

天津鑫茂科技股份有限公司

关于前次募集资金使用专项报告

天津鑫茂科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）2008年6月30日，经中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）《关于核准天津鑫茂科技股份有限公司向天津鑫茂科技投资集团有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2008]846号）、《关于核准天津鑫茂科技股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2008]782号）及《关于核准豁免天津鑫茂科技投资集团有限公司要约收购天津鑫茂科技股份有限公司股份义务的批复》（证监许可[2008]847号）核准，本公司以非公开发行28,591,037股人民币普通股为对价，认购天津鑫茂科技投资集团有限公司（以下简称“鑫茂集团”）持有的天津市贝特维奥科技发展有限公司（以下简称“贝特维奥”）100%股权、持有的天津市圣君科技发展有限公司（以下简称“圣君科技”）70%股权及持有的天津市鑫茂科技园有限公司（以下简称“鑫茂科技园公司”）30.02%股权（以下简称“标的资产”）。

2009年6月12日，标的资产的股权已全部变更登记至本公司名下。中审亚太会计师事务所对前次发行股份购买资产进行了验证，并出了具中审亚太验字[2009]010349-2号《验资报告》。本公司于2009年6月16日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成前次发行股份28,591,037股的股份登记手续。同日，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具了《证券登记确认书》。2009年6月25日，北京市君都律师事务所出具了《北京市君都律师事务所关于天津鑫茂科技股份有限公司非公开发行股份购买资产实施的法律意见书》，对公司非公开发行股份购买资产的实施情况进行了验证。前次发行股份完成后公司的注册资本由人民币196,407,283元增加至人民币224,998,320元。新增股份于2009年6月26日在深圳证券交易所上市。2009年8月3日，本公司办理完成工商变更登记手续。

根据证监会《上市公司证券发行管理办法》（证监会令第30号）和《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）的规定，现将本公司截至2013年6月30日止（以下简称“截止日”）的前次募集资金（发行股份购买资产）使用情况报告如下：

一、前次募集资金（发行股份购买资产）的募集情况

1、经公司 2007 年 5 月 22 日召开的第四届董事会第三次会议、2007 年 7 月 15 日召开的第四届董事会第九次会议和 2007 年 8 月 1 日召开 2007 年第二次临时股东大会决议通过，并于 2008 年 6 月 30 日经中国证券监督管理委员会(证监许可[2008] 846 号)《关于核准天津鑫茂科技股份有限公司向天津鑫茂科技投资集团有限公司发行股份购买资产的批复》、《关于核准天津鑫茂科技股份有限公司非公开发行股票批复》(证监许可[2008] 782 号)及《关于核准豁免天津鑫茂科技投资集团有限公司要约收购天津鑫茂科技股份有限公司股份义务的批复》(证监许可[2008] 847 号)核准，同意公司向鑫茂集团发行股份购买标的资产。发行股份为人民币普通股(A 股) 17,777,169 股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行价 12.40 元。

2、根据公司与《鑫茂集团以资产认购本公司非公开发行股份协议书》的规定，在前次非公开发行股份经公司股东大会批准、证监会核准前次发行股份购买资产、证监会对前次发行股份豁免鑫茂集团要约收购义务后，鑫茂集团持有的标的资产以 2007 年 5 月 31 日为基准日，以具有证券从业资格的评估机构天津中联有限责任会计师事务所出具的标的资产评估报告之评估价值 22,043.69 万元为基础，以每股发行价 12.40 元(前次非公开发行股票的价格不低于公司第四届董事会第三次会议决议公告前二十个交易日公司股票交易均价的 90%即 11.16 元/股，经董事会决议公司向鑫茂集团发行股票的价格定为 12.40 元/股)认购公司发行的人民币普通股(A 股) 17,777,169 股。

根据公司 2009 年 4 月 11 日召开的第四届第六十次董事会和 2009 年 5 月 5 日召开的 2008 年年度股东大会审议通过，公司于 2009 年 5 月 25 日实施 2008 年度利润分配及资本公积转增股本方案，公司前次发行股份人民币普通股(A 股)由原来 17,777,169 股变更为 28,591,037 人民币普通股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行价由原来 12.40 元变更为 7.71 元。交易差价由公司享有。

2007年5月31日标的资产的评估价值情况如下(万元)：

被收购单位名称	评估报告号	评估值(万元)	收购股权比例	标的资产评估值(万元)	以资产认购股权(股)
圣君科技	中联评报字[2007]第 0035 号,	12,936.72	70%	9,055.70	11,745.40
贝特维奥	中联评报字[2007]第 0032 号	6,957.73	100%	6,957.73	9,024.29
科技园	中联评报字(2007)第 0036 号	20,087.48	30%	6,030.26	7,821.35
合计		39,981.93		22,043.69	28,591,037

*7.71 元/股×28,591,037 股=22,043.69 万元，为标的资产评估值折算股数取整值。

以 2007 年 5 月 31 日作为评估基准日，标的资产评估结果汇总表如下：（万元）

标的资产	账面值	评估值	增减值
圣君科技 70%股权	9,073.36	9,055.70	-17.66
贝特维奥 100%股权	3,922.05	6,957.73	3,035.68
科技园 30.02%股权	4,775.28	6,030.26	1,254.98
合计	17,770.69	22,043.69	4,273.00

截止 2009 年 6 月 12 日，标的资产的工商变更登记手续已全部办理完成。同日中审亚太会计师事务所对前次发行股份购买资产进行了验资确认，并出具中审亚太验字 [2009] 010349-2 号《验资报告》。根据审验结果，前次非公开发行股份共募人民币 22,043.69 万元，均属鑫茂集团以股权投入，其中 28,591,037.00 元作为股本。前次增资扩股完成后，公司注册资本由人民币 196,407,283.00 元增至人民币 224,998,320.00 元。鑫茂集团持股比例由 24.43% 增至 34.03%。公司此次新增注册资本已全部到位。

2009 年 6 月 16 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了前次新增股份 28,591,037 股的股份登记手续，同日中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具了《证券登记确认书》。2009 年 6 月 25 日公司公告了《天津鑫茂科技股份有限公司向特定对象发行股份购买资产暨关联交易实施情况报告书》，新增股份于 2009 年 6 月 26 日上市。2009 年 8 月 3 日公司已在天津市工商局办理了前次发新股份的工商变更登记。变更后公司的注册资金为人民币 224,998,320 元。

公司前次非公开发行股份人民币普通股(A股) 28,591,037 股仅涉及购买标的资产，未涉及募集资金的实际流入，不存在资金到账时间及资金在专项账户的存放情况。

二、前次募集资金（发行股份购买资产）的实际使用情况

（一）前次募集资金使用情况

前次募集资金使用情况主要是以发行股份认购标的资产及标的资产的权属变更。

截至 2009 年 6 月 12 日，标的资产的股权已全部变更登记至公司名下，变更后，标的资产已变成本公司控股子公司，针对该次变更过户，北京市君都律师事务所出具了《北京市君都律师事务所事务关于天津鑫茂科技股份有限公司非公开发行股份购买资产实施的法律意见书》，中审亚太会计师事务所对前次发行股份购买

资产进行了验资确认，并出具中审亚太验字[2009]010349-2号《验资报告》，鑫茂集团以标的资产作为认购对价的出资全部到位。

2009年6月16日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了前次新增股份28,591,037股的股份登记手续，同日中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具了《证券登记确认书》，2009年6月25日公司公告了《天津鑫茂科技股份有限公司向特定对象发行股份购买资产暨关联交易实施情况报告书》。

2009年8月3日，公司在天津市工商行政管理局办理了工商变更登记，变更后的累计注册资本金额为人民币224,998,320.00元，股本为人民币224,998,320.00元。

(二) 前次募集资金投资项目变更情况

公司前次发行股份仅用于购买标的资产，不存在前次募集资金投资项目变更。

(三) 前次募集资金的实际投资总额与承诺投资总额的差异说明

公司前次募集资金的实际投资总额与承诺投资总额不存在差异。

(四) 对外转让或置换的前次募集资金投资项目情况

公司无对外转让或置换的前次募集资金投资项目。

(五) 临时闲置募集资金及未使用完毕募集资金投资项目情况

公司无临时闲置募集资金及未使用完毕募集资金投资项目。

(六) 前次募集资金投资项目实现效益情况

1、标的资产账面价值变化情况

单位：人民币元

项目	2007年5月31日(重组基准日)			2009年4月30日(重组完成日)		
	贝特维奥	圣君科技	鑫茂科技园	贝特维奥	圣君科技	鑫茂科技园
资产	40,272,252.89	129,673,186.34	758,322,836.99	305,300,258.27	423,461,273.01	444,666,268.51
负债	1,051,722.62	53,828.34	599,252,694.84	313,596,894.68	304,092,555.43	255,249,596.53
归属于母公司净资产合计	39,220,530.27	90,733,550.60	47,752,856.67	36,703,363.59	83,558,102.31	56,862,884.93

项目	2013年9月30日		
	贝特维奥	圣君科技	鑫茂科技园
资产	291,457,718.09	492,164,373.31	236,894,604.19
负债	238,016,666.96	428,694,021.84	84,919,132.70
归属于母公司净资产合计	53,441,051.13	44,429,246.03	45,623,036.54

注：以上数据系标的资产合并财务报表口径统计数据，标的资产于2009年6月

12日全部办理完成工商变更手续,天津中联有限责任会计师事务所以2009年4月30日为基准日对标的资产再次进行了资产评估并出具了评估报告。

前次募集资金使用是以发行股份购买标的资产,发行股份购买标的资产的审计评估重组基准日为2007年5月31日。截至重组基准日,经审计的标的资产为177,706,937.54元;标的资产于2009年6月12日全部完成工商变更登记,截至2009年4月30日标的资产为177,124,350.83元,较重组基准日标的资产增加了-582,586.71元,增幅-0.33%;2013年9月30日经审计的净资产为143,493,333.70元,较重组基准日净资产下降19.25%,下降主要原因是标的资产经营亏损所致。

2、公司发行股份购买资产的运行情况

公司前次非公开发行股份购买标的资产完成后,鑫茂科技园公司的销售势头良好,呈大幅上升趋势,公司的主营业务由科技园开发进一步发展到以科技园开发、中小科技企业孵化服务为主题的工业地产开发,主营业务得到进一步的拓展,同时也有力地促进和拉动高科技产业投资的势头;天津圣君和贝特维奥成为鑫茂科技的控股子公司,彻底避免潜在的实质性的同业竞争,符合广大投资者的利益。圣君科技和贝特维奥开投资发建设的新能源新材料产业基地和汽车产业孵化基地项目已被列为天津市2008年区县第一批重大建设项目。但自2010年国家房地产政策调整,公司房地产项目销售势头回转直下,形成连续的亏损,工程处于缓建状态。

3、效益贡献情况

2009年上半年,公司完成了非公开发股份购买资产的全部手续。公司通过发行股份购买标的资产,因受地产宏观调控环境、资产规模、资金筹措等多种因素影响,导致公司房地产销售、盈利能力大幅下降,给公司经营业绩造成了较大负面影响,2009年度至2013年9月标的资产累计实现净利润-23,379,771.87元。各年度效益贡献如下表。

单位:人民币元

公司名称	贝特维奥	圣君发展	科技园
效益贡献			
2009年度	50,919,235.39	1,901,837.62	-174,936.30
2010年度	-674,784.58	-1,691,447.90	-3,727,476.32
2011年度	-15,080,432.44	-8,115,501.09	-5,292,625.54
2012年度	-12,367,241.61	-8,266,543.36	-1,174,375.26
2013年1-9月	-8,794,401.23	-7,116,057.23	-3,725,022.01
合计	14,002,375.53	-23,287,711.96	-14,094,435.44

说明:效益贡献=70%×圣君科技实现的净利润+贝特维奥实现的净利润+30.02%×科技园

实现的净利润”-需要抵销的内部关联交易实现的净利润。

4、盈利预测情况

为保证上市公司全体股东的合法利益，保证注入资产可为上市公司提供充分的业绩贡献，公司控股股东鑫茂集团出具了《承诺函》，作出如下业绩承诺：

(1) 前次注入资产在2009年度实现的净利润不低于4,950万元（相当于前次注入资产实现每股收益0.75元/股）；

(2) 前次注入资产在2010年度实现的净利润不低于7,425万元（相当于前次注入资产实现每股收益1.125元/股）

如本次注入资产不能实现鑫茂集团承诺的业绩水平，则鑫茂集团以现金形式将差额部分补偿给公司。

(七) 业绩承诺完成情况

1. 2009年度

单位：人民币元

公司名称	贝特维奥	圣君发展	科技园
2009 年实现净利润	50,919,235.39	2,441,777.71	526,665.85
关联交易产生的利润		-275,133.18	1,109,398.37
抵消关联交易后的净利润	50,919,235.39	2,716,910.89	-582,732.52
注入股权比例	100.00%	70.00%	30.02%
注入资产相对应的净利润	50,919,235.39	1,901,837.62	-174,936.30
注入资产 2009 年度实现的净利润合计	52,646,136.71		

2. 2010年度

单位：人民币元

公司名称	贝特维奥	圣君发展	科技园
2010 年实现净利润	-1,317,046.43	-6,988,520.96	-11,548,862.31
关联交易产生的利润	-642,261.85	-4,572,166.82	867,780.99
抵消关联交易后的净利润	-674,784.58	-2,416,354.14	-12,416,643.30
注入股权比例	100%	70%	30.02%
注入资产相对应的净利润	-674,784.58	-1,691,447.90	-3,727,476.32
注入资产 2010 年度实现的净利润合计	-6,093,708.80		

2010年度，注入资产累计实现净利润-6,093,708.80元，实际完成业绩与承诺业绩的差额为 80,343,708.80元。2011年5月20日，控股股东鑫茂集团已将补偿款 80,343,708.80元缴存至本公司在渤海银行股份有限公司天津华苑支行开立的人民币存款专户内。控股股东鑫茂集团业绩承诺已履行完毕，实际履行金额与业绩未实现所承诺补偿金额不存在差异。

三、前次募集资金实际使用情况与公司信息披露情况的对照

公司对前次发行股份购买资产的方案及其审核、进展与完成情况及时履行了信息披露义务，募集资金实际使用情况与定期报告及其他信息披露文件的披露内容不存在差异。

天津鑫茂科技股份有限公司法定代表人：杜克荣

主管会计机构负责人：田霞

会计机构负责人：胡茜

2013年12月23日