



0510202105005098
报告文号：苏公W[2021]E1315号

江苏华宏科技股份有限公司

前次募集资金使用情况鉴证报告



公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)

Gongzheng Tianye Certified Public Accountants, SGP

中国·江苏·无锡

总机: 86 (510) 68798988

传真: 86 (510) 68567788

电子信箱: mail@gztycpa.cn

Wuxi, Jiangsu, China

Telephone: 86 (510) 68798988

Fax: 86 (510) 68567788

E-mail: mail@gztycpa.cn

前次募集资金使用情况鉴证报告

苏公 W[2021]E1315 号

江苏华宏科技股份有限公司全体股东:

我们接受委托, 对后附的江苏华宏科技股份有限公司(以下简称“华宏科技”)截至 2021 年 3 月 31 日止的前次募集资金使用情况报告进行了鉴证。

一、董事会的责任

按照中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]500 号《关于前次募集资金使用情况报告的规定》编制前次募集资金使用情况报告, 并保证其内容真实、准确、完整, 不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏是华宏科技董事会的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对华宏科技董事会编制的前次募集资金使用情况报告提出鉴证结论。

三、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, 以对前次募集资金使用情况报告是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中, 我们进行了审慎调查, 实施了包括实地观察、核查会计记录等我们认为必



要的程序，并对所取得的材料做出了必要的职业判断。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

四、鉴证结论

我们认为，华宏科技董事会编制的前次募集资金使用情况报告已经按照中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]500号《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的规定编制，在所有重大方面真实反映了华宏科技截至2021年3月31日止的前次募集资金的实际使用情况。

五、对报告使用者和使用目的的限定

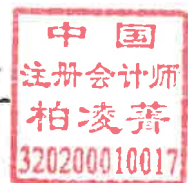
本鉴证报告仅供华宏科技发行可转换公司债券时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为华宏科技发行可转换公司债券的必备文件，随其他申报材料一起上报。



中国·无锡

中国注册会计师
(项目合伙人)

柏凌菁



中国注册会计师

吴劭锐



2021年5月27日

江苏华宏科技股份有限公司

前次募集资金使用情况的报告

根据中国证券监督管理委员会印发的《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），江苏华宏科技股份有限公司（以下简称“华宏科技”、“本公司”或“公司”）编制了截止2021年3月31日前次募集资金使用情况的报告。（下文中所有金额涉及的货币币种如无特别说明，均为人民币）

一、前次募集资金基本情况

（一）前次募集资金情况概述

2020年，公司以非公开发行股份及支付现金相结合的方式向刘卫华等20名交易对象购买其合计持有的吉安鑫泰科技股份有限公司（现已更名为吉安鑫泰科技有限公司，以下简称“鑫泰科技”）100%股权，同时非公开发行股份募集配套资金不超过31,800万元。本次标的资产交易价格以评估机构的评估值为基础，由交易双方协商确定。根据北京天健兴业资产评估有限公司出具的《江苏华宏科技股份有限公司拟发行股份及支付现金购买资产所涉及的吉安鑫泰科技股份有限公司股东全部权益项目资产评估报告》（天兴评报字（2019）第1021号），鑫泰科技全部权益价值于评估基准日2019年6月30日的评估值为81,130.00万元，经双方协商，最终确定标的资产的交易价格为81,000.00万元。

1、2020年度发行股份购买资产基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏华宏科技股份有限公司向刘卫华等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2020]156号）核准，本公司以发行股份及支付现金相结合方式向刘卫华等20名交易对象购买其合计持有的鑫泰科技100%的股权，其中向刘卫华发行11,545,993股股份、向夏禹谟发行8,887,599股股份、向余学红发行10,512,972股股份、向张万琰发行7,155,073股股份、向刘任达发行6,577,565股股份、向陈圣位发行6,156,378股股份、向徐均升发行3,066,052股股份、向黄迪发行2,190,037股股份、向徐嘉诚发行2,190,037股股份、向郑阳善发行1,769,823股股份、向胡月共发行1,520,707股股份、向朱少武发行1,682,677股股份、向谢信樊发行1,020,496股股份、向胡松挺发行761,037股股份、向陈敏超发行464,013股股份、向赵常华发行464,013股股份、向姚莉发行116,893股股份、向郭荣华发行64,940股股份、向廖雨生发行15,771股股份，合计发行66,162,076股股份，发行价格为7.7元/股。

2020年3月，标的资产过户手续办理完成，相关股权变更登记至华宏科技名下，相关工商变更登记手续办理完毕，本公司持有鑫泰科技100%股权。上述增资业务经公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具苏公W[2020]B020号验资报告。

2、2020 年度发行股份募集配套资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏华宏科技股份有限公司向刘卫华等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2020]156 号）核准，本公司向特定投资者非公开发行人民币普通股 38,686,131 股，每股面值 1 元，每股发行价格 8.22 元，募集配套资金总额为 317,999,996.82 元，扣除承销费、财务顾问费 13,000,000 元后余额 304,999,996.82 元于 2020 年 4 月 8 日汇入本公司在中国农业银行股份有限公司江阴周庄支行开立的募集资金专户中，扣除与本次发行股份相关审计，验资及律师等中介机构费用 1,650,000 元后的实际募集资金净额为人民币 303,349,996.82 元。公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）对本次募集资金到位情况进行审验，并出具苏公 W[2020]B022 号验资报告。

（二）前次募集资金在专项账户的存放情况

截止 2021 年 3 月 31 日，前次募集资金在专项账户的存放情况如下：

单位：人民币元

开户银行	账户性质	银行账号	募集资金余额	备注
中国农业银行股份有限公司江阴周庄支行	募集资金专户	10641601040026460	—	已销户

注：为便于资金账户管理，本公司于 2020 年 9 月 10 日办理完成注销募集资金专户的手续，将该账户中的资金余额全部转入本公司基本账户。

二、 前次募集资金实际使用情况

（一）前次募集资金使用对照情况

本公司前次募集资金净额为人民币 303,349,996.82 元，截止 2021 年 3 月 31 日，实际已使用募集资金 300,551,947.00 元（包括本公司代扣代缴的个人所得税等税费），加上银行存款利息收入减去银行手续费和服务费后的余额 2,874,805.05 元，已转入本公司基本账户。前次募集资金实际使用对照情况见“附件 1：发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金使用情况对照表”。

（二）前次募集资金实际投资项目变更情况

截止 2021 年 3 月 31 日，本公司前次募集资金实际投资项目未发生变更情况。

（三）前次募集资金项目的实际投资总额与承诺投资总额的差异说明

截止 2021 年 3 月 31 日，本公司前次募集资金项目不存在实际投资总额与承诺投资总额存在差异的情况。

（四）已对外转让或置换的前次募集资金投资项目情况

截止 2021 年 3 月 31 日，本公司不存在前次募集资金投资项目对外转让或置换的情况。

（五）临时闲置募集资金情况

截止 2021 年 3 月 31 日,本公司前次募集资金不存在临时闲置募集资金的情况。

（六）未使用完毕募集资金情况

截止 2021 年 3 月 31 日,本公司前次募集资金已使用完毕。

三、前次募集资金投资项目实现效益对照情况

（一）前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

前次募集资金投资项目实现效益对照情况,见“附件 2:发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金投资项目实现效益情况对照表”。

（二）前次募集资金投资项目无法单独核算效益的原因

公司前次募集资金投资项目单独核算效益。

四、前次募集资金中所购买的资产运行情况说明

1、权属变更情况

公司于 2020 年 1 月 22 日收到中国证券监督管理委员会《关于核准江苏华宏科技股份有限公司向刘卫华等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2020]156 号）：

（1）核准公司向刘卫华发行 11,545,993 股股份、向夏禹谟发行 8,887,599 股股份、向余学红发行 10,512,972 股股份、向张万琰发行 7,155,073 股股份、向刘任达发行 6,577,565 股股份、向陈圣位发行 6,156,378 股股份、向徐均升发行 3,066,052 股股份、向黄迪发行 2,190,037 股股份、向徐嘉诚发行 2,190,037 股股份、向郑阳善发行 1,769,823 股股份、向胡月共发行 1,520,707 股股份、向朱少武发行 1,682,677 股股份、向谢信樊发行 1,020,496 股股份、向胡松挺发行 761,037 股股份、向陈敏超发行 464,013 股股份、向赵常华发行 464,013 股股份、向姚莉发行 116,893 股股份、向郭荣华发行 64,940 股股份、向廖雨生发行 15,771 股股份购买相关资产。

（2）核准公司非公开发行股份募集配套资金不超过 31,800 万元。

2020 年 3 月 24 日,鑫泰科技领取吉安县市场监督管理局重新核发的营业执照,标的资产过户手续全部办理完成,相关股权变更登记至华宏科技名下,双方已完成鑫泰科技 100%股权的过户事宜,相关工商变更登记手续办理完毕,本公司持有鑫泰科技 100%股权。

2、购买资产的账面价值变化情况

购买资产系股权资产,自合并日至 2021 年 3 月 31 日,购买资产即鑫泰科技累

计实现的归属于母公司所有者的净利润 18,088.19 万元，相应增加归属于母公司所有者权益 18,088.19 万元。

3、购买资产的生产经营情况

截止 2021 年 3 月 31 日，鑫泰科技经营情况如下：

单位：人民币万元

项目	2021-3-31 / 2021 年 1-3 月发生额	2020-12-31/ 2020 年 4-12 月发生额
总资产	89,071.61	75,279.38
归属于母公司所有者的净资产	59,930.27	49,708.09
营业收入	60,829.78	108,566.84

注：鑫泰科技 2021 年 1-3 月财务报表未经审计。

4、效益贡献情况

单位：人民币万元

项目	2021 年 1-3 月	2020 年 4-12 月
公司各期合并报表纳入的鑫泰科技的净利润	10,222.17	7,866.02

注 1：根据企业会计准则，鑫泰科技 2020 年 4-12 月的净利润 7,866.02 万元纳入了公司 2020 年度合并财务报表。

注 2：根据企业会计准则，鑫泰科技 2021 年 1-3 月的净利润 10,222.17 万元纳入了公司 2021 年一季度合并财务报表，鑫泰科技 2021 年 1-3 月财务报表未经审计。

5、购买资产的业绩承诺完成情况

根据公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）出具的苏公 W[2021]E1193 号专项审核报告，鑫泰科技业绩承诺完成情况如下：

单位：人民币万元

承诺期间	项目名称	实际数	承诺数	完成率(%)
2020 年度	归属于母公司所有者的净利润（以扣除非经常性损益前后孰低者为准）与经本公司书面认可并与标的公司	8,649.65	8,500.00	101.76%
2021 年度	日常经营相关的非经常性损益中的政府补助之和，但	—	10,000.00	—

2022 年度	后者的金额不得超过补偿义务人当年度承诺净利润的 10%	—	9,711.21	—
---------	-----------------------------	---	----------	---

6、收购资产业绩承诺的履行情况

根据公司与刘卫华等 19 名自然人（以下简称“补偿义务人”）签订的《江苏华宏科技股份有限公司与刘卫华等 19 名自然人关于吉安鑫泰科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产之盈利补偿协议》、《江苏华宏科技股份有限公司与刘卫华等 19 名自然人关于吉安鑫泰科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产盈利补偿协议之补充协议》和《江苏华宏科技股份有限公司与刘卫华等 19 名自然人关于吉安鑫泰科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产盈利补偿协议之补充协议（二）》，补偿义务人业绩承诺，鑫泰科技 2020 年度、2021 年度的实际净利润分别不低于人民币 8,500 万元、10,000 万元，2022 年度实际净利润不低于本次交易中资产评估机构就鑫泰科技 2020 年度盈利情况作出的预测数额（即 9,711.21 万元）。实际净利润指经本公司聘请具有证券从业资格的会计师事务所审计的标的公司归属于母公司所有者的净利润（以扣除非经常性损益前后孰低者为准）与经本公司书面认可并与标的公司日常经营相关的非经常性损益中的政府补助之和，但后者的金额不得超过补偿义务人当年度承诺净利润的 10%。

盈利补偿期间，依照下述方法计算每期应予补偿的股份数量或现金：

鑫泰科技在 2020 年度实际实现净利润低于承诺净利润或者 2021 年度与 2022 年度实现净利润的合计数低于承诺净利润的，应当按照其补偿义务人在本次交易前持有鑫泰科技股份数占公司合计持有鑫泰科技股份总数的比例对本公司承担补偿义务，补偿义务人优先以本次交易所获得本公司的股份进行补偿，股份补偿后不足的部分由补偿义务人以现金方式补偿，具体如下：

（1）当期应补偿金额

当期应补偿金额=（当期承诺净利润数—当期实际净利润数）÷业绩承诺期间内承诺的净利润数总和×拟购买标的资产交易作价总额

（2）补偿顺序及方式

补偿义务人对本公司进行业绩承诺补偿时，优先以其通过本次交易取得华宏科技股份进行补偿。补偿义务人当期应补偿股份数量=补偿义务人当期应补偿金额÷本次交易的股份发行价格

如补偿义务人持有的华宏科技股份不足以完全履行本协议约定的补偿义务的，或补偿义务人当期违反《发行股份及支付现金购买资产协议》约定的锁定期安排或由于补偿义务人持有的华宏科技股份质押、被冻结、强制执行或其他原因被限制/无法进行回购且或转让的，则在前述任何情况下，补偿义务人应就股份不足补偿的部

分，以现金方式进行足额补偿。

补偿义务人应在 2020 年度结束后、2022 年度结束后分别根据标的公司 2020 年度实现净利润、2021 年度与 2022 年度合计实现净利润情况对华宏科技进行补偿，在各期计算的当期应补偿金额小于 0 时，按 0 取值，即已经补偿的股份及现金不冲回。超出的净利润不计入下一期间。按照上述公式计算的应补偿股份数在个位之后存在尾数的，均按照舍去尾数上取整的方式进行处理。

根据公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）出具的苏公 W[2021]A 539 号审计报告，2020 年度鑫泰科技实现归属于母公司所有者的净利润为 9,016.39 万元，扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为 8,649.65 万元。

五、前次募集资金实际情况与已公开披露的信息对照情况

本公司前次募集资金实际使用情况与本公司各年度定期报告和其他信息披露文件中披露的内容不存在差异。

附件 1：发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金使用情况对照表

附件 2：发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金投资项目实现效益情况对照表

江苏华宏科技股份有限公司董事会

2021 年 5 月 27 日

附件1:

发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金使用情况对照表

截止日: 2021年3月31日

编制单位: 江苏华宏科技股份有限公司

金额单位: 人民币万元

募集资金总额		30,499,999,682	已累计使用募集资金总额		30,055.194700
变更用途的募集资金总额		-	各年度使用募集资金金额		30,055.194700
变更用途的募集资金总额比例		-	2020年度		30,055.194700
			2021年1-3月		-
承诺投资项目	实际投资项目	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
		募集前承诺投资总额	募集后投资总额	实际投资金额	
购买吉安鑫泰科技股份有限公司股权的现金对价	购买吉安鑫泰科技股份有限公司股权的现金对价	30,334,999,682	30,055.194700	30,055.194700	2020年3月
合计		30,334,999,682	30,055.194700	30,055.194700	
注: 1、本公司前次募集资金扣除承销费、财务顾问费13,000,000元后余额304,999,999.82元于2020年4月8日汇入本公司在中国农业银行股份有限公司江阴周庄支行开立的募集资金专户中, 扣除与本次发行股份相关审计, 验资及律师等中介机构费用1,650,000元后的实际募集资金净额为人民币303,349,996.82元。					
2、截止2021年3月31日, 本公司实际已使用募集资金300,551,947.00元(包括本公司代扣代缴的个人所得税等税费), 节余的募集资金加上银行存款利息收入减去银行手续费和服务费后的余额为2,874,805.05元, 为便于资金账户管理, 本公司于2020年9月10日办理完成注销募集资金专户的手续, 将该账户中的资金余额全部转入本公司基本账户。					
3、“购买吉安鑫泰科技股份有限公司股权的现金对价”项目达到可使用状态日期为2020年3月, 系公司非同一控制下合并鑫泰科技的合并日。					

附件2:

发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金投资项目实现效益情况对照表

截止日: 2021年3月31日

编制单位: 江苏华宏科技股份有限公司

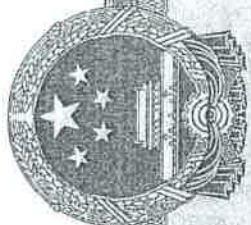
金额单位: 人民币万元

实际投资项目 项目名称	截止日投资项目 累计产能利 用率	承诺效益			实际效益		截止日累计实现效益	是否达到 预计效益
		2020年度	2021年度	2022年度	2020年度	2021年1-3月		
购买吉安鑫泰科技股份有限公司股权的现金对价	不适用	8,500.00	10,000.00	9,711.21	8,649.65	10,540.86	19,190.51	是

注1: 2020年3月, 鑫泰科技资产过户手续办理完成, 相关股权变更登记至华宏科技名下, 相关工商变更登记手续办理完毕, 本公司持有鑫泰科技100%股权, 纳入华宏科技2020年度合并报表的鑫泰科技2020年4-12月净利润为7,866.02万元。上表中2020年度实际效益8,649.65万元, 系2020年度鑫泰科技实现归属于母公司所有者的净利润9,016.39万元扣除非经常性损益后的金额。

注2: 2021年1-3月实际效益为鑫泰科技实现归属于母公司所有者的净利润扣除非经常性损益后的金额, 鑫泰科技2021年1-3月财务报表未经审计。

注3: 达到预计效益是指鑫泰科技在业绩承诺期(2020年度)实际完成的业绩达到刘卫华等19名鑫泰科技原股东承诺业绩。



营业执照

(副本)

编号 320200666202102250022

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息。



统一社会信用代码
91320200078269333C (1/1)

名称 公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 张彩斌

经营范围

审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业财务报告，出具验资报告；清算、分立、年度财务、会计审计；税务咨询、税务代理、税务筹划、税务审计、税务鉴证、税务评估、税务尽职调查、税务风险管理、税务培训、法律、法规规定的其他经营活动(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)

成立日期 2013年09月18日

合伙期限 2013年09月18日至*****

主要经营场所 无锡市太湖新城嘉业财富中心5-1001室



登记机关

2021

年02月28日

证书序号: 0001561

说明

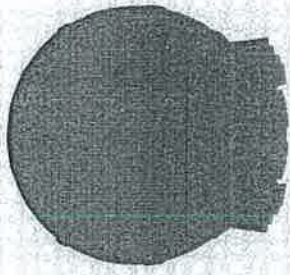
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一一年五月五日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称:

公证天业会计师事务所 (特殊普通合伙)
张彩斌
3202000010715
无锡市太湖新城嘉业财富中心5-1001室

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

组织形式:

执业证书编号:

批准执业文号:

批准执业日期:

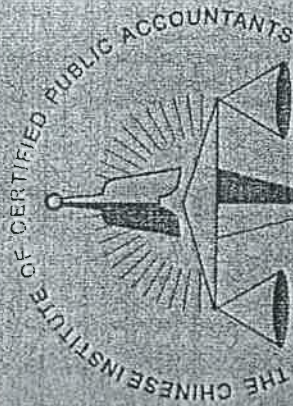
特殊普通合伙

32020028

苏财会[2013]36号

2013年09月12日





中国注册会计师协会

姓名 柏凌菁

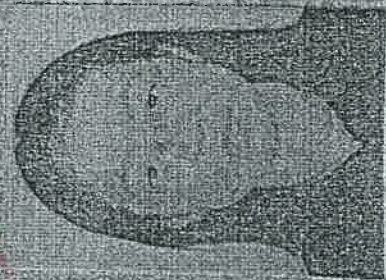
Sex 女
Full name 柏凌菁

Sex 女
Date of birth 1977-06-13

Working unit 江苏公证会计师事务所

Working number 320204710613204

Identity card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格有效期一年
This certificate is valid for another year after this renewal



柏凌菁(320200010017)
您已通过2019年年检
江苏省注册会计师协会

柏凌菁(320200010017)
您已通过2020年年检
江苏省注册会计师协会

证书编号
No. of Certificate

320200010017

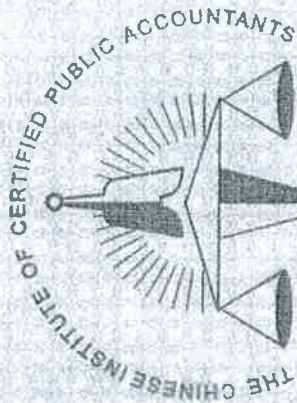
批准注册协会
Authorized Institute of CPAs

江苏省注册会计师协会

发证日期
Date of Issuance

1997 7 7
年 月 日
ly m rd

江苏省注册会计师协会
2020年 4月 20日



中国注册会计师协会

姓名 吴劭锐

Sex 女

Working unit 殊普遇合秋

Date of birth 1983-11-16

Working unit 江苏公证天业会计师事务所(特)

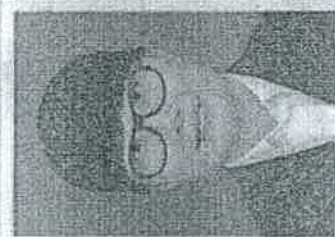
Working unit 殊普遇合秋

Working unit 320203198311160329

Working unit 殊普遇合秋

Working unit 殊普遇合秋

Working unit 殊普遇合秋



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.



吴劭锐(320200281596)
您已通过2020年年检
江苏省注册会计师协会



吴劭锐(320200281596)
您已通过2019年年检
江苏省注册会计师协会

证书编号: 320200281596
No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2015 年 04 月 30 日
Date of Issuance ly /m /d