

高新兴科技集团股份有限公司
募集资金置换专项鉴证报告

广会专字[2018]G16040210148号

目 录

报告正文	1-2
关于使用资产重组配套募集资金置换预先投入的自有资金的专 项说明	3-5

募集资金置换专项鉴证报告

广会专字[2018]G16040210148号

高新兴科技集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的高新兴科技集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）截至2018年4月30日止董事会编制的《关于使用资产重组配套募集资金置换预先投入的自有资金的专项说明》（以下简称“专项说明”）进行专项鉴证。

一、董事会的责任

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》以及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2015修订）》等相关规定要求编制专项说明是贵公司董事会的责任。这种责任包括提供真实、合法、完整的鉴证材料，设计、实施和维护与专项说明编制相关的内部控制，保证专项说明的真实、准确和完整、以及不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对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，该准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了了解、询问、检查等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表鉴证意见提供了合理的基础。

三、鉴证意见

我们认为，上述《关于使用资产重组配套募集资金置换预先投入的自有资金的专项说明》符合《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2015修订）》的

规定，在所有重大方面如实反映了贵公司截至 2018 年 4 月 30 日止，以自有资金预先投入募集资金用途的实际情况。

本鉴证报告仅供贵公司用于以募集资金置换预先已投入的自有资金之目的使用，不得用作任何其他目的。

广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：刘火旺



中国注册会计师：姚 静



中国 广州

二〇一八年五月十八日

高新兴科技集团股份有限公司

关于使用资产重组配套募集资金置换预先投入的 自有资金的专项说明

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》以及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2015 修订）》等相关规定，将高新兴科技集团股份有限公司（以下简称“公司”）以自有资金预先投入的具体情况专项说明如下：

一、非公开发行股票募集资金的到位情况

根据本公司第四届董事会第十七次会议决议通过的《高新兴科技集团股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金报告书(修订稿)及其摘要》及相关议案，第四届董事会第十八次会议决议审议通过的《关于实施 2016 年度利润分配后调整公司本次交易发行股份购买资产的股份发行价格及发行数量的议案》，经中国证券监督管理委员会《关于核准高新兴科技集团股份有限公司向珠海凯腾投资合伙企业(有限合伙)等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2017]1393 号）核准，本公司采取非公开发行股票方式向深圳招银电信股权投资基金管理有限公司发行 25,384,615 股股份，每股面值 1 元，每股发行价格为 13.00 元，共筹到募集资金总额人民币 329,999,995.00 元，均以人民币现金形式投入，募集资金扣除股票发行费用人民币 15,932,000.00 元(含税)后，本次实际募集配套资金净额为人民币 314,067,995.00 元。上述发行募集资金到位情况业经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）广会验字[2017]G16040210125 号《验资报告》验证。

二、非公开发行股票募集资金用途情况

公司本次非公开发行股票募集资金拟用于支付本次交易的现金对价、本次交易的中介机构费用以及投资中兴物联物联网产业研发中心项目。具体情况如下表所示：

用 途	金额（万元）
支付本次交易的现金对价	10,000.00
支付本次交易的中介机构费用	3,000.00
中兴物联物联网产业研发中心项目	20,000.00
合计	33,000.00

公司将本着统筹安排的原则，结合项目轻重缓急、募集配套资金到位时间以及项目进展情况分期投资建设。募集配套资金到位前，如公司已依据项目的进展需要以自筹资金先行投入的，募集配套资金到位后公司将置换本次发行前已投入使用的自筹资金。

若本次募集配套资金发行失败或募集配套资金金额不足，则公司将以自筹资金支付本次交易的现金对价及相关支出。

三、以自有资金预先投入募集资金项目使用情况

截至 2018 年 4 月 30 日止，公司根据资产重组的进展情况，已预先使用自有资金支付相关项目费用，具体运用情况如下：

承诺募集资金用途	拟投入金额 (万元)	已投入的自有资金 金额(万元)	拟置换金额 (万元)
中兴物联物联网产业研发中心项目	20,000.00	6,585.67	6,585.67
合计	20,000.00	6,585.67	6,585.67

公司拟使用配套募集资金置换自有资金的金额为 6,585.67 万元。

四、置换募投资金的实施

根据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2015 修订）》等有关法律、法规和制度的规定，公司以募集资金置换预先投入募集资金项目的自有资金，尚须经公司董事会审议通过，会计师事务所出具鉴证报告及独立董事、监事会、保荐机构发表明确同意意见并履行信息披露义务后方可实施。

高新兴科技集团股份有限公司董事会

二〇一八年五月十八日



营业执照

(副本)

编号 80152014031423 (E-D)

统一社会信用代码 914401010827280072

名称 广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 合伙企业(特殊普通合伙)会计师事务所

主要经营场所 广州市越秀区东风东路555号1001-1008房

执行事务合伙人 蒋洪峰

成立日期 2013年10月24日

合伙期限 2013年10月24日至长期

经营范围 商务服务业(具体经营项目请登录广州市商事主体信息公示平台查询。依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动。)



登记机关

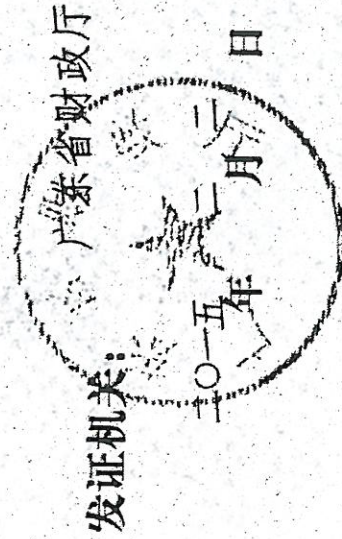


2016年06月07日

证书序号: NO. 020719

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，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: 广东正中珠江会计师事务所(特殊普

通合伙)

主任会计师:

蒋洪峰

办公场所:

广州市越秀区东风东路 555 号

1001-1008 房

组织形式:

特殊普通合伙

会计师事务所编号:

44010079

注册资本(出资额):

1044 万元

批准设立文号:

粤财会[2013]45 号

批准设立日期:

2013 年 10 月

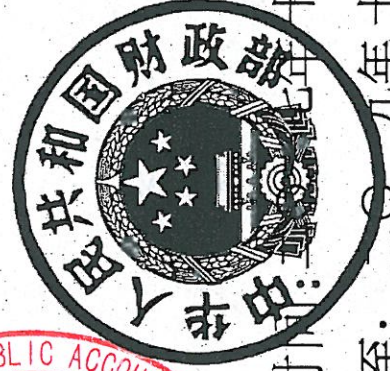


证书序号: 000425

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：蒋洪峰



证书号: 56

发证时间: 二〇〇九年十二月十八日

证书有效期至: 二〇〇九年十二月十八日

刘火旺
 Full name 刘火旺
 Sex 男
 Date of birth 1966-01-18
 Working unit 广东正中珠江会计师事务所有限公司
 ID card number 4422721660118085



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

事务所
 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
 y m d

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

根据粤财会[2013]14号文件精神

事务所
 CPAs

广东正中珠江会计师事务所
 (特殊普通合伙)

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2015年11月28日
 y m d



(特殊普通合伙)



刘火旺(440100800004), 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。



440100800004



证书编号: 440100800004
 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: 2000年12月08日
 Date of Issuance y m d

2012年4月30日核发




刘火旺(440100800004), 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。



440100800004

姓名: 姚静
 Full name: 姚静
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1976-01-30
 Date of birth: 1976-01-30
 工作单位: 广东正中珠江会计师事务所有限公司
 Working unit: 广东正中珠江会计师事务所有限公司
 身份证号码: 429001760130044
 Identity card No.: 429001760130044



证书编号: 440100570019
 No. of Certificate: 440100570019
 批准注册协会: 广东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 广东省注册会计师协会
 发证日期: 2013年05月02日
 Date of Issuance: 2013年05月02日
 注册日期: 2000年8月7日
 Registration Date: 2000年8月7日



姚静(440100570019), 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。



440100570019

年 月 日



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

事务所
 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer out Institute of CPAs

年 月 日
 /y /m /d

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

根据粤财会[2013]第3号转制为
 广东正中珠江会计师事务所
 (特殊普通合伙)

事务所
 CPAs

协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2013年 11月 08日
 /y /m /d