

关于高升控股股份有限公司
2022 年度募集资金存放与使用情况
鉴证报告
中兴财光华审专字（2023）第 223018 号

目 录

关于高升控股股份有限公司 2022 年度募集资金存放
与使用情况鉴证报告

2022 年度募集资金存放与使用情况专项报告 1-7

**关于高升控股股份有限公司
2022 年度募集资金存放与使用情况
鉴证报告**

中兴财光华审专字（2023）第 223018 号

高升控股股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的高升控股股份有限公司（以下简称“高升控股公司”）《2022 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》（以下简称“募集资金专项报告”）。

一、董事会的责任

高升控股公司董事会的责任是按照《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022 年修订）》（证监会公告〔2022〕15 号）、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》及相关格式指南的规定编制募集资金专项报告，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。

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高升控股公司董事会编制的募集资金专项报告发表意见。

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，以对募集资金专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。

在鉴证工作中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。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、鉴证意见

我们认为，后附的募集资金专项报告在所有重大方面按照《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022年修订）》（证监会公告〔2022〕15号）、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》及相关格式指南的规定编制，反映了高升控股公司2022年度募集资金存放与使用情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供高升控股公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为高升控股公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2023年04月26日

募集资金使用情况对照表

单位：人民币万元

募集资金总额（扣各项发行费用后净额）			111,360.97			本年度投入募 集资金总额	1,401.20			
报告期内变更用途的募集资金总额			9,721.20							
累计变更用途的募集资金总额			24,700.00			已累计投入募 集资金总额	111,640.36			
累计变更用途的募集资金总额比例			30.91%							
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变 更项目（含 部分变更）	募集资金 承诺投资 总额	调整后投 资总额（1）	本年度投 入金额	截至期末累计 投入金额（2）	截至期末投资 进度（%）（3） =（2）/（1）	项目达到预 定可使用状 态日期	本年度实 现的效益	是否达到 预计效益	项目可行性 是否发生重 大变化
承诺投资项目										
支付发行股份购买标的资产的现金对价	否	50,000.00	50,000.00	0.00	50,000.00	100.00	2016-10-1	-7,027.89	否	否
云安	是	24,700.00	0.00	0.00	0.00	0.00	—	—	—	—
全系	是	0.00	6,750.00	0.00	6,750.00	100.00	2017-3-31	-675.23	否	否
统项	是	0.00	682.50	-8,320.00	682.50	100.00	—	—	—	—
目	是	0.00	682.50	-8,320.00	682.50	100.00	—	—	—	—
大容量虚拟专用网配套设施第二期拓建项目	否	10,000.00	10,000.00	0.00	10,000.00	100.00	2016-10-1	-7,027.89	否	否
补充流动资金	否	26,660.97	43,928.47	9,721.20	44,207.86	100.64	—	—	—	—
承诺投资项目小计	—	111,360.97	111,360.97	1,401.20	111,640.36	—	—	-7,703.12	—	—
超募资金投向										
超募资金投向小计	—	0.00	0.00	0.00	0.00	—	—	—	—	—
合计	—	111,360.97	111,360.97	1,401.20	111,640.36	—	—	-7,703.12	—	—

<p>未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）</p>	<p>1、收购创新云海股权项目： 创新云海被收购时盐田港数据中心一期项目已投入使用，因机房规模小，单机柜电力容量小，业务上架率较低，经营略有亏损。</p> <p>2、深圳盐田港二期数据中心项目： 2017年6月支付二期项目咨询费用52.50万元；2017年6月支付二期供电立项及工程预付款2950万元（另以自有资金支付50万）；2021年5月支付二期施工预付款6000万元，合计二期支付款9,002.50万元。因受公司战略规划调整及市场实际情况变化影响，项目无法正常实施，经公司与施工方协商签署补充协议，二期项目暂停，公司于2022年6月28日召开股东大会通过《关于终止部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》。扣除施工方已发生且不可退回的二期项目相关设计及咨询费用外，施工方已退回8,320万元前述预付款，公司于2022年7月26日已收到四川四海退回前述款。</p> <p>3、大容量虚拟专用网配套设施第二期拓建项目： 因近年来国家大力推进“提速降费”政策影响，以及市场格局变化，项目议价能力不强，客户流失。</p> <p>因受公司战略规划调整及市场实际情况变化影响，项目无法正常实施，经公司与施工方协商签署补充协议，深圳盐田港二期数据中心项目暂停。</p> <p>2022年6月28日公司股东大会通过《关于终止部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》。公司公告编号2022-44。</p>
<p>项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>无。</p>
<p>超募资金的金额、用途及使用进展情况</p>	<p>无。</p>
<p>募集资金投资项目实施地点变更情况</p>	<p>2017年3月21日，公司2016年年度股东大会审议通过了《关于变更部分募投项目实施方式及实施主体的议案》，通过收购深圳创新云海科技有限公司股权的方式变更部分云安全系统项目的实施方式，相应实施主体由原吉林省高升科技有限公司变更为深圳创新云海科技有限公司，变更金额7,500万元。</p> <p>2017年5月5日，公司2017年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募投项目的议案》，将原募投项目云安全系统项目变更为深圳盐田港二期数据中心项目，变更金额17,200万元。</p> <p>2020年7月24日，公司召开第九届董事会第四十七次会议及第九届监事会第二十二次会议，2020年8月13日召开2020年第一次临时股东大会分别审议通过了《关于变更部分募集资金用途用于永久补充流动资金的议案》。公司将深圳盐田二期数据中心项目募集资金投入金额由17,200万元调整为10,200万元，并将项目剩余募集资金7,000万元永久性补充流动资金。</p> <p>2022年6月6日公司召开第十届董事会第五次会议及第十届监事会第三次会议分别审议通过了《关于终止部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》。公司拟终止收购深圳创新云海科技有限公司（以下简称“创新云海”）股权项目，并终止深圳盐田二期数据中心募投项目的实施计划，将上述两个项目剩余募集资金及利息收入永久性补充流动资金。2022年6月28日公司召开股东大会通过《关于终止部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》。公司公告编号2022-44。</p>
<p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p>	<p>无。</p>
<p>用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p>	<p>无。</p>

项目实施出现募集资金结余的金额及原因	截止 2022 年 12 月 31 日，募集资金余额为 0.00 元，账户已注销。
尚未使用的募集资金用途及去向	2022 年 6 月 6 日公司召开第十届董事会第五次会议及第十届监事会第三次会议分别审议通过了《关于终止部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》。公司拟终止收购深圳创新云海科技有限公司（以下简称“创新云海”）股权项目，并终止深圳盐田二期数据中心募投项目的实施计划，将上述两个项目剩余募集资金及利息收入永久性补充流动资金。2022 年 6 月 28 日公司召开股东大会通过《关于终止部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》。公司公告编号 2022-44。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。

注：1、支付发行股份购买标的资产的现金对价和大量虚拟专用网配套设施第二期拓建项目均产生于本公司子公司上海莹悦，本年度实现的效益为该子公司净利润，无法在两个项目继续划分。

2、上表补充流动资金截至期末累计投入金额 44,207.86 万元已大于调整后投资总额 43,928.47 万元，系由于前期补充流动资金审批金额中包含了应扣除的券商承销佣金发行费用以及募集资金账户产生的银行存款利息用于补充流动资金所致。

<p>未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）</p>	<p>十一次会议，2020年8月13日召开2020年第一次临时股东大会分别审议通过了《关于变更部分募集资金用途用于永久补充流动资金的议案》。公司将深圳盐田二期数据中心项目募集资金投入金额由17,200万元调整为10,200万元，并将项目剩余募集资金7,000万元永久性补充流动资金。公司公告编号2020-64。</p> <p>2022年6月6日公司召开第十届董事会第五次会议及第十届监事会第三次会议分别审议通过了《关于终止部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》。公司拟终止收购深圳创新云海科技有限公司（以下简称“创新云海”）股权项目，并终止深圳盐田二期数据中心募投项目的实施计划，将上述两个项目剩余募集资金及利息收入永久性补充流动资金。2022年6月28日公司召开股东大会通过《关于终止部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》。公司公告编号2022-44。</p>
<p>未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）</p>	<p>因受公司战略规划调整及市场实际情况变化影响，创新云海盐田港数据中心二期项目已经终止，因此未形成收益。</p> <p>2017年5月5日，公司召开2017年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募投项目的议案》，为提高募集资金使用效率，维护公司股东利益，公司将原募投项目云安全系统项目变更为深圳盐田二期数据中心项目（以下简称“本项目”），对公司全资子公司深圳创新云海科技有限公司（以下简称“创新云海”）运营的位于深圳市盐田港的高等级数据中心按照T3+标准开展二期扩建，建设区域面积9,745平方米，计划容纳规格为4.4-8kw的48U机柜2,000个，本项目原计划建设周期为一年。</p> <p>创新云海于2017年3月28日与交易对手方九州恒盛电力科技有限公司（以下简称“九州恒盛”）签署了《项目用电委托协议书》及补充协议，在上述协议履行期间，深圳市发改委出台相关政策，导致获得能耗指标的批复难度增大。因九州恒盛尚未取得盐田机房二期项目所需的能耗用电批复及相关报装全部电力相关手续，根据协议约定，尚不具备签署电力工程的建设工程施工合同条件，导致创新云海二期扩建项目停滞。</p> <p>创新云海于2018年12月与中通服咨询设计研究院有限公司（以下简称“中通服”）签署了《用户电力工程施工合同》，中通服将负责创新云海二期项目电力工程的设计、报装报建、安装等，因有关政策调整等原因，中通服未能在约定时间内完成合同义务，双方于2019年12月10日签署了《深圳盐田港云计算中心项目电力工程施工合同终止协议》。为继续推进募投项目实施进展，2020年4月8日创新云海与四川四海云能电力设计有限公司、北京四海云能科技有限公司签署了盐田港数据中心项目的《用户电力工程施工合同》，合同约定四海云能的工程及服务工作内容包含外电市工勘设计，外电市能评手续及报装报建等。</p> <p>随着项目电力指标的申报推进，为尽快建成盐田港数据中心二期项目，2021年5月28日创新云海与北京中网华通设计咨询有限公司、四川四海云能电力设计有限公司签署了《总承包合同》，开始着手进行二期项目的施工及设备采购等工作。目前因受公司战略规划调整及市场实际情况变化影响，二期工程项目暂停。2022年6月28日公司召开股东大会通过《关于终止部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，终止深圳盐田二期数据中心募投项目的实施计划，将上述两个项目剩余募集资金及利息收入永久性补充流动资金。公司公告编号2022-44。</p>
<p>变更后的项目可预期发生重大变化的情况说明</p>	<p>因受公司战略规划调整及市场实际情况变化影响，项目无法正常实施，经公司与施工方协商签署补充协议，深圳盐田港二期数据中心项目暂停。2022年6月6日公司召开第十届董事会第五次会议及第十届监事会第三次会议分别审议通过了《关于终止部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》。公司拟终止收购深圳创新云海科技有限公司（以下简称“创新云海”）股权项目，并终止深圳盐田二期数据中心募投项目的实施计划，将上述两个项目剩余募集资金及利息收入永久性补充流动资金。2022年6月28日公司召开股东大会通过《关于终止部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》。公司公告编号2022-44。</p>

注：“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

高升控股股份有限公司

2022 年募集资金存放与使用情况的专项说明

一、募集资金基本情况

非公开发行 A 股普通股股票

2016 年 7 月 14 日，中国证券监督管理委员会下发的《关于核准高升控股股份有限公司向袁佳宁等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]1613 号），根据该批复，高升控股股份有限公司（以下简称“本公司”）向特定投资者非公开发行人民币普通股 47,131,147 股，每股面值为人民币 1 元，发行价格为人民币 24.40 元，募集资金总额为人民币 1,149,999,986.80 元，扣除券商承销佣金人民币 34,000,000.00 元后，本公司收到募集资金人民币 1,115,999,986.80 元；扣除由本公司支付的其他发行费用共计人民币 2,390,328.29 元后，实际募集资金净额为人民币 1,113,609,658.51 元。上述募集资金于 2016 年 9 月 6 日全部到账，并经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）于 2016 年 9 月 6 日出具的众环验字（2016）010101 号验资报告审验。

2022 年度，A 股普通股非公开发行募集资金存放银行产生利息并扣除银行手续费支出共计人民币 32,504.42 元，累计 2,885,176.24 元。截至 2022 年 8 月 19 日，公司累计使用募集资金人民币 1,116,403,589.98 元。2022 年 8 月 19 日，上述募投项目的募集资金专户全部注销完成。

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金管理制度的制定和执行情况

本公司已按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司证券发行管理办法》、《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》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》和《深圳证券交易所信息披露公告格式第 21 号——上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》制定了《高升控股股份有限公司募集资金管理办法》。

根据本公司的募集资金管理制度和货币资金管理制度，本公司开设了专门的银行账户对募集资金进行专户存储。所有募集资金项目投资的支出，在募集资金使用计划或本公司预算范围内，由项目管理部门提出申请，财务部门核实、总经理审核、董事长签批，项目实施单位执行。募集资金使用情况由本公司审计部门进行日常监督。财务部门定期对募集资金使用情况进行检查，并将检查情况报告董事会、监事会。

（二）募集资金在专项帐户的存放情况和三方监管情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则（2022 年修订）》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等有关规定，公司对募集资金实行专户存储，在银行设立了募集资金专户。

1、经本公司第八届董事会第二十八次会议审议通过，本公司在北京银行股份有限公司东长安街支行开设了人民币募集资金专用账户（账号 20000031441700012674964）。截至 2022

年8月17日止，募集资金存放专项账户已经办理销户手续：

开户行	账号	销户前余额	账户状态
北京银行股份有限公司东长安街支行	20000031441700012674964	2,489.55	2022年8月17日销户

本公司开设了专门的银行专户对募集资金专户存储，于2016年9月7日与北京银行股份有限公司东长安街支行、独立财务顾问第一创业摩根大通证券有限责任公司（现更名为：第一创业证券承销保荐有限责任公司）签订《募集资金三方监管协议》，对募集资金的使用实施严格审批，以保证专款专用。

2、经本公司第八届董事会第二十九次会议审议通过，本公司子公司上海莹悦网络科技有限公司在北京银行股份有限公司东长安街支行开设了人民币募集资金专用账户（账号20000032920600012981642）。截至2022年8月17日止，募集资金存放专项账户已经办理销户手续：

开户行	账号	销户前余额	账户状态
北京银行股份有限公司东长安街支行	20000032920600012981642	88,755.22	2022年8月17日销户

本公司开设了专门的银行专户对募集资金专户存储，于2016年12月15日与子公司上海莹悦网络科技有限公司、北京银行股份有限公司东长安街支行、独立财务顾问第一创业摩根大通证券有限责任公司（现更名为：第一创业证券承销保荐有限责任公司）签订《募集资金四方监管协议》，对募集资金的使用实施严格审批，以保证专款专用。

3、经本公司第八届董事会第四十一次会议审议通过，本公司子公司深圳创新云海科技有限公司在盛京银行北京石景山支行开设了人民币募集资金专用账户（账号0110700102000000400）。截至2022年8月19日止，募集资金存放专项账户已经办理销户手续：

开户行	账号	销户前余额	账户状态
盛京银行北京石景山支行	0110700102000000400	0.00	2022年8月19日销户

本公司开设了专门的银行专户对募集资金专户存储，于2017年6月20日与子公司深圳创新云海科技有限公司、盛京银行北京石景山支行和独立财务顾问第一创业摩根大通证券有限责任公司（现更名为：第一创业证券承销保荐有限责任公司）签署了《募集资金四方监管协议》，对募集资金的使用实施严格审批，以保证专款专用。

4、经本公司第九届董事会第五十五次会议审议通过，本公司子公司深圳创新云海科技有限公司在华夏银行北京两广支行开设了人民币募集资金专用账户（账号10267000000908374）。因本公司子公司深圳创新云海科技有限公司与华夏银行北京两广支行、一创证券一直未签订募集资金监管协议，该募集资金账户一直未启用，该账户已转为创新云海普通账户进行日常资金结算。

开户行	账号	账户状态
华夏银行北京两广支行	10267000000908374	已转为普通账户

三、本年度募集资金的实际使用情况

本公司至 2022 年 12 月 31 日募集资金的实际使用情况请详见附件 1: 募集资金使用情况对照表 (2016 年非公开发行 A 股普通股股票)。

四、变更募投项目的资金使用情况

2017 年 3 月 21 日, 公司 2016 年年度股东大会审议通过了《关于变更部分募投项目实施方式及实施主体的议案》, 通过收购深圳创新云海科技有限公司 (以下简称创新云海) 股权的方式变更部分云安全系统项目的实施方式, 相应实施主体由原吉林省高升科技有限公司变更为本公司, 变更金额 7,500 万元。

2017 年 5 月 5 日, 公司 2017 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募投项目的议案》, 将原募投项目云安全系统项目变更为深圳盐田港二期数据中心项目, 对创新云海运营的位于深圳市盐田港的高等级数据中心进行二期扩建, 变更金额 17,200 万元。

2020 年 7 月 24 日召开的第九届董事会第四十七次会议及第九届监事会第二十一次会议、2020 年 8 月 13 日召开的 2020 年第一次临时股东大会分别审议通过了《关于变更部分募集资金用途用于永久补充流动资金的议案》。公司将深圳盐田二期数据中心项目募集资金投入金额由 17,200 万元调整为 10,200 万元, 并将项目剩余募集资金 7,000 万元永久性补充流动资金。

2022 年 6 月 6 日召开的第十届董事会第五次会议、第十届监事会第三次会议和 2022 年 6 月 28 日召开的 2021 年度股东大会审议通过了《关于终止部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》, 公司决定终止收购创新云海股权项目, 并终止深圳盐田二期数据中心募投项目的实施计划, 将上述两个项目剩余募集资金及利息收入 9,721.20 万元 (含供应商已退回预付款 8,320 万元及原账户余额 1,401.20 万元) 永久性补充流动资金。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金, 并及时、真实、准确、完整对募集资金使用情况进行了披露, 不存在募集资金使用及管理的违规情形。

本公司董事会保证上述报告的内容真实、准确、完整, 不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

