

**北京思特奇信息技术股份有限公司**

**以自筹资金预先投入募集资金**

**投资项目情况报告的鉴证报告**

**瑞华核字[2018]01660024 号**

**目 录**

|                              |   |
|------------------------------|---|
| 1、鉴证报告.....                  | 1 |
| 2、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告..... | 3 |

## 关于北京思特奇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情况报告的鉴证报告

瑞华核字【2018】01660024 号

### 北京思特奇信息技术股份有限公司董事会：

我们接受委托，对北京思特奇信息技术股份有限公司（以下简称“思特奇公司”）截至 2018 年 3 月 31 日止，以自筹资金预先投入于 2017 年 1 月 20 日签署的《北京思特奇信息技术股份有限公司首次公开发行并在创业板上市招股说明书》所载募集资金投资项目（以下简称“募集资金投资项目”）的情况报告（以下简称“以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告”）执行了鉴证工作。

思特奇公司董事会的责任是按照深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关要求编制以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告。这种责任包括设计、执行和维护必要的内部控制，保证以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的真实、准确和完整，以及不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告发表意见。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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行鉴证工作，以对以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告是否不存在重大错报获取合理保证。合理保证的鉴证工作涉及实施鉴证程序，以获取充分适当的证据。选择的鉴证程序取决于我们的职业判断，包括对由于舞弊或错误导致的以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告编制相关的内部控制，以设计恰当的鉴证程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。



在我们的鉴证工作范围内，我们实施了解、询问、检查、重新计算以及我们认为必要的工作程序。我们相信，我们获取的证据是充分的、适当的，为发表鉴证结论提供了基础。

我们认为，上述以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告在所有重大方面按照深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关要求编制。

本鉴证报告仅供北京思特奇信息技术股份有限公司用于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金之参考目的，不得用作任何其它目的。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2018 年 4 月 20 日

## 北京思特奇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情况报告

#### 一、募集资金情况

根据中国证券监督管理委员会于 2017 年 1 月 13 日签发的证监许可[2017]122 号文《关于核准北京思特奇信息技术股份有限公司首次公开发行股票批复》，北京思特奇信息技术股份有限公司（以下简称“本公司”）获准向社会公开发行人民币普通股 16,855,000 股，每股发行价格为人民币 16.16 元，股款以人民币缴足，计人民币 272,376,800.00 元，扣除承销及保荐费用、发行登记费以及其他交易费用共计人民币 39,403,700.00 元后，净募集资金共计人民币 232,973,100.00 元，上述资金于 2017 年 2 月 6 日到位，业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具瑞华验字【2017】01660002 号验资报告。

#### 二、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

根据于 2017 年 1 月 20 日签署的《北京思特奇信息技术股份有限公司首次公开发行并在创业板上市招股说明书》（以下简称“招股说明书”），本公司计划将募集资金分别用于全云化 BOSS（业务支撑系统）建设项目、新一代业务支撑网管理系统建设项目、新一代移动互联网大数据云研发中心建设项目、运营商大数据平台建设项目、电子商务云服务平台建设项目和基地业务支撑系统建设项目。

根据《招股说明书》，在本次募集资金到位前，本公司将以自筹资金对上述募集资金项目先行投入，待募集资金到位后以募集资金置换上述先行投入的资金。截至 2018 年 3 月 31 日，本公司以自筹资金预先投入上述募集资金投资项目款项计人民币 122,007,849.33 元，具体运用情况如下：

（单位：人民币元）

| 序号 | 项目名称                 | 募集资金承诺投资总额    | 截至 2018 年 3 月 31 日自有资金已投入金额 | 本次募投资金置换金额    | 募集资金已使用金额(含本次置换) |
|----|----------------------|---------------|-----------------------------|---------------|------------------|
| 1  | 全云化 BOSS（业务支撑系统）建设项目 | 81,565,000.00 | 28,248,747.42               | 28,248,747.42 | 81,565,000.00    |
| 2  | 新一代业务支撑网管理系统建设项目     | 19,323,800.00 | 4,292,724.02                | 4,292,724.02  | 4,292,724.02     |
| 3  | 新一代移动互联网大数据云研发中心建设项目 | 80,137,700.00 | 18,180,004.73               | 18,180,004.73 | 18,180,004.73    |

| 序号 | 项目名称          | 募集资金承诺投资总额     | 截至 2018 年 3 月 31 日自有资金已投入金额 | 本次募投资金置换金额    | 募集资金已使用金额(含本次置换) |
|----|---------------|----------------|-----------------------------|---------------|------------------|
| 4  | 运营商大数据平台建设项目  | 15,590,400.00  | 4,683,140.38                | 4,683,140.38  | 4,683,140.38     |
| 5  | 电子商务云服务平台建设项目 | 18,313,400.00  | 8,450,733.05                | 8,450,733.05  | 8,450,733.05     |
| 6  | 基地业务支撑系统建设项目  | 18,042,800.00  | 4,836,247.15                | 4,836,247.15  | 4,836,247.15     |
| 合计 | ——            | 232,973,100.00 | 68,691,596.75               | 68,691,596.75 | 122,007,849.33   |

上述募投项目建设内容主要为相关系统软件模块的研发和研发中心建设,主要投资支出包括相关研发项目的人力成本、房租水电等打包成本以及研发中心建设场地费用等。公司研发人员往往同时兼顾多个募投项目研发以及非募投项目研发工作,如果以募集资金直接支付人力成本,会出现多个账户同时分别支付部分工资的情况,考虑到个人福利费和个人所得税的缴纳,以及银行一般要求工资从企业基本账户支付,多个账户同时分别支付部分工资可操作性较差。另一方面将房租水电等支出在不同募投项目之间进行切分也增加了额外的管理工作。因此为提高运营管理效率,公司对于人力成本、房租水电费用等支出统一以自有资金先行支付,在月末对募投项目发生的费用进行归集核算,再从募集专户划出募投项目支出等额资金至公司一般结算账户。

本公司董事会认为,本公司已按照深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关要求编制本报告,所披露的相关信息真实、准确、完整地反映了本公司截至 2018 年 3 月 31 日止,以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况。

北京思特奇信息技术股份有限公司董事会

2018 年 4 月 20 日