

广东榕泰实业股份有限公司  
前次募集资金使用情况鉴证报告

广会专字[2018]G18005250088号

---

目录

前次募集资金使用情况报告.....	1-4
前次募集资金使用情况对照表.....	5
前次募集资金投资项目实现效益情况对照表.....	6

# 广东榕泰实业股份有限公司 前次募集资金使用情况的鉴证报告

广会专字[2018]G18005250088号

广东榕泰实业股份有限公司全体股东：



我们审核了后附的贵公司截至2017年12月31日的前次募集资金使用情况报告、前次募集资金使用情况对照表和前次募集资金投资项目实现效益情况对照表。按照中国证券监督管理委员会颁布的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字【2007】500号）的规定编制上述前次募集资金使用情况报告及对照表是贵公司董事会的责任，我们的责任是在实施审核的基础上对贵公司董事会编制的上述前次募集资金使用情况报告及对照表发表鉴证意见。

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》的规定执行了审核工作。上述准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审核工作以对前次募集资金使用情况的专项说明是否不存在重大错报获取合理保证。

我们认为，贵公司董事会编制的截至2017年12月31日的前次募集资金使用情况报告、前次募集资金使用情况对照表和前次募集资金投资项目实现效益情况对照表符合中国证券监督管理委员会颁布的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字【2007】500号）的规定，如实反映了贵公司前次募集资金使用情况。

本报告仅供贵公司非公开发行股份披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为贵公司非公开发行股份的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。



中国注册会计师：陈昭   
中国注册会计师：林恒新 

中国 广州

二〇一八年五月二十九日

# 广东榕泰实业股份有限公司

## 前次募集资金使用情况报告

### 一、前次募集资金的数额及资金到账基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准广东榕泰实业股份有限公司向高大鹏等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2016]4号）核准，公司于2016年1月份向高大鹏、肖健2名自然人发行103,575,831.00股新股用以购买其拥有的北京森华易腾通信技术有限公司（以下简称“森华易腾”）全部股权。其中，高大鹏以其拥有的森华易腾55%股权认购56,966,707.00股；肖健以其拥有的森华易腾45%股权认购46,609,124.00股。公司于2016年1月18日完成了前次发行股份购买资产之标的资产森华易腾的过户手续。根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司于2016年2月5日出具的《证券变更登记证明》，公司已于2016年2月5日办理完毕前次发行股份及支付现金购买资产中的目标股份发行及登记，新增限售流通股103,575,831股，公司变更后的股份总数为705,305,831股。

前次发行的全部股份，每股面值为1元，每股发行价格为8.11元。以上发行股份已由广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)于2016年1月28日出具“广会验字[2016]G15025470088号”《验资报告》验证确认。

### 二、前次募集资金的实际使用情况

见附件1。

### 三、前次募集资金实际投资项目变更情况

前次募集资金实际投资项目不存在变更情况。

### 四、前次募集资金投资项目已对外转让或置换情况

前次募集资金投资项目不存在对外转让或置换情况。

### 五、临时闲置募集资金情况

前次募集资金不存在临时使用闲置募集资金的情况。

### 六、尚未使用募集资金情况

截至2017年12月31日止，本公司前次募集资金已使用完毕。

### 七、前次募集资金投资项目实现效益情况

#### 盈利预测及业绩承诺：

根据公司与高大鹏、肖健签署的《发行股份及支付现金购买资产协议》及《盈利预测补偿协议》，高大鹏、肖健承诺：森华易腾2015年度、2016年度、2017年度实现的合并报表扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的预测净利润分别为不低于6,500万元、8,840万元、12,023万元（均含本数）。若无法于2015年12月31日前完成本次交易，则盈利补偿期相应顺延。鉴于交易各方未能在2015年12月31日前完成此次交易，因此高大鹏、肖健承诺2016-2018年净利润分别不低于为8,840万元、12,023万元和15,244万元。

#### 实现效益情况：

森华易腾2016年度实现业绩承诺（扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润）为9,187.71万元，大于承诺盈利数347.71万元，盈利承诺完成率为103.93%。2017年度实现业绩承诺(扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润)为12,115.29万元，大于承诺盈利数92.29万元，盈利承诺完成率为100.77%。

#### 八、前次募集资金中以资产认购股份的，该资产运行情况

公司于2016年1月18日完成了前次发行股份购买资产之标的资产森华易腾的过户手续。收购完成后，森华易腾运营情况良好，具体如下：

单位：人民币万元

	2016 年度	2017 年度
净资产账面价值	21,346.07	33,466.60
营业收入	28,767.41	45,373.25
实现收益	9,187.71	12,115.29
承诺事项履行情况	完成	完成

#### 九、前次募集资金实际使用情况与定期报告和其他信息披露的有关内容对照

本公司前次募集资金实际使用情况与公司各年度定期报告和其他信息披露文件的内容不存在不一致的情况。

附件：

- 1、前次募集资金使用情况对照表
- 2、前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

广东榕泰实业股份有限公司  
董事会  
二〇一八年五月二十九日

附表1

前次募集资金使用情况对照表

单位：人民币万元

募集资金总额：		84,000.00	已累计使用募集资金总额：		84,000.00	
变更用途的募集资金总额：		-	各年度使用募集资金总额：			
变更用途的募集资金总额比例：		-	2016年：		84,000.00	
投资项目		募集资金投资总额		截止日募集资金累计投资额		项目达到预定可使用状态日期（或截止日项目完工程度）
序号	承诺投资项目 实际投资项目	募集前承诺 投资金额	募集后承诺 投资金额	实际投资 金额	实际投资 金额与募集 后承诺投资 金额的差额	
1	购买北京森华 易腾通信技术 有限公司股权	84,000.00	84,000.00	84,000.00	84,000.00	-2016年01月18日
	小计	84,000.00	84,000.00	84,000.00	84,000.00	-

附表2:

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

单位: 人民币万元

实际投资项目 序号	项目名称	截止日投资项目 目累计产能利 用率	承诺效益	最近三年实际效益			截止 2017 年 12 月 31 日 累计实现效益	是否达到预 计效益
				2015 年	2016 年	2017 年		
1	购买北京森华 易腾通信技术 有限公司股权	不适用	2015 年度承诺效益 6,500 万元、2016 年度承诺效益 8,840 万元、2017 年度承 诺效益 12,023 万元 若无法于 2015 年 12 月 31 日前完成 本次交易, 则盈利 补偿期相应顺延。 鉴于各方未能在 2015 年 12 月 31 日 前完成此次交易, 因此交易对方承诺 2016-2018 年净利 润分别不低于为 8,840 万元、12,023 万元和 15,244 万 元。	-	9,187.71	12,115.29	21,303.00	是
	小计			-	9,187.71	12,115.29	21,303.00	

注: 募集资金投资项目实际效益的计算口径、计算方法: 按北京森华易腾通信技术有限公司 2017 年度扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润计算。



# 营业执照

(副本)

编号 S0152014034423 (1-1)

统一社会信用代码 914401010827260072

**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)  
**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》。

发证机关:



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)

蒋洪峰

主任会计师:

广州市越秀区东风东路 555 号

办公场所:

1001-1008 房

特殊普通合伙

组织形式:

44010079

会计师事务所编号:

1044 万元

注册资本(出资额):

粤财会[2013]45 号

批准设立文号:

2013 年 10 月

批准设立日期:



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: 二〇一〇年十二月十八日

姓名: 陈昭  
 性别: 男  
 出生日期: 1973-11-26  
 工作单位: 广东正中珠江会计师事务所有限公司  
 身份证号: 441225731126001

姓 Full name  
 性 Sex  
 出生日期 Date of birth  
 工作单位 Working unit  
 身份证号 Identity card No.



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

根据粤财发[2013]45号规定为

广东正中珠江会计师事务所  
 (特殊普通合伙) 协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2013年 11月 28日  
 /y /m /d

10



证书编号: 440100010031  
 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: 2013年 04月 26日  
 Date of Issuance /y /m /d

注册日期: 1992年 7月 14日  
 广东省注册会计师协会

陈昭(440100010031), 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。



440100010031

陈昭(440100010031), 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。



440100010031

姓名 Full name 林恒新  
 性别 Sex 男  
 出生日期 Date of birth 1974-08-24  
 工作单位 Working unit 广东正中珠江会计师事务所有限公司  
 身份证号码 Identity card No. 653130740824317



证书编号 No. of Certificate 650300320036

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 2009年十一月九日

2010年3月30日换发



林恒新(650300320036), 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。



林恒新(650300320036), 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。



\* 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

根据粤财企[2013]45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28日  
 /y /m /d