

关于悍高集团股份有限公司
以自筹资金预先投入募集资金投资项目
及支付发行费用的鉴证报告

华兴专字[2025]21005441091 号

华兴会计师事务所（特殊普通合伙）



华兴会计师事务所(特殊普通合伙) HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址: 福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel): 0591-87852574
Http://www.fjhxcpa.com

传真(Fax): 0591-87840354
邮政编码(Postcode): 350003

关于悍高集团股份有限公司 以自筹资金预先投入募集资金投资项目 及支付发行费用的鉴证报告

华兴专字[2025]21005441091 号

悍高集团股份有限公司全体股东:

我们接受委托,对后附的悍高集团股份有限公司(以下简称“贵公司”)管理层编制的截至2025年8月1日的《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的专项说明》进行鉴证。

一、管理层的责任

按照《上市公司募集资金监管规则》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》及相关格式指引的要求编制《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的专项说明》,提供真实、合法、完整的相关资料,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,是贵公司管理层的责任。

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贵公司管理层编制的《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的专项说明》发表鉴证结论。

三、工作概述

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



华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址: 福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel): 0591-87852574
Http://www.fjhxcpa.com

传真(Fax): 0591-87840354
邮政编码(Postcode): 350003

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。

四、鉴证结论

我们认为,贵公司管理层编制的《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的专项说明》符合《上市公司募集资金监管规则》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》有关规定,在所有重大方面如实反映了贵公司截至2025年8月1日以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的实际使用情况。

五、对报告使用者和使用目的限定

本报告仅供贵公司用于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的自筹资金之目的使用,不得用作任何其他用途。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。



中国福州市

中国注册会计师:



中国注册会计师:



2025年8月28日

悍高集团股份有限公司
关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目
及支付发行费用的专项说明

根据《上市公司募集资金监管规则》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》的规定，将本公司以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的具体情况专项说明如下：

一、募集资金基本情况

根据悍高集团股份有限公司（以下简称“公司”）有关董事会、股东大会，并经中国证券监督管理委员会《关于同意悍高集团股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2025〕990号）同意注册，公司本次公开发行股票（A股）40,010,000.00股，每股面值人民币1.00元，每股发行价格为人民币15.43元，发行股票募集资金总额为人民币617,354,300.00元，扣除承销及其他发行相关费用后，实际募集资金净额为人民币510,622,649.84元。上述募集资金到位情况业经华兴会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具了“华兴验字[2025]21005441085号”的《验资报告》。

二、募集资金投向承诺情况

本公司披露相关文件的募集资金项目及募集资金使用计划如下：

单位：人民币万元

序号	项目名称	投资总额	募集资金承诺投资额	项目备案或核准文号
1	悍高智慧家居五金自动化制造基地	56,116.61	37,000.00	广东省企业投资项目备案证（2106-440606-04-01-884753）
2	悍高集团研发中心建设项目	5,226.25	3,000.00	广东省企业投资项目备案证（2202-440606-04-05-840822）
3	悍高集团信息化建设项目	3,004.04	2,000.00	广东省企业投资项目备案证（2202-440606-04-05-953991）
合计		64,346.90	42,000.00	

项目投资总额高于本次募集资金拟投资金额部分，由公司自筹解决。在本次发行募集资金到位之前，公司将根据募集资金投资项目实施进度的实际情况以自筹资金先行投入，并在募集资金到位后按照相关法规规定的程序予以置换。

三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至 2025 年 8 月 1 日止，公司已以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为人民币 421,988,711.46 元，本次拟用募集资金置换已自筹资金金额为人民币 412,606,977.62 元（不含增值税），具体情况如下：

单位：人民币元

序号	项目名称	投资总额	募集资金拟投入金额	自筹资金实际投入金额	拟用募集资金置换自筹资金金额
1	悍高智慧家居五金自动化制造基地	561,166,100.00	370,000,000.00	371,617,831.69	370,000,000.00
2	悍高集团研发中心建设项目	52,262,500.00	30,000,000.00	37,763,902.15	30,000,000.00
3	悍高集团信息化建设项目	30,040,400.00	20,000,000.00	12,606,977.62	12,606,977.62
合计		643,469,000.00	420,000,000.00	421,988,711.46	412,606,977.62

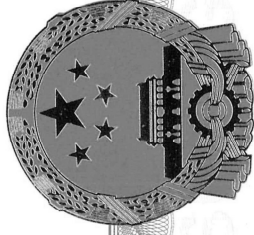
四、自筹资金预先支付发行费用情况

本次募集资金各项发行费用合计人民币 106,731,650.16 元（不含增值税），截至 2025 年 8 月 1 日止，本公司已用自筹资金支付发行费用金额为 15,578,065.27 元（不含增值税），本次拟用募集资金置换已支付发行费用金额为人民币 15,578,065.27 元（不含增值税），具体情况如下：

单位：人民币元

序号	项目名称	自筹资金预先支付金额	拟用募集资金置换金额
1	承销及保荐费用	943,396.23	943,396.23
2	审计及验资费用	11,037,735.86	11,037,735.86
3	律师费用	660,377.36	660,377.36
4	用于本次发行的信息披露费用	-	-
5	发行手续费及其他	2,936,555.82	2,936,555.82
合计		15,578,065.27	15,578,065.27





营业执照

统一社会信用代码
91350100084343026U

(副本) 副本编号: 1-1



扫描二维码登录
“国家企业信用信
息公示系统”了解
更多登记、备案、
许可、监管信息。

名称
类型
执行事务合伙人

华兴会计师事务所（特殊普通合伙）
特殊普通合伙企业
童益恭

出资额
成立日期
主要经营场所

贰仟壹佰肆拾陆万陆仟圆整
2013年12月09日
福建省福州市鼓楼区湖东路152号中山大
厦B座7-9楼

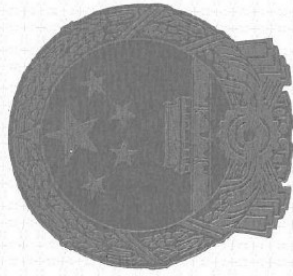
经营范围

审查会计报表、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。（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



2025年8月7日



会计师事务所

执业证书

名称：华兴会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：童益恭

主任会计师：

经营场所：

福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：35010001

批准执业文号：闽财会(2013)46号

批准执业日期：2013年11月29日



说明

证书序号：0014303

- 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》。



中华人民共和国财政部制

336



姓名	洪文伟
Sex	男
Date of birth	1975-05-15
工作单位	华兴会计师事务所(特殊普通合伙)
Work unit	广东分所
身份证号码	440504197505150810
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.



洪文伟年检二维码

证书编号:
No. of Certificate

440100010039

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

广东省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

1999 年 06 月 02 日
/y /m /d

2022 年 8 月 换发

年 月 日
/y /m /d

姓名 徐惠剑
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1988-06-27
Date of birth
工作单位 广东正中珠江会计师事务所
Working unit
特殊普通合伙
身份证号码 362321198806273015
Identity card No.



证书编号:
No. of Certificate

440100793794

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

广东省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2014 年 10 月 10 日
/y /m /d



徐惠剑(440100793794), 已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2021) 268号。



440100793794



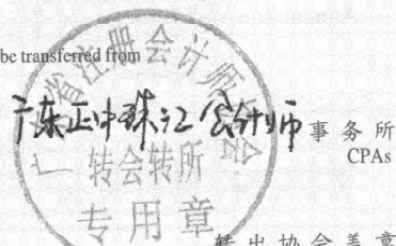
徐惠剑年检二维码

年 /y 月 /m 日 /d

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

同意调出

Agree the holder to be transferred from

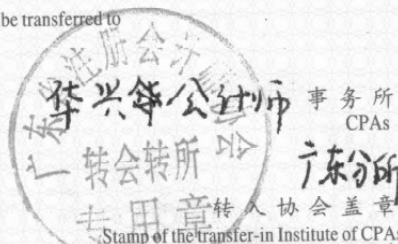


转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2019 年 12 月 20 日
/y /m /d

同意调入

Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2019 年 12 月 20 日
/y /m /d