

**关于广东德生科技股份有限公司
以募集资金置换
预先投入募投项目自筹资金的鉴证报告**

索引	页码
鉴证报告	
附件 1 广东德生科技股份有限公司以募集资金置换 预先投入募投项目自筹资金的专项说明	1-4

关于广东德生科技股份有限公司 以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的鉴证报告

XYZH/2020GZA60355

广东德生科技股份有限公司全体股东:

我们接受委托,对后附的广东德生科技股份有限公司(以下简称德生科技)管理层编制的截至2020年8月26日止的《广东德生科技股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的专项说明》(以下简称专项说明)进行专项鉴证。

一、管理层的责任

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》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关规定要求编制专项说明,提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据,并保证内容真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,是德生科技管理层的责任。

二、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德生科技管理层编制的专项说明发表鉴证意见。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,以对专项说明是否不存在重大错报获取合理保证。我们根据《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》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关规定,对德生科技管理层编制的专项说明的相关内容进行了专项鉴证,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鉴证程序,在此基础上依据所取得的资料做出职业判断。

我们相信,我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

三、鉴证意见

经鉴证,我们认为,德生科技管理层编制的专项说明符合《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》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的相关规定的编制要求,与实际情况相符。

四、报告使用范围

本报告仅供德生科技用于以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金之目的使用，不得用作其他任何用途，因使用不当造成的后果，与执行本鉴证业务的注册会计师及本会计师事务所无关。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国 北京

二〇二〇年八月二十七日

广东德生科技股份有限公司
以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的专项说明
(截至 2020 年 8 月 26 日止)

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》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等规定,本公司现将以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的具体情况说明如下:

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于广东德生科技股份有限公司首次公开发行股票批复》“证监许可[2017]1278 号”文批准,广东德生科技股份有限公司(以下简称 本公司或公司)向社会首次公开发行人民币普通股股票 3,334 万股,发行价格为 7.58 元/股,募集资金总额 252,717,200.00 元,扣除发行费用 38,854,716.98 元(不含税)后,募集资金净额为 213,862,483.02 元。上述募集资金已于 2017 年 10 月 16 日划至公司指定账户,信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)已于 2017 年 10 月 16 日对本公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验,并出具了《验资报告》(XYZH/2017GZA10663)。

二、募集资金投资项目情况

根据《首次公开发行股票招股说明书》中披露的募集资金投资计划,本公司募集资金拟投资项目如下:

单位:万元

序号	项目类型	项目名称	投资总额	募集资金拟投资金额	建设期(月)	项目备案文号
1	信息化建设项目	社会保障卡信息化服务平台技术改造项目	11,053.83	11,053.83	24.00	广东省经信委: 160106629010006
2	信息化建设项目	信息化服务研发中心技术改造项目	8,221.58	8,221.58	24.00	广东省经信委: 160106629010005
3	信息化建设项目	营销及服务网络技术改造项目	3,400.59	2,225.93 (注 1)	24.00	广东省经信委: 160106629010001
合计			22,676.00	21,501.34		

注 1: 2019 年 4 月 23 日, 公司召开第二届董事会第六次会议, 审议通过了《关于调整部分募投项目使用募集资金金额的议案》, 因统计口径原因, 公司将应用自有资金支付的信息披露费 1, 150, 943. 52 元计入了发行费用, 现将该笔费用从发行费用中调出, 调整至“营销及服务网络技术改造”项目, 该项目使用募集资金金额从 21, 108, 383. 02 元调整至 22, 259, 326. 54 元。针对该事项公司独立董事、监事会以及保荐机构均发表了明确同意意见。

公司于 2020 年 6 月 30 日召开了第二届董事会第二十一次会议及第二届监事会第十五次会议, 并于 2020 年 7 月 16 日召开了 2020 年第四次临时股东大会, 审议通过《关于变更募投项目实施主体和实施地点、延长实施期限及调整募投项目投资结构的议案》

公司拟对募集资金投资项目“社会保障卡信息化服务平台技术改造项目”, “信息化服务研发中心技术改造项目”, “营销及服务网络技术改造项目”的实施主体和实施地点进行变更, 同时延长实施期限及调整募投项目投资结构。

“社会保障卡信息化服务平台技术改造项目”, “信息化服务研发中心技术改造项目”原计划由广东德生科技股份有限公司实施, 项目实施地点为广东省广州市越秀区解放中路 421-459 号, 建设完成期为 2019 年 6 月, 现计划将实施主体变更为全资子公司广州德岳置业投资有限公司, 实施地点变更为广东省广州市天河区航天奇观一期北 AT1003065 地块, 建设完成期变更为 2022 年 12 月; “营销及服务网络技术改造项目”原计划由广东德生科技股份有限公司实施, 项目实施地点为广东省广州市天河区软件路 15 号第二、三、四层, 建设完成期为 2018 年 6 月, 现计划将实施主体变更为全资子公司广州德岳置业投资有限公司, 实施地点变更为广东省广州市天河区航天奇观一期北 AT1003065 地块, 建设完成期变更为 2022 年 12 月。社会保障卡信息化服务平台技术改造项目、信息化服务研发中心技术改造项目及营销及服务网络技术改造项目总投资额从 22, 676. 00 万元调整至 45, 065. 77 万元。

变更后的募集资金投资项目具体情况如下:

单位: 万元

序号	项目类型	项目名称	投资总额	募集资金拟投资金额	建设期(月)	项目备案文号
1	信息化建设	社会保障卡信息化服务平台技术改造项目	20, 239. 61	11, 053. 83	24. 00	2020-440106-65-03-055231
2	信息化建设	信息化服务研发中心技术改造项目	16, 382. 97	8, 221. 58	24. 00	2020-440106-65-03-055232

3	信息化建设项目	营销及服务网络技术改造项目	8,443.19	2,225.93	24.00	2020-440106-65-03-055233
合计			45,065.77	21,501.34		

变更或调整后的募投项目建设资金不足部分由公司自有或自筹资金补足,可保证本次募集资金投资项目的顺利实施。

三、以自筹资金预先投入募投项目情况

截至 2020 年 8 月 26 日止,公司以自筹资金预先投入募投项目的实际投资金额为 4,342.00 万元,具体情况如下:

单位:万元

序号	项目名称	募集资金拟投资金额	自筹资金预先投入金额
1	社会保障卡信息化服务平台技术改造项目	11,053.83	1,631.25
2	信息化服务研发中心技术改造项目	8,221.58	927.59
3	营销及服务网络技术改造项目	2,225.93	1,783.16
合计		21,501.34	4,342.00

四、使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金情况

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》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关规定,公司决定以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金,明细如下:

单位:万元

序号	项目名称	预先投入及已支付自筹资金	本次置换金额
1	社会保障卡信息化服务平台技术改造项目	1,631.25	1,631.25
2	信息化服务研发中心技术改造项目	927.59	927.59

广东德生科技股份有限公司
以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的专项说明
(除特别注明外,均以人民币元列示)

3	营销及服务网络技术改造项 目	1,783.16	1,783.16
合计		4,342.00	4,342.00

广东德生科技股份有限公司

2020年8月27日



统一社会信用代码

91110101592354581W

营业执照

(副本)
(3-1)



名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙

负责人 李晓英, 谭小青, 张克

经营范围

审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 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。)

成立日期 2012年03月02日

合伙期限 2012年03月02日至 2042年03月01日

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层



登记机关

2020年07月15日

市场主体应当于每年1月1日至5月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统网址:

国家市场监督管理总局监制



证书序号: 0000186

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。
- 4、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》。

会计师事务所

执业证书

名称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：叶韶勋

主任会计师：

经营场所：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦8层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010136

批准执业文号：京财会许可[2011]0056号

批准执业日期：2011年07月07日



中华人民共和国财政部制



证书序号: 000380

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证监会审查，批准
信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。

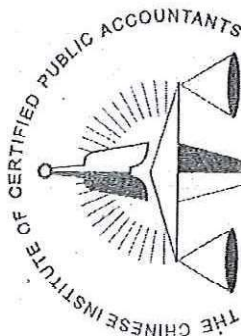
首席合伙人: 叶韶勋



证书号: 16

发证时间: 二〇一一年十月十五日

证书有效期至: 二〇一一年十月十五日



姓名 陈瑞
 Full name
 性别 女
 Sex
 出生日期 1992-08-04
 Date of birth
 工作单位 天健正信会计师事务所有限公司
 Working unit
 身份证号码 452226720804712
 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.

2011年05月

证书编号: 410300010003
 No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 一九九八 年 月 日
 Date of Issuance

2011年4月30日换发





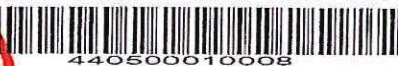
陈莹(440500010008), 已通过广东省注册会计师协会2017年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2017) 54号。



陈莹(440500010008), 已通过广东省注册会计师协会2018年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2018) 58号。



陈莹(440500010008), 已通过广东省注册会计师协会2019年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2019) 94号。



年 月 日
ly im id

8

9

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

天健正信会计师
事务所
子森分所

CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2011 年 9 月 23 日
ly im id

同意调入
Agree the holder to be transferred to

信永中和会计师
事务所
广州分所

CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2011 年 9 月 23 日
ly im id

10

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

信永中和会计师
事务所
有限责任公司广州分所

CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2012 年 12 月 28 日
ly im id

同意调入
Agree the holder to be transferred to

信永中和会计师
事务所
(特殊普通合伙) 广州分所

CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2012 年 12 月 28 日
ly im id

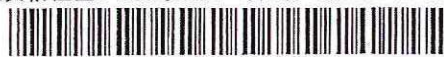
11



Full name 文娜杰
Sex 女
Date of birth 1982-12-17
Place of birth 广东省佛山市
Working unit 广东中恒会计师事务所
Working unit (for special audit) 广州分所
Identity card No. 430481198207172966



文娜杰(510100020061), 已通过广东省注册会计师协会2019年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2019) 94号。



510100020061

证书编号:
No. of Certificate 510100020061

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 广东省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance 2007 年 /y 12 月 /m 17 日 /d

2019年4月换发

年 /y 月 /m 日 /d