



中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址（location）：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层

20/F, Tower B, Lize SOHO, 20 Lize Road, Fengtai District, Beijing PR China

电话（tel）：010-51423818 传真（fax）：010-51423816

关于江苏中天科技股份有限公司拟分拆所属子公司 中天科技海缆股份有限公司首次公开发行股票 并在上海证券交易所科创板上市的会计师意见函

中兴华专字（2021）第 020047 号

上海证券交易所：

根据中国证券监督管理委员会公告[2019]27 号一一《上市公司分拆所属子公司境内上市试点若干规定》（以下简称“《分拆规定》”）及江苏中天科技股份有限公司（以下简称“中天科技”或“公司”）第七届董事会第十六次会议审议通过的《关于筹划中天科技海缆有限公司分拆上市的议案》决议，中天科技股份编制了《江苏中天科技股份有限公司关于分拆所属子公司中天海缆股份有限公司至科创板上市的预案》及《江苏中天科技股份有限公司关于分拆所属子公司中天海缆股份有限公司至科创板上市的预案（修订稿）》（以下简称“分拆上市预案”）。

判断中天科技和中天海缆财务指标是否符合《分拆规定》的条件是中天科技和中天科技海缆股份有限公司（以下简称“海缆公司”）管理层的责任。根据中天科技《关于江苏中天科技股份有限公司分拆所属子公司中天科技海缆股份有限公司首次公开发行股票并在上海证券交易所科创板上市符合〈上市公司分拆所属子公司境内上市试点若干规定〉的专项说明》（以下简称“分拆说明”），中天科技分拆所属子公司海缆公司至科创板上市符合《分拆规定》的条件。

我们根据《分拆规定》要求出具了本核查意见。除了对中天科技和海缆公司财务指标是否满足《分拆规定》条件外，我们未对本核查意见所述以外内容执行额外的审计程序。为了更好地理解本核查意见，我们建议本核查意见使用者将本核查意见所述内容与中天科技 2020 年度已审计财务报表一并阅读。

我们认为，中天科技在分拆说明中所述内容真实完整。

附件：关于江苏中天科技股份有限公司分拆所属子公司中天科技海缆股份有限公司首次公开发行股票并在上海证券交易所科创板上市符合《上市公司分拆所属子公司境内上市试点若干规定》的专项说明



2021 年 3 月 3 日