

冠福控股股份有限公司

关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金情况

鉴证报告

中兴财光华审专字（2017）第 304118 号



关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金情况

鉴证报告

中兴财光华审专字(2017)第304118号

冠福控股股份有限公司全体股东:

我们接受委托,对后附的冠福控股股份有限公司(以下简称“贵公司”)编制的截止日为2017年3月31日的《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明》进行专项审核。

一、管理层的责任

贵公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料,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》及《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》(2015年修订)等相关文件规定编制《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明》,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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核工作的基础上对贵公司管理层编制的《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明》发表审核意见。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》的规定执行了审核工作,已对《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明》是否不存在重大错报获取合理保证。我们根据《上市公司监管指导第2号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》及《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》(2015年修订)等相关规定,对贵公司管理层编制的《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明》的相关内容进行了审慎调查,实施了包括检查有关资料与文件、检查会计记录等我们认为必要的审核程序,在此基础上依据所取得的资料作出职业判断。我们相信,我们的审核工作为发表意见提供了合理的基础。

三、鉴证结论

我们认为,贵公司董事会编制的《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明》符合《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》及《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运

作指引》（2015 年修订）相关文件的规定，在所有重大方面如实反映了贵公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供贵公司用于募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金之目的使用，不得用作任何其他目的，因使用不当造成的后果，与执行本审核业务的注册会计师及本会计师事务所无关。。



中国注册会计师：许会中国注册
磊师册

中国注册会计师：吴会中国注册
辉师册

二〇一七年四月十五日

冠福控股股份有限公司
关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金情况的
专项说明

一、募集资金基本情况

中国证券监督管理委员会于2016年12月28日以证监许可[2016]3192号文《关于核准冠福控股股份有限公司向余江县金创盈投资中心（有限合伙）等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，本公司向上海塑米信息科技有限公司（以下简称“塑米信息”）的原股东余江县金创盈投资中心（有限合伙）等九名发行对象发行人民币普通股（A股）344,694,570股股份购买塑米信息的相关资产，并向认购对象蔡俊骏、长江证券（上海）资产管理有限公司、北信瑞丰基金管理有限公司发行人民币普通股（A股）102,959,061股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金，每股面值为人民币1元，每股发行价格为人民币4.81元，共募集资金人民币495,233,083.41元，扣除从募集资金中直接扣减的证券保荐承销费14,000,000.00元后，汇入本公司银行账户的资金净额为人民币481,233,083.41元，该款项已于2017年2月16日汇入本公司在兴业银行股份有限公司泉州新门支行开设的152510100100149615账号281,233,083.41元，于2017年2月16日汇入本公司在恒丰银行股份有限公司泉州分行开设的859510010122702644账号200,000,000.00元。。上述募集资金到位情况业经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具中兴财光华审验字（2017）第304021号《验资报告》。

二、募集资金投资项目的承诺情况

根据本公司2016年6月30日召开的2016年第一次临时股东大会审议通过的《关于本次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符合相关法律、法规规定的议案》以及本公司2016年7月2日召开的第五届董事会第十三次会议审议通过的《关于根据股东大会授权调整募集配套资金方案的议案》、《关于本次调整募集配套资金方案不构成重组方案重大调整的议案》，本次募集资金中27,709.31万元用于支付本次交易的现金对价，3,000.00万元用于支付本次交易中介机构费用，15,449.00万元用于区域运营中心及配套物流园区建设项目，3,365.00万元用于“塑米城”信息系统建设项目。

三、已自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至 2017 年 3 月 31 日止，公司募集资金投资项目预先已投入资金的实际投资额为 4,363.64 万元，具体情况如下：

单位：人民币万元

名 称	项 目	所属募集资金用途项目	金 额
国浩律师（杭州）事务所	律师费	中介机构费用	80.00
中联资产评估集团有限公司	评估费	中介机构费用	41.00
大信会计师事务所（特殊普通合伙）广州分所	审计费	中介机构费用	65.00
中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）上海分所	专项审计费、验资费	中介机构费用	55.00
上海湛源进出口有限公司	房屋购置款	区域运营中心及配套物流园区建设项目	3,547.76
上海富航办公家具有限公司	装修费	区域运营中心及配套物流园区建设项目	18.96
上海高达星软件系统有限公司	装修费	区域运营中心及配套物流园区建设项目	17.30
上海耕达电子技术有限公司	装修费	区域运营中心及配套物流园区建设项目	29.00
上海昊沛环境科技有限公司	装修费	区域运营中心及配套物流园区建设项目	83.00
上海捷鳌广告有限公司	装修费	区域运营中心及配套物流园区建设项目	1.83
上海灵博影音设备有限公司	装修费	区域运营中心及配套物流园区建设项目	13.16
上海鹏阳电梯有限公司	装修费	区域运营中心及配套物流园区建设项目	23.48
上海蒲旺电器有限公司	装修费	区域运营中心及配套物流园区建设项目	11.03
上海乾闽网络科技有限公司	装修费	区域运营中心及配套物流园区建设项目	44.60
上海腾龙设计装潢有限公司	装修费	区域运营中心及配套物流园区建设项目	277.18
上海贤风家具有限公司	装修费	区域运营中心及配套物流园区建设项目	1.01
上海妍西装饰设计有限公司	装修费	区域运营中心及配套物流园区建设项目	3.36

名 称	项 目	所属募集资金用途项目	金 额
		流园区建设项目	
深圳市有容家具制造有限公司	装修费	区域运营中心及配套物 流园区建设项目	11.07
上海周越园林景观设计有限公司	装修费	区域运营中心及配套物 流园区建设项目	39.90
合 计			4,363.64

四、使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的实施

根据《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》及《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》（2015 年修订）等有关法律、法规和制度的规定，本公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金，尚须经公司董事会审议通过，注册会计师出具鉴证报告及独立董事、监事会、保荐机构发表明确同意意见并履行信息披露义务后方可实施。

冠福控股股份有限公司董事会

二〇一七年四月十五日



营业执照

(3-1)

(副本)

统一社会信用代码 9111010208376569XD

名称 中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

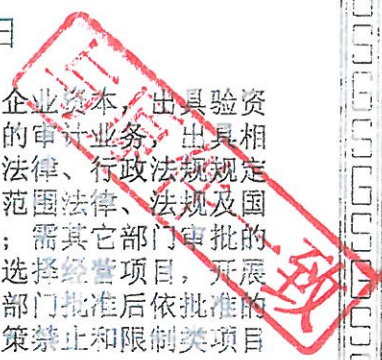
主要经营场所 北京市西城区阜成门内大街2号22层A24

执行事务合伙人 姚庚春

成立日期 1999年01月04日

合伙期限 1999年01月04日至 2019年01月03日

经营范围 审查企业会计报表、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,出具相关报告;承办会计咨询、会计服务业务;法律、行政法规规定的其他审计业务;房屋租赁。(以上全部范围法律、法规及国务院决定禁止或者限制的事项,不得经营;需其它部门审批的事项,待批准后方可经营)(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



提示:每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

2016 年 12 月 23 日

证书序号: NO. 019709

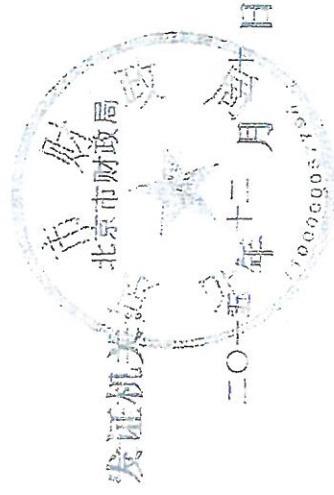
说明

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。

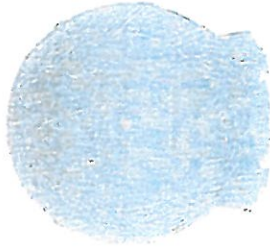
2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

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，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



会计师事务所 执业证书

名称: 中兴阳光会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 姚庚若

办公场所: 北京西城区阜成门外大街2号22层A24

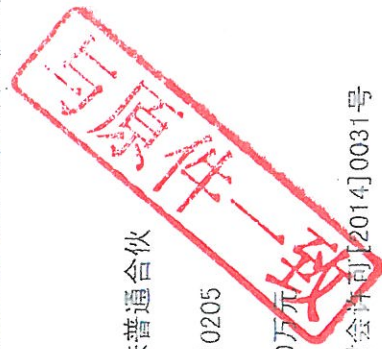
组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11010205

注册资本(出资额): 1470万元

批准设立文号: 京财会核司[2014]0031号

批准设立日期: 2014-03-28





证书序号: 000177

会计师事务所

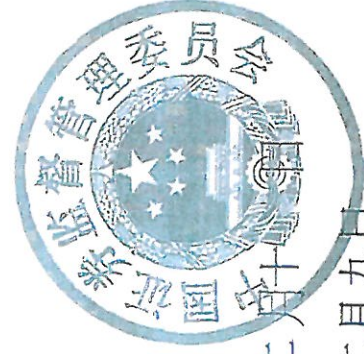
证券、期货相关业务许可证



经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准

中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)执行证券、期货相关业务。

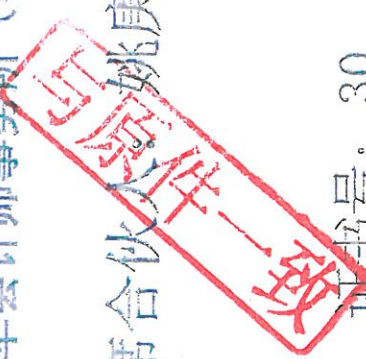
首席合伙人 姚庚春



证书号: 30

发证时间: 二〇一五年十二月二十九日

证书有效期至: 二〇一七年十二月九日





注册编号: 11010320036
 No. of certificate
 批准注册协会: 上海市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2010 年 05 月 29 日
 Date of issue

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.



2015年 03 月 09 日

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.



2016年 4月 30日



姓名: _____
 Full name: _____
 性别: _____
 Sex: _____
 出生日期: 1982-01-17
 Date of birth: _____
 工作单位: 中兴财光华会计师事务所
 Working unit: _____
 身份证号码: 310110198201170019
 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.

与原件一致

年 月 日



姓 名: 李小平
 性 别: 男
 出生日期: 1976-08-16
 工作单位: 华普天健会计师事务所
 (北京)海通证券总部
 身份证号码: 341203197608100013

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.

证书编号: 110100320106
 No. of Certificate
 批准注册协会: 中国注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 二〇一二年九月五日
 Date of Issuance



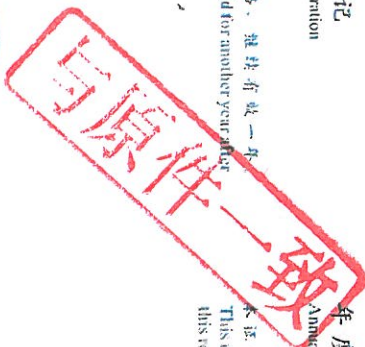
年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

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.

2016年 2月 28日



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.



同意调入
 Agree the holder to be transferred to
 华普天健会计师事务所
 AICPA 注册会计师协会
 2016年 2月 27日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to
 转入协会盖章
 Sign up the transfer on Institute of CPAs
 2016年 8月 4日