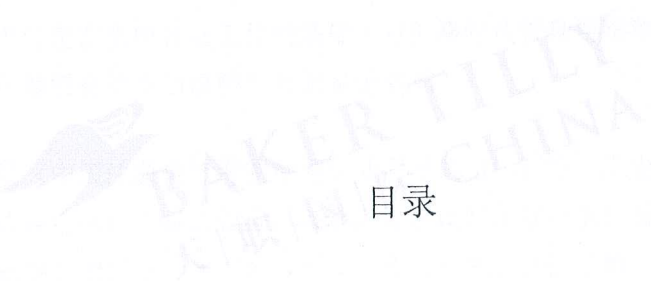
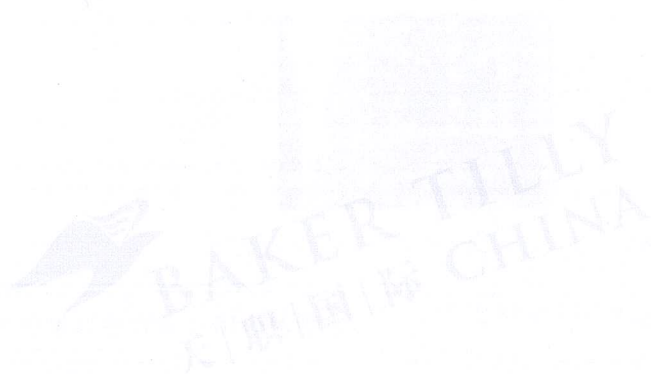


新疆汇嘉时代百货股份有限公司

专项鉴证报告

天职业字[2016]11783 号



目录

专项鉴证报告——1

以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明—— 3

关于新疆汇嘉时代百货股份有限公司

募集资金投资项目预先投入自筹资金情况的鉴证报告



天职业字[2016]11783 号

新疆汇嘉时代百货股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的新疆汇嘉时代百货股份有限公司（以下简称“汇嘉时代”）管理层编制的截止 2015 年 5 月 9 日止《以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明》。

一、管理层的责任

汇嘉时代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——上市募集资金管理和使用的监管要求》和《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》的要求编制《以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明》，并保证其内容的真实、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鉴证工作的基础上对汇嘉时代管理层编制的《以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明》发表鉴证意见。

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和执行鉴证工作，以对鉴证信息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、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。

三、鉴证意见

我们认为，汇嘉时代管理层编制的截至 2016 年 5 月 9 日止的《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——上市募集资金管理和使用的监管要求》和《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》的规定，在所有重大方面真实反映了汇嘉时代截至 2016 年 5 月 9 日止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

本鉴证报告仅供汇嘉时代为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之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为汇嘉时代用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金必备的文件，随其他文件一起报送并对外披露。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



新疆汇嘉时代百货股份有限公司

以募集资金置换预先投入募投项目

自筹资金的专项说明

（除另有注明外，所有金额均以人民币万元为货币单位）

根据《上市公司监管指引第2号——上市募集资金管理和使用的监管要求》和《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》及相关指引的规定，新疆汇嘉时代股份有限公司（以下简称“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、公开发行股票募集资金基本情况

根据中国证券监督管理委员会“证监许可[2016]710号”文核准，公司获准向社会公开发行人民币普通股（A股）6,000万股，每股面值人民币1.00元，发行价格人民币8.81元，募集资金总额为人民币528,600,000.00元。

2016年4月29日，主承销商中国银河证券股份有限公司在扣除承销费用和保荐费用人民币39,500,000.00元（承销费用和保荐费用合计人民币40,000,000.00元，上市发行前公司已预付人民币500,000.00元），余额人民币489,100,000.00元分别汇入公司在兴业银行乌鲁木齐分行营业部开立的512010100100641352账户169,100,000.00元和在中国工商银行股份有限公司乌鲁木齐中山路支行开立的3002010229200255650账户320,000,000.00元。扣减上市发生的律师费、审计及验资费、信息披露费等费用合计9,300,697.96元后，本次募集资金净额为人民币479,299,302.04元。

上述募集资金业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具“天职业字[2016]11448号”验资报告予以验证。公司在银行开设了专户存储上述募集资金。

二、招股说明书对募集资金投向的承诺情况

根据《新疆汇嘉时代百货股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》，公司拟将本次公开发行募集的资金全部投资于库尔勒新区购物中心项目，该项目具体投资安排如下：

项目名称	总投资	募集资金投资额	备案	环评
库尔勒新区购物中心	68,240.25	47,929.93	库尔勒市发展和改革委员会（库发改备[2013]19号）	新疆巴音郭楞蒙古自治州环境保护局出具（巴环评价函[2013]194号）
合计	68,240.25	47,929.93		

在本次发行募集资金到位之前，公司将根据项目的实际工程进度，通过自筹资金支付项目款项。待募集资金到位后，公司将按照项目投资计划使用募集资金支付项目剩余款项，并对前期自筹资金予以置换。如果本次发行实际募集资金小于项目的资金需求，不足部分将由公司自筹解决。

三、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至 2016 年 5 月 9 日止，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为人民币 57,926.25 万元，具体情况如下：

自筹资金预先投入按募集资金投资项目情况表

募投项目名称	已预先投入资金
库尔勒新区购物中心	57,926.25
合 计	<u>57,926.25</u>

四、置换募投资金的实施

根据《上市公司监管指引第 2 号——上市募集资金管理和使用的监管要求》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》等有关法律、法规和制度的规定，公司拟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，经公司董事会审议，决定以募集资金置换预先投入的自筹资金，资金情况如下：

按募集资金投入项目置换对比情况表

募投项目名称	预先投入的自筹资金金额	本次置换金额
库尔勒新区购物中心	57,926.25	47,929.93
合 计	<u>57,926.25</u>	<u>47,929.93</u>



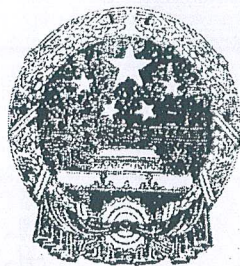
新疆汇嘉时代百货股份有限公司董事会

法定代表人：

财务总监：

二〇一六年五月二十日





营业执照

(副本) (15-1)

统一社会信用代码 911101085923425568

名称 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

执行事务合伙人 陈永宏

成立日期 2012年03月05日

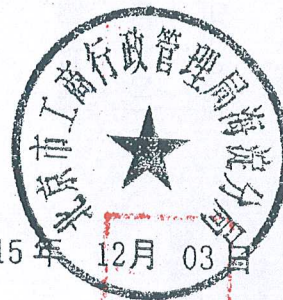
合伙期限 2012年03月05日至 长期

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,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关

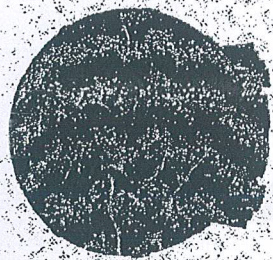


提示:每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

2015年 12月 03日

企业信用信息公示系统网址: qyxy.baic.gov.cn

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制



会计师事务所

执业证书

名称:

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师:

邱靖之

办公场所:

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A座A-5区域

组织形式:

特殊普通合伙

会计师事务所编号:

11010150

注册资本(出资额):

5220万元

批准设立文号:

京财会许可[2011]Q105号

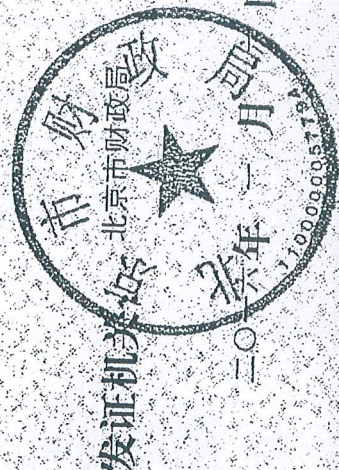
批准设立日期:

2011-11-14

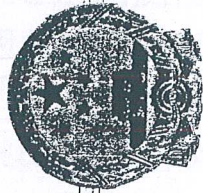
证书序号: NO. 019708

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



证书序号: 000161

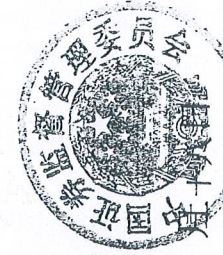
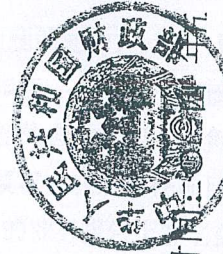
会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
天职国际会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 邱靖之

证书号: 08

发证时间



证书有效期至: 二〇一六年五月二十一日



BAKER TILLY

天|职|国|际 CHINA

业务报告签字授权委托书

授权人

姓名：邱靖之 先生

被授权人

姓名：刘宇科 女士

根据《财政部关于注册会计师在审计报告上签名盖章有关问题的通知》（财会【2001】1035号）中“合伙会计师事务所出具的审计报告（注：含验资报告、盈利预测审核报告等具有法定证明力的报告），应当由一名对审计项目负最终复核责任的合伙人和一名负责该项目的注册会计师签名盖章”的规定以及本所制度，授权人授权被授权人在所担任项目负责合伙人的项目上作为执行事务合伙人，负最终复核责任，并在出具的业务报告上签名盖章。

被授权人应按照中国注册会计师执业准则和天职国际业务规范体系的规定履行职责。

授权期间：2016年1月1日至2016年12月31日

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

授权人（签字）：

被授权人（签字）：

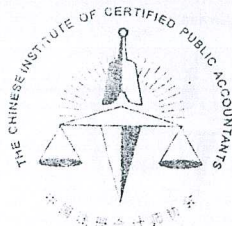
日期：二〇一六年一月一日

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

地址：中国北京市海淀区车公庄西路19号外文文化创意园12号楼 总机：86-10-88827799 传真：86-10-88018737 网址：www.tzcpa.com

Baker Tilly China Certified Public Accountants

Address: Building 12, Foreign Cultural and Creative, No.19 Chengongzhuang West Road, Haidian District Beijing, P.R.C (100048)
Tel: 86-10-89827799 Fax: 86-10-88018737 Website: www.tzcpa.com



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.

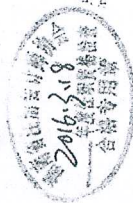
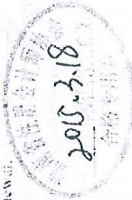


姓名 _____
Full name _____
性别 _____
Sex _____
出生日期 _____
Date of birth _____
工作单位 _____
Working unit _____
身份证号码 _____
Identity card No. _____

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.



年度检验登记

Annual Renewal Registration

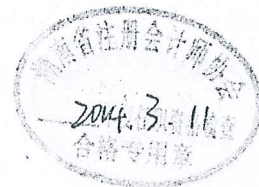
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号:
No. of Certificate

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance

年 月 日
Year Month Day





年度检验登记
Annual Renewal Registration

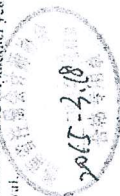
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名 _____
Full name _____
性别 _____
Sex _____
出生日期 _____
Date of birth _____
工作单位 _____
Working unit _____
身份证号码 _____
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.



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

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of issuance

年 月 日
Month Year Day

