



Grant Thornton
致同

关于昇兴集团股份有限公司
以自筹资金预先投入募集资金
投资项目情况鉴证报告

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况鉴证报告

公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项说明

1-2

以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况 鉴证报告

致同专字（2017）第 350ZA0161 号

昇兴集团股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的昇兴集团股份有限公司（以下简称“昇兴股份”）截至 2017 年 3 月 17 日《以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项说明》。按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的要求编制《以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项说明》，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昇兴股份董事会的责任，我们的责任是在实施审核的基础上对昇兴股份董事会编制的《以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项说明》发表意见。

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》的规定计划和实施审核工作，以合理确信上述《以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项说明》不存在重大错报。在审核工作中，我们结合昇兴股份实际情况，实施了包括核查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表鉴证意见提供了合理的基础。

经审核，我们认为，昇兴股份董事会编制的截至 2017 年 3 月 17 日的《以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项说明》中的披露与实际情况相符。

本报告仅供昇兴股份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，不适用于其他任何目的。

致同会计师事务所
（特殊普通合伙）



中国注册会计师



中国注册会计师



二〇一七年三月十七日

昇兴集团股份有限公司董事会关于以自筹资金 预先投入募集资金投资项目情况的专项说明

一、募集资金的数额和到位时间

本公司经中国证券监督管理委员会《关于核准昇兴集团股份有限公司向温州博德真空镀铝有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2017】126号）核准，获准向温州博德真空镀铝有限公司发行 3,220,035 股、向王策发行 1,252,236 股，向黄明金发行 1,252,236 股，共计 5,724,507 股股份购买相关资产，获准非公开发行不超过 6,357,615 股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。公司非公开发行人民币普通股（A 股）股票 5,183,585.00 股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行价格为人民币 18.52 元，本次发行股份购买资产的募集配套资金总额为人民币 95,999,994.20 元，扣除承销发行费用及中介机构费用合计含税人民币 3,820,000.00 元，实际募集资金净额为 92,179,994.20 元，上述募集资金于 2017 年 3 月 16 日到账，业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了“致同验字（2016）第 350ZA0098 号”《验资报告》。

二、发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金报告书中对募集配套资金投向承诺情况

根据《昇兴集团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》披露，本公司获准非公开发行不超过 6,357,615 股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金，总金额不超过人民币 9,600 万元，用于向交易对方支付本次交易的部分现金对价及支付本次交易的中介机构费用，具体拟使用配套募集资金情况如下：

序号	股东姓名/名称	转让标的公司股权的比例	交易对价合计 (元)	现金对价金额 (元)	股份对价金额 (元)
1	博德真空	30%	83,100,000	29,100,000	54,000,000
2	王策	20%	55,400,000	34,400,000	21,000,000
3	黄明金	20%	55,400,000	34,400,000	21,000,000
合 计		70%	193,900,000	97,900,000	96,000,000

三、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至 2017 年 3 月 17 日，本公司以自筹资金于 2017 年 2 月 23 日预先支付募集配套资金的实际投资额为人民币 3,000.00 万元，具体投资情况如下：

序号	募投项目名称	已预先投入资金(万元)	拟置换募集资金总额(万元)
1	发行股份及支付现金购买标的企业 70%股权	3,000.00	3,000.00

四、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况与发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金报告书对募集配套资金承诺情况比较

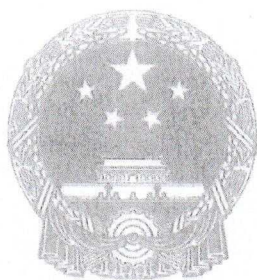
项目名称	报告书承诺投资金额	自筹资金预先投入	差异说明
发行股份及支付现金购买标的企业 70% 股权	97,900,000	30,000,000	注

注：鉴于本次交易相关的募集配套资金工作尚未实施完毕，经公司与王策、黄明金协商一致，同意公司就标的资产转让对价中的现金对价部分于 2017 年 2 月 25 日前各支付 1,500 万元给王策、黄明金并在配套募集资金到位并验资完成后 10 个工作日内付清余款，视为公司已按照《发行股份及支付现金购买资产协议》之约定履行标的资产转让的现金对价付款义务。

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）、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及《昇兴集团股份有限公司募集资金使用管理办法》的相关规定，本公司以募集资金 3,000.00 万元置换预先投入募集配套资金投资项目的自筹资金。



2017年3月17日



营业执照

(副本)(20-1)

统一社会信用代码 91110105592343655N

名称 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

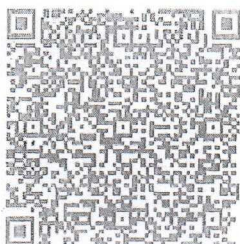
主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层

执行事务合伙人 徐华

成立日期 2011年12月22日

合伙期限 2011年12月22日至 长期

经营范围 审计企业会计报表,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、法规规定的其他业务。(下期出资时间为2019年12月31日。企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



提示:每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

2017 年 01 月 17 日

授权书

根据财政部财会(2001)1035号“关于注册会计师在审计报告上签字盖章有关问题的通知”，现授权致同会计师事务所(特殊普通合伙)合伙人蔡学雷、蔡志良、曹海啸、曹阳、陈芳、陈广清、陈海防、陈弘达、陈建平、陈箭深、陈军、陈连锋、陈平、陈志芳、陈纹、程连木、储燕涛、戴玉平、邓传洲、冯忠军、付后升、付细军、高虹、高楠、郭丽娟、郭绪琴、关黎明、关涛、韩瑞红、何德明、贺晓亮、胡锦涛、胡素萍、胡晓明、黄成利、黄声森、黄印强、黄志斌、姜韬、江永辉、金鑫、雷鸿、李光宇、李惠琦、李继明、李建彬、李莉、李力、李社利、李仕谦、李司强、李小宁、李炜、李洋、李宜、李正芳、黎荣果、梁春玲、梁寄意、梁青民、梁卫丽、廖金辉、林汉波、林宏华、林庆瑜、林新田、刘存有、刘光斌、刘金凤、刘立宇、刘维、刘仔峰、刘志增、龙传喜、马健、马沁、孟庆卓、倪军、潘汝彬、潘文中、潘轶敏、钱斌、邱连强、丘树旺、任一优、沈在斌、苏洋、孙秉华、孙国建、孙猛、孙宁、唐明、童登书、涂振连、汪明、汪孝玲、汪战彪、王怀发、王恒忠、王洪婕、王娟、王雷、王龙、王龙旷、王涛、王涛、王玉才、王忠年、卫俏嫔、吴传刚、吴乐霖、吴洋、吴迎、席琼、奚大伟、肖洪波、肖双飞、徐豪俊、谢培仁、熊建益、闫钢军、杨向春、杨贞瑜、杨志、姚斌星、姚炜、叶聿稳、殷雪芳、于庆庆、于涛、曾淑君、张立贺、张果林、张亚许、赵奉忠、郑馥丽、郑建彪、郑建利、支彩琴、周万遐、周俊超等141人签署本所出具的审计报告、验资报告、专项审核报告等法定业务报告及业务约定书。

此授权有效期为：2017年1月1日至2017年12月31日。

在授权终止日前，被授权人如果违反事务所的规定，合伙人会议有权暂停或提前终止授权。

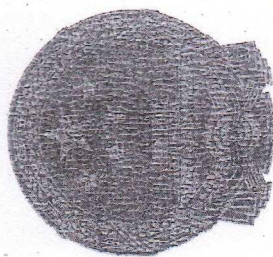
致同会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师、首席合伙人、执行事务合伙人：

徐华

2017年1月1日

证书序号: NO.006727



会计师事务所

执业证书



名称:

致同会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师:

徐华

办公场所:

北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式:

特殊普通合伙

会计师事务所编号:

11010156

注册资本(出资额):

2000 万元

批准设立文号:

京财会许可[2011]0130号

批准设立日期:

2011-12-13

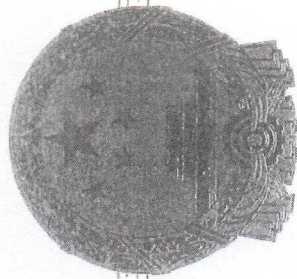
说明

- 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



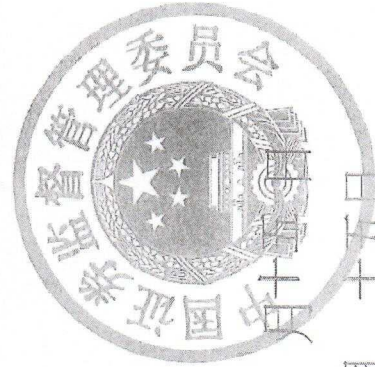
证书序号: 000443

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
致同会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 徐华



证书号: 11

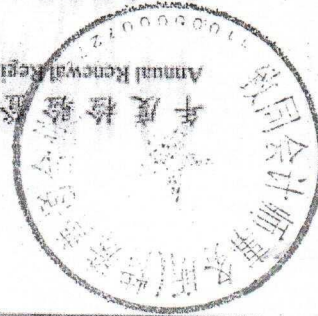
发证时间: 二〇一八年四月十五日

证书有效期至: 二〇一八年四月十五日

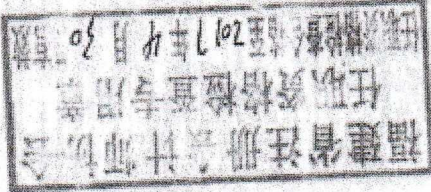


姓名 Full name 李仕政
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1974年07月22日
 工作单位 Working Unit 天健正信会计师事务所有限公司厦门分公司
 身份证号码 Identity card No. 350211197407220032

证书编号: 350200020
 批准注册协会: 福建省注册会计师协会
 发证日期: 1999 年 3 月 15 日
 换证时间: 2012年3月15日



本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

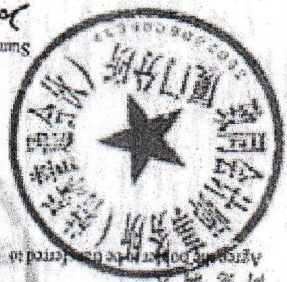


2016年2月26日

2012年7月30日

转入协会盖章

事务所 CPAs



2012年7月30日

转出协会盖章

事务所 CPAs



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

同意转入 (Agree to be transferred to)

同意转出 (Agree to be transferred from)



证书编号：
No. of Certificate 11010158028

批准注册协会：
Authorized Institute of CPA福建省注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance 2012 年 12 月 17 日

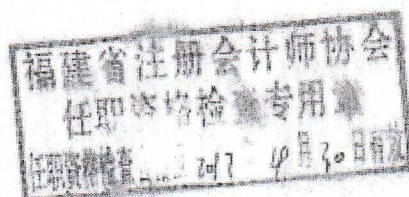


姓 名 齐建峰
性 别 男
Sex
出生日期 1975-10-11
Date of Birth
工作单位 福建会计师事务所(普通合伙) 厦门分所
Working Unit
身份证号 350241197510111014
Identity card No.

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.



2016 年 12 月 26 日

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.



年 月 日