

以自筹资金预先投入 募集资金投资项目的鉴证报告

荣科科技股份有限公司

容诚专字[2020]110Z0207号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

目 录

序号	内 容	页码
1	以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告	1-2
2	关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明	3-4

关于荣科科技股份有限公司 以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告

荣科科技股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的荣科科技股份有限公司（以下简称荣科科技）管理层编制的《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供荣科科技为用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目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为荣科科技用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金必备的文件，随其他文件一起报送并对外披露。

二、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》（证监会公告[2012]44 号）及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2020 年修订）》的规定编制《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明》是荣科科技管理层的责任，这种责任包括保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是对荣科科技管理层编制的上述专项说明独立地提出鉴证结论。

四、工作概述

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》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证

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，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为，后附的荣科科技《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明》在所有重大方面按照《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》（证监会公告[2012]44 号）及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2020 年修订）》的规定编制，公允反映了荣科科技以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况。

容诚会计师事务所

中国注册会计师:陆红

（特殊普通合伙）

中国注册会计师:王逸飞

中国 · 北京

2020 年 9 月 11 日

荣科科技股份有限公司

关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明

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》（证监会公告[2012]44 号）及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2020 年修订）》的规定，将荣科科技股份有限公司（以下简称本公司）以自筹资金预先投入募集资金投资项目的具体情况说明如下：

一、募集资金基本情况

根据中国证券监督管理委员会《关于核准荣科科技股份有限公司向徐州瀚举创业投资合伙企业（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[2020]115 号文），核准本公司向特定投资者非公开发行股份募集配套资金不超过 11,760 万元。

本公司实际发行人民币普通股（A 股）20,068,259 股，发行价格为 5.86 元/股，募集资金总额为 117,599,997.74 元，扣除中德证券有限责任公司承销费用 7,000,000.00 元后的募集资金为人民币 110,599,997.74 元，已由中德证券有限责任公司于 2020 年 08 月 14 日缴存至本公司在兴业银行股份有限公司沈阳分行五里河支行开立的 422030100100293943 账号内。另扣减其他相关发行费用人民币 3,320,068.26（含税）元后，募集资金净额为人民币 107,279,929.48 元。上述募集资金到位情况业经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）容诚验字[2020]110Z0007 号《验资报告》验证，本公司对募集资金采取了专户存储制度。

二、募集资金投向的承诺情况

根据本公司《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金报告书》披露的募集资金项目，本次发行募集资金拟投资于下列项目：

金额单位：万元

序号	募集资金投资项目	总投资额	拟投入募集资金
1	发行股份及支付现金购买资产交易现金对价	9,240.00	9,240.00

序号	募集资金投资项目	总投资额	拟投入募集资金
2	归还银行借款	1,217.50	1,217.50
3	发行股份及支付现金购买资产交易相关费用	1,302.50	1,302.50
合 计		11,760.00	11,760.00

本次募集资金将全部用于上述项目，募集资金到位后，若募集资金数额（扣除发行费用后）不足以满足以上项目的投资需要，不足部分本公司将通过银行贷款或自有资金等方式解决。如本次募集资金到位时间与项目进度要求不一致，本公司将根据实际情况以其他资金先行投入，募集资金到位后予以置换。

三、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

本公司本次非公开发行股票募集资金投资项目已经相关部门批准，并经本公司股东大会决议通过利用募集资金投资。募集资金投资项目在募集资金实际到位之前已由本公司以自筹资金先行投入，截至 2020 年 08 月 26 日止，本公司以自筹资金预先投入募投项目的实际投资额为 2,075,000.00 元，具体情况如下：

金额单位：人民币元

序号	项目	承诺募集资金投资金额	以自筹资金预先投入	拟以募集资金置换金额
1	发行股份及支付现金购买资产交易现金对价	92,400,000.00		
2	归还银行借款	12,175,000.00		
3	发行股份及支付现金购买资产交易相关费用	13,025,000.00	2,075,000.00	2,073,945.24
	合计	117,600,000.00	2,075,000.00	2,073,945.24

荣科科技股份有限公司

2020 年 9 月 11 日