅股票发行相关资料；查阅公司相关信息披露文件；获取公司关于募集资金使用情况的说明及募集资金台账；检查募集资金相关账户对账单、抽查募集资金使用的相关合同、付款凭证等支持性文件；查阅公司《募集资金管理制度》及董事会《关于 2021 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》等资料，并与公司管理层及相关人员就募集资金使用情况进行了沟通交流等。

经核查，东北证券认为，广东易通鼎盛科技股份有限公司 2021 年度严格按照《全国中小企业股份转让系统股票定向发行规则》、《全国中小企业股份转让系统股票定向发行业务指南》等股票发行业务规则的有关规定存放和使用募集资金，不存在违规存放与使用募集资金的情况。

（此页无正文，为《东北证券股份有限公司关于广东易通鼎盛科技股份有限公司 2021 年度募集资金存放与实际使用情况的专项核查报告》之盖章页）

