

关于湖北国创高新材料股份有限公司 以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告

众环专字（2017）011421 号

湖北国创高新材料股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的湖北国创高新材料股份有限公司(以下简称“贵公司”)管理层编制的《湖北国创高新材料股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》（以下简称《自筹资金投入募投项目专项说明》）进行了专项鉴证。

按照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》和深圳证券交易所《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和《中小企业板信息披露业务备忘录第 13 号上市公司信息披露公告格式之第 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》等有关规定编制《自筹资金投入募投项目专项说明》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贵公司董事会的责任。我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对募集资金存放与实际使用情况的专项报告发表鉴证意见。

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》准则的规定执行了鉴证工作。该准则要求我们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，我们实施了包括了解、询问、检查、重新计算等我们认为必要的鉴证程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，贵公司董事会编制的《自筹资金投入募投项目专项说明》已经按照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》和深圳证券交易所《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和《中小企业板信息披露业务备忘录第 13 号上市公司信息披露公告格式之第 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》等有关规定编制，在所有重大方面如实反映了贵公司自筹资金预先投入募投项目的情况。

本专项报告仅供贵公司用于以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金之目的使用，未经本会计师事务所书面认可，不得用作任何其他目的。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师 肖峰

中国注册会计师 钱小莹

中国

武汉

2018 年 2 月 13 日

湖北国创高新材料股份有限公司

以自筹资金预先投入募投项目的专项说明

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》和深圳证券交易所《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和《中小企业板信息披露业务备忘录第 13 号上市公司信息披露公告格式之第 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》等的有关规定，本公司以自筹资金预先投入募投项目的具体情况专项说明如下：

一、募集资金的基本情况

经中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）2017 年 7 月 10 日证监许可[2017]1171 号文《关于核准湖北国创高新材料股份有限公司向深圳市大田投资有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，公司向国创高科实业集团有限公司、共青城互兴明华投资管理合伙企业（有限合伙）、五叶神投资有限公司、长江资管超越理财东湖 16 号集合资产管理计划、深圳传承互兴投资合伙企业（有限合伙）、太平洋证券共赢 3 号集合资产管理计划、珠海横琴易简共赢贰号股权投资基金企业（有限合伙）、高攀文发行 226,012,433 股人民币普通股，每股面值为人民币 1 元，每股发行价格为 8.04 元，共募集资金总额人民币 1,817,140,000.00 元，扣除承销保荐等发行费用后的金额为人民币 1,793,388,577.00 元，该金额业经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）以“众环验字（2017）010128 号”《验资报告》验证。

截至2017 年12月31日止，本公司累计使用上述募集资金人民币1,636,438,602.09元，尚未使用募集资金余额人民币180,701,397.91元（含募集资金银行存款产生的利息并扣除银行手续费支出）。

二、募集资金投资项目的承诺情况

根据本公司《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易实施情况暨新增股份上市报告书》披露的募集配套资金用途，本次募集配套资金不超过 181,714 万元，其中 160,740 万元用于支付本次交易现金对价，3,960 万元支付中介机构服务费用，17,014 万元用于深圳云房云房源大数据运营平台建设项目。

三、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

在本次募集资金到位之前，为不影响项目建设进度，本公司已用自筹资金预先投入募集资金投资项目，截至 2017 年 12 月 31 日，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目金额合计 4,063.15 万元。具体投入情况如下（金额单位：人民币万元）：

项目名称	募集资金投入总额	以自筹资金投入金额	拟置换金额
本次交易的现金对价	160,740		
云房源大数据运营平台建设项目	17,014	3,023.15	3,023.15
支付中介机构及相关费用	3,960	1,040.00	1,040.00
合计	181,714	4,063.15	4,063.15

四、以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的审批情况

本公司以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金事项已于 2018 年 2 月 13 日经本公司第五届董事会第二十九次会议审议通过。

湖北国创高新材料股份有限公司

2018 年 2 月 13 日