

北京钢研高纳科技股份有限公司

募集资金置换专项鉴证报告

CAC 证专字[2019]0389 号

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）



天津市2019年会计师事务所业务报告书 防伪报备页



报备号码: 0221201001120190927416084
报告编号: CAC证专字[2019]0389号
报告单位: 北京钢研高纳科技股份有限公司
报备日期: 2019-09-27
报告日期: 2019-09-26
签字注师: 吴秋兰 李刚

事务所名称: 中审华会计师事务所(特殊普通合伙)
事务所电话: 022-88238268
事务所传真: 022-23559045
通讯地址: 天津市和平区解放北路188号信达广场52层
电子邮件: caccpallp@outlook.com
事务所网址: <http://www.caccpallp.com>

防伪监制单位: 天津市注册会计师协会
防伪查询网址: <http://www.tjicpa.org.cn>

版权所有: 天津市注册会计师协会

津ICP备05002894号

募集资金置换专项鉴证报告

CAC 证专字[2019] 0389 号

北京钢研高纳科技股份有限公司：

我们接受委托，对后附的北京钢研高纳科技股份有限公司（以下简称“钢研高纳”）管理层编制的《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明》（以下简称“专项说明”）进行了鉴证。

一、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监管要求》及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关规定要求编制专项说明是钢研高纳管理层的责任。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，钢研高纳管理层编制的专项说明符合《上市公司监管指引第 2 号-上市公司募集资金管理和使用监管要求》及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关规定，在所有重大方面如实反映了钢研高纳截至 2019 年 9 月 11 日止，以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际情况。

四、报告使用范围说明

本鉴证报告仅供钢研高纳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使用，不得用作任何其它目的。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。



中国 天津

中国注册会计师: 吴秋兰
120000080234

中国注册会计师: 李刚
110001680015

报告日期: 二〇一九年九月二十六日

北京钢研高纳科技股份有限公司

关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金 的专项说明

（截至 2019 年 9 月 11 日）

根据中国证券监督管理委员会《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》及深圳证券交易所《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的相关规定，北京钢研高纳科技股份有限公司（以下简称“公司”）以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明如下：

一、募集资金基本情况

根据中国证券监督管理委员会《关于核准北京钢研高纳科技股份有限公司向王兴雷等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2018]1755 号），中国证监会核准公司向王兴雷等 12 名自然人及平度新力通发行股份购买青岛新力通 65%股权，并核准公司非公开发行股份募集资金不超过 12,000 万元。

公司根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的有关规定要求，制定了《北京钢研高纳科技股份有限公司募集资金管理制度》，公司设立募集资金专户，对募集资金进行专户存储管理，募集资金到账后，全部存放于募集资金专项账户内。

公司非公开发行股份募集配套资金总额 119,999,992.47 元，扣除与本次发行相关的各项费用共计 1,050,000.00 元后，募集资金净额为 118,949,992.47 元。截至 2019 年 9 月 11 日止，已存入公司开立在上海浦东发展银行北京知春路支行（银行账号：91170078801400000843）人民币账户 118,999,992.47 元，50,000.00 元发行相关费用尚未支付。

二、募集资金报告书承诺募集资金投资项目情况

根据公司第五届董事会第三次会议决议以及《北京钢研高纳科技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（草案）》等披露文件，本次募集的配套资金将用于支付交易对价、交易税费及中介费，具体用途如下：

单位：万元

项目名称	投资金额	使用募集资金金额
支付现金对价	10,220	10,220
支付交易税费及中介费	1,780	1,780

三、自筹资金预先投入募集资金项目情况

截至 2019 年 9 月 11 日，公司以自筹资金实际已投入的具体情况如下：

单位：万元

项目名称	募集资金拟投入金额	以自筹资金预先投入募集资金投资项目金额
支付现金对价	10,220	10,220.00
支付交易税费及中介费	1,780	1,499.67

四、置换募投资金的实施

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》及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规和制度的规定，公司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，须经公司董事会审议通过，注册会计师出具鉴证报告及独立董事、监事会、保荐人发表明确同意意见并履行信息披露义务后方可实施。

北京钢研高纳科技股份有限公司





营业执照

(副本)

统一社会信用代码 911201166688390414 (10-1)

名称 中审华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 天津经济技术开发区第二大街11号4栋1003室

执行事务合伙人 方文森;黄庆林;龙晖;史世利;阴兆银;王建国;高绮云;尹琳;王勤;
成志城;姚运海;刘文俊

成立日期 二000年九月十九日

合伙期限 2000年09月19日至长期

经营范围 审查企业会计报表,出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关的报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其它业务。(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

此件仅用于出具报告使用

2017年12月06日

每年1月1日至6月30日,应登录公示系统报送年度报告,逾期列入经营异常名录

企业信用信息公示系统网址: www.tjcredit.gov.cn

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制



会计师事务所

执业证书
名称：中审会计师事务所（特殊普通合伙）
首席合伙人：方文森
主任会计师：
经营场所：天津开发区第二大街21号4栋1003室

特殊普通合伙

12010011

津财会〔2007〕27号

二〇〇七年十二月二十七日

组织形式：

执业证书编号：

批准执业文号：

批准执业日期：

此件仅用于出具报告使用

证书序号：0000311

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：

二〇一八年四月

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000405

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

中审会计师事务所(特殊普通合伙)

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人 方文森



此件仅用于出具报告使用

证书号: 29

发证时间: 二〇二〇年八月三十日

证书有效期至: 二〇二〇年八月三十日

	姓名 Full name 张兰 女 Sex 性别 出生日期 Date of birth 1970-10-04 工作单位 Working unit 中国注册会计师事务所有限公司 North China Branch 身份证号 Identity card No. 120104701004682
12000008032 	
THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS 中国注册会计师协会	
年度检验登记 This certificate is valid for another year after this renewal. 本证书经检验合格，继续有效一年。 Annual Renewal Registration	
注册会计师事务所工作变更事项登记 Registration of the Change of Working Unit by a CPA 同意调出 Agree the holder to be transferred to 同意调入 Agree the holder to be transferred from 转出协会盖章 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs 转入协会盖章 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs	



姓名: 李刚
证书编号: 110001680015

年 3 月 1 日
/y /m /d

年度
Annual Re



姓名: 李刚
性别: 男
出生日期: 1974年03月30日
工作单位: 中喜会计师事务所
身份证号码: 110108197403309752



110102037035