

**关于杭州郝姆斯食品有限公司
业绩承诺完成情况的鉴证报告**

目 录

- 一、业绩承诺完成情况的鉴证报告·····第 1—2 页
- 二、业绩承诺完成情况的说明·····第 3—5 页

关于杭州郝姆斯食品有限公司 业绩承诺完成情况的鉴证报告

天健审〔2018〕3-253号

好想你健康食品股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的好想你健康食品股份有限公司（以下简称好想你公司）管理层编制的《关于杭州郝姆斯食品有限公司 2017 年度业绩承诺完成情况的说明》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供好想你公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为好想你公司 2017 年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

二、管理层的责任

好想你公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照深圳证券交易所的相关规定编制《关于杭州郝姆斯食品有限公司 2017 年度业绩承诺完成情况的说明》，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。

三、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好想你公司管理层编制的上述说明独立地提出鉴证结论。

四、工作概述

我们按照中国注册会计师执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师执业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，我们进行了审慎调查，实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序，并根据所取得的材料做出职业判断。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为，好想你公司管理层编制的《关于杭州郝姆斯食品有限公司 2017 年度业绩承诺完成情况的说明》符合深圳证券交易所的相关规定，如实反映了杭州郝姆斯食品有限公司 2017 年度业绩承诺完成情况。



中国注册会计师：

李联



中国注册会计师：

孙慧敏



二〇一八年四月二十五日

关于杭州郝姆斯食品有限公司 2017 年度业绩承诺完成情况的说明

好想你健康食品股份有限公司（以下简称本公司）于 2016 年度完成收购杭州郝姆斯食品有限公司（以下简称郝姆斯公司）100.00%股权，根据深圳证券交易所相关规定，现将 2017 年度业绩承诺完成情况说明如下。

一、基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准好想你枣业股份有限公司向杭州浩红投资管理有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2016〕1610 号）核准，本公司获准向杭州浩红投资管理有限公司定向增发人民币普通股（A 股）股票 34,239,768 股、向杭州越群投资咨询合伙企业（有限合伙）定向增发人民币普通股（A 股）股票 4,479,039 股、向中国-比利时直接股权投资基金定向增发人民币普通股（A 股）股票 3,039,106 股、向朱伟海定向增发人民币普通股（A 股）股票 3,217,877 股、向高志刚定向增发人民币普通股（A 股）股票 4,305,400 股、向何航定向增发人民币普通股（A 股）股票 1,370,577 股，合计 50,651,767 股股份用以购买资产；获准非公开发行不超过 59,590,313 股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。

2016 年 8 月 12 日，郝姆斯公司 100.00%的股份已过户给本公司，并在杭州市市场监督管理局大江东分局办妥股权持有人变更登记手续。2016 年 9 月 8 日，本公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《股份登记申请受理确认书》、《证券持有人名册》、《上市公司股份未到帐结构表》，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司受理本公司本次发行股份购买资产并募集配套资金之新增股份登记申请材料，发行新股数量为 110,242,080 股，相关股份登记到账后已正式列入本公司的股东名册。本次发行股份购买资产并募集配套资金新增股份的上市首日为 2016 年 10 月 13 日。

本次发行 50,651,767 股股份用以购买资产，发行明细如下：

股东名称	认购股份数量(股)
杭州浩红投资管理有限公司	34,239,768

杭州越群投资咨询合伙企业（有限合伙）	4,479,039
中国-比利时直接股权投资基金	3,039,106
朱伟海	3,217,877
高志刚	4,305,400
何航	1,370,577
合 计	50,651,767

本次发行 59,590,313 股股份用以募集配套资金，发行明细如下：

股东名称	认购股份数量(股)
新余秉鸿创业投资管理中心（有限合伙）	1,862,197
广西德炫投资管理中心(有限合伙)	2,103,662
珠海安赐成长玖号股权投资基金企业（有限合伙）	6,207,324
招证资管-好想你 1 号计划	8,621,370
全国社保基金五零四组合	6,207,324
杭州聚远投资合伙企业（有限合伙）	3,103,662
北京中文安赐股权投资基金管理中心（有限合伙）	3,103,662
北信瑞丰基金和君恒盛定增 1 号资产管理计划	1,862,197
石聚彬	22,415,253
沈淋涛	4,103,662
合 计	59,590,313

本次出资业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具天健验（2016）3-110 号《验资报告》。

二、业绩承诺情况

根据本公司与朱伟海、高志刚、何航、杭州浩红投资管理有限公司、杭州越群投资咨询合伙企业(有限合伙)、中国一比利时直接股权投资基金签订的《发行股份及支付现金购买资产协议》、以及本公司与杭州浩红投资管理有限公司、杭州越群投资咨询合伙企业(有限合伙)签订的《发行股份及支付现金购买资产协议之盈利预测补偿协议》，杭州浩红投资管理有限公司、杭州越群投资咨询合伙企业(有限合伙)承诺郝姆斯公司 2016 年度、2017 年度、2018 年度经审计的税后净利润分别不低于人民币 5,500 万元、人民币 8,500 万元和人民币 11,000 万元。

上述净利润是指郝姆斯公司合并报表中扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润，但需扣除本次交易所配套募集资金投入郝姆斯公司的营运资金之资金成本。本次交易所配套募集资金投入郝姆斯公司的营运资金之资金成本的计算公式如下：

1) 会计年度期初未投入、期间投入的营运资金之资金成本计算公式:投入营运资金金额*(自营运资金投入郝姆斯公司之日起至当年度 12 月 31 日的天数/365)*同期银行一年期贷款基准利率*(1-郝姆斯公司所得税率)

2) 会计年度期初已投入的营运资金之资金成本计算公式:投入营运资金金额*同期银行一年期贷款基准利率*(1-郝姆斯公司所得税率)

扣除本次交易所配套募集资金投入目标公司的营运资金之资金成本时,应按各会计年度分别计算上述不同时点投入的营运资金所产生的资金成本。

如郝姆斯公司在承诺期内未能实现承诺净利润,则杭州浩红投资管理有限公司、杭州越群投资咨询合伙企业(有限合伙)应在承诺期内各年度《专项审核报告》出具后的十个工作日内,向本公司支付补偿。当期的补偿金额按照如下方式计算:

1) 在补偿期间内任一会计年度,如郝姆斯公司当年实现的净利润与当年承诺净利润之差额小于当年承诺净利润的 15% (含 15%),则杭州浩红投资管理有限公司、杭州越群投资咨询合伙企业(有限合伙)向本公司以现金方式进行补偿,应补偿的金额按以下公式确定:

当年应补偿金额=当年承诺净利润-当年实现的净利润

2) 在补偿期间内任一会计年度,如郝姆斯公司当年实现的净利润与当年承诺净利润之差额超过当年承诺净利润的 15%,则采取特别补偿机制,补偿由如下两部分构成:

① 当年应补偿现金=当年承诺净利润×15%;

② 当年应补偿的股份数=(当年承诺净利润×85%-当年实现的净利润)÷2016 年至 2018 年累计承诺净利润数总和×杭州浩红投资管理有限公司、杭州越群投资咨询合伙企业(有限合伙)因本次交易获得的本公司股份总数。

三、业绩承诺完成情况

郝姆斯公司于 2017 年度经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审计的归属于母公司股东的净利润和扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润分别为 9,736.77 万元和 8,668.05 万元,达到业绩承诺。

好想你健康食品股份有限公司

二〇一八年四月二十五日

证书序号: NO. 025940

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》。

发证机关:

2016年 11月 16日

中华人民共和国财政部制

会计师事务所 执业证书

名称: 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 胡少先
办公场所: 杭州市西溪路128号9楼

组织形式: 特殊普通合伙
会计师事务所编号: 33000001
注册资本(出资额): 人民币 7990 万元
批准设立文号: 浙财会〔2011〕25号
批准设立日期: 2011年6月28日

仅为好想你健康食品股份有限公司2017年度披露之目的而提供文件的复印件(原件与复印件一致), 仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)具有执业资质未经本所书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传递或披露。

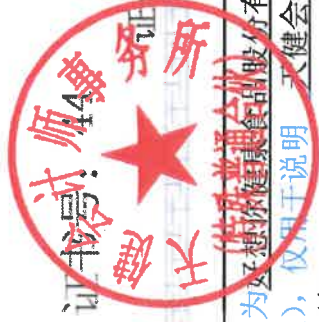


证书序号: 000455

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
天健会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：胡少先



证书号: 天健证字[2017]第1118号
发证时间: 二〇一七年十一月八日
证书有效期至: 二〇一九年十一月八日



仅为天健会计师事务所股份有限公司 2017 年度披露之目的而提供文件的复印件(原件与复印件一致), 仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)具有证券期货相关业务执业资质, 未经本所书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 913300005793421213 (3/3)

名称 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

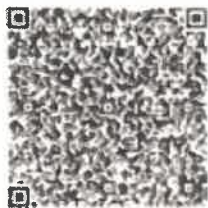
主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号9楼

执行事务合伙人 胡少先

成立日期 2011年07月18日

合伙期限 2011年07月18日至长期

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,出具有关报告;基本建设年度预算审计;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



2018 04 05

应当于每年1月1日至3月1日向核发营业执照的登记机关报送年度报告



企业信用信息公示系统网址

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

仅为好想你健康食品股份有限公司2017年度披露之目的而提供文件的复印件(原件与复印件一致),仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)合法经营,未经本所书面同意,此文件不得用作任何其他用途,亦不得向第三方传送或披露。

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
No. of certificate

30000015447

批准注册协会
Authorized Institute of CPAs

深圳注册会计师协会

2014

06

年

月

日

15

年

月

日

2014

06

年

月

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.

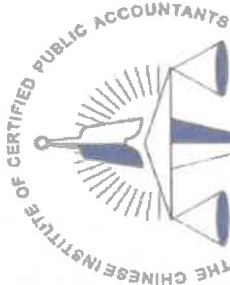
年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



2014.05.25

仅为好想你健康食品股份有限公司 2017 年度披露之目的而提供文件的复印件，仅用于说明李联是中国注册会计师，未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



中国注册会计师协会



姓名 李联

Full name

性别 男

Sex

出生日期 1971-11-27

Date of birth

工作单位 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

Work unit

深圳分所

身份证号码 420108197111272417

Identity card No.





姓名 孙慧敏
 Full name 孙慧敏
 性 别 女
 Sex
 出生日期 1982-04-10
 Date of birth 天健会计师事务所-特殊普通合伙
 工作单位 深圳分所
 Working unit 410725198204100440
 身份证号码
 Identity card No



仅为好想你健康食品股份有限公司 2017 年度披露之目的而提供文件的复印件，仅用于说明孙慧敏是中国注册会计师未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，不得向第三方传送或披露。

年度检验登记
 Annual Renewal Registration



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.

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 月 日