

万兴科技集团股份有限公司  
以自筹资金预先投入募集资金  
投资项目的鉴证报告

大华核字[2021]009857 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

# 万兴科技集团股份有限公司

## 以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告

(截止 2021 年 6 月 30 日)

	目 录	页 次
一、	以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告	1-2
二、	万兴科技集团股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明	1-2

# 以自筹资金预先投入募集资金投资项目的 鉴证报告

大华核字[2021]009857号

万兴科技集团股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的万兴科技集团股份有限公司（以下简称“万兴科技”）编制的截至2021年6月30日的《以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明》（以下简称“专项说明”）。

## 一、董事会的责任

按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的有关规定编制专项说明是万兴科技董事会的责任。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，保证专项说明的内容真实、准确和完整，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

我们的责任是在实施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》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对专项说明是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、询问、检查、重新计算以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供

了合理的基础。

### 三、鉴证结论

我们认为，万兴科技编制的《以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明》符合《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的有关规定，在所有重大方面公允反映了万兴科技截至 2021 年 6 月 30 日以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况。

### 四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供万兴科技用于以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，不得用作任何其他目的。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会计师事务所无关。

附件：万兴科技集团股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明

大华会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师：\_\_\_\_\_

刘金平

中国·北京

中国注册会计师：\_\_\_\_\_

谭智青

二〇二一年七月二十六日

## 万兴科技集团股份有限公司 以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明

### 深圳证券交易所：

现根据贵所印发《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的规定，将万兴科技集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）以自筹资金预先投入募集资金投资项目的具体情况专项说明如下：

#### 一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意万兴科技集团股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可[2021]283 号）核准，本公司公开发行可转换公司债券 3,787,500 张，每张面值为人民币 100.00 元，按面值发行，共计募集资金为人民币 378,750,000.00 元，扣除与发行有关的费用人民币 7,678,500.95 元，公司实际募集资金净额为人民币 371,071,499.05 元。上述资金到位情况业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具“大华验字[2021]000449 号”验资报告。公司对募集资金采取了专户存储制度。

#### 二、招股说明书承诺募集资金投资项目的情况

公司《创业板向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》披露的向不特定对象发行可转换公司债券募集资金投资项目及募集资金使用计划如下：

金额单位：人民币万元

序号	项目名称	项目投资总额	承诺募集资金投资额	项目备案或核准文件
1	数字创意资源商城建设项目	37,279.75	19,929.83	长高新管发计[2020]384 号
2	AI 数字创意研发中心建设项目	19,616.47	11,330.02	长高新管发计[2020]385 号
3	补充流动资金	6,740.15	6,615.15	-
	合计	63,636.37	37,875.00	-

在募集资金到位前，公司若已使用自筹资金进行了部分相关项目的投资，在募集资金到位后，募集资金将用于替换相关自筹资金。本次发行实际募集资金净额低于项目所需资金，不足部分公司将通过自筹资金解决。

#### 三、自筹资金预先投入募集资金项目情况

公司向不特定对象发行可转换公司债券募集资金投资项目之数字创意资源商城建设项目于 2020 年 8 月 25 日经长沙高新区行政审批服务局（长高新管发计[2020]384 号）备案批准立项、AI 数字创意研发中心建设项目于 2020 年 8 月 24 日经长沙高新区行政审批服务局

（长高新管发计[2020]385 号）备案批准立项，并经公司 2020 年第三届董事会第十七次会议以及第二次临时股东大会决议通过利用募集资金投资,并经 2020 年第三届董事会第二十次会议决议通过对本次募集资金投资项目进行调整，募集资金投资项目在募集资金到位之前已由本公司利用自筹资金先行投入。

截至 2021 年 6 月 30 日止，自筹资金实际投资额 5,531.13 万元。具体情况如下：

金额单位：人民币万元

序号	募投项目名称	已预先投入资金	其中：		
			场地购置及装修费用	设备购置款	创意素材版权采购
1	数字创意资源商城建设项目	4,178.48	3,573.68	540.68	64.12
2	AI 数字创意研发中心建设项目	1,352.65	1,197.34	155.31	-
3	补充流动资金	-	-	-	-
合计		5,531.13	4,771.02	695.99	64.12

万兴科技集团股份有限公司

（公章）

二〇二一年七月二十六日