

关于北京浩丰创源科技股份有限公司

前次募集资金使用情况的鉴证报告

瑞华核字[2016]01530029 号

目 录

1、 鉴证报告.....	1
2、 关于前次募集资金使用情况的报告.....	3

关于北京浩丰创源科技股份有限公司 前次募集资金使用情况的鉴证报告

瑞华核字[2016]01530029 号

北京浩丰创源科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的北京浩丰创源科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）截至 2016 年 9 月 30 日止的《关于前次募集资金使用情况的报告》执行了鉴证工作。

按照中国证券监督管理委员会印发的《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，编制《关于前次募集资金使用情况的报告》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，以及为我们的鉴证工作提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据，是贵公司董事会的责任。我们的责任是在执行鉴证工作的基础上，对《关于前次募集资金使用情况的报告》提出鉴证结论。

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》的规定执行了鉴证工作，该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行鉴证工作以对《关于前次募集资金使用情况的报告》是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了抽查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为提出鉴证结论提供了合理的基础。

我们认为，贵公司编制的截至 2016 年 9 月 30 日止《关于前次募集资金使用情况的报告》在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会印发的《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。



本鉴证报告仅供贵公司非公开发行股份使用，不得用作任何其他用途。我们同意本鉴证报告作为贵公司申请非公开发行股份的必备文件，随其他申报材料一起上报中国证券监督管理委员会。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一六年十一月二十八日

北京浩丰创源科技股份有限公司 关于前次募集资金使用情况的报告

根据中国证券监督管理委员会印发的《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，北京浩丰创源科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），编制了截至2016年9月30日止前次募集资金使用情况的报告。

一、募集资金基本情况

1、首次公开发行并在创业板上市

（1）募集资金基本情况

根据中国证券监督管理委员会于2015年1月4日签发的证监发行字[2015]17号文《关于核准北京浩丰创源科技股份有限公司首次公开发行股票批复》，本公司获准向社会公开发行人民币普通股10,300,000股，每股发行价格为人民币28.81元，股款以人民币缴足，共计人民币296,743,000.00元，扣除承销及保荐费用、发行登记费以及其他交易费用共计人民币29,909,726.00元后，净募集资金共计人民币266,833,274.00元，上述资金于2015年1月20日到位，业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具瑞华验字[2015]第01530001号验资报告。本公司对募集资金采取了专户存储制度。

（2）募集资金存放和管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高募集资金使用效率，保护投资者权益，本公司依照《公司法》、《证券法》、《首次公开发行股票并上市管理办法》和深圳证券交易所发布的《上市公司募集资金管理办法》及《创业板上市公司规范运作指引》等有关法律法规的规定，结合本公司实际情况，制订了《北京浩丰创源科技股份有限公司募集资金管理制度》。根据公司《募集资金管理制度》的要求并结合公司经营需要，本公司对募集资金实行专户存储，公司与保荐机构-平安证券有限责任公司分别与北京银行股份有限公司中轴路支行和北京银行股份有限公司翠微路支行签定了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。监管协议的履行与深圳证券交易所监管协议范本未发现重大差异，监管协议的履行未发现重大问题。

截至2016年9月30日，首发募集资金具体存放情况如下：

金额单位：人民币元

开户银行	银行账号	初始存放金额 (元)	余额(元)	账户 类别
北京银行中 轴路支行	20000029059500003924969	67,737,700.00	9,642,645.30	活期
北京银行中 轴路支行	20000029059500003925355	18,110,000.00	333,610.50	活期
北京银行翠 微路支行	20000019943500003406071	70,985,574.00	17,220.28	活期
北京银行中 轴路支行	20000019943500003211372	110,000,000.00	12,821.43	活期
平安银行北 京万柳支行	11014727325005		183,099.00	活期
合计		266,833,274.00	10,189,396.51	

注：平安银行北京万柳支行为公司首次公开发行收到的募集资金的初始存放账户，截至 2016 年 9 月 30 日的余额为募集资金产生的利息。

2、发行股份购买资产并募集配套资金

(1) 募集资金基本情况

根据中国证券监督管理委员会于 2015 年 12 月 11 日签发的证监许可[2015]2921 号文《关于核准北京浩丰创源科技股份有限公司向李建民等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，本公司获准非公开发行股份募集配套资金不超过 132,318,500 元。本公司非公开发行人民币普通股（A 股）3,640,123 股，每股发行价格为人民币 36.35 元，股款以人民币缴足，共计人民币 132,318,471.05 元，扣除承销及保荐费用、律师费、审计费及发行登记费等发行费用共计人民币 8,303,640.12 元后，净募集资金共计人民币 124,014,830.93 元。

经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的瑞华验字[2016]01530004 号验资报告验证，上述募集资金人民币 130,318,471.05 元（即总募集资金 132,318,471.05 元扣除部分承销佣金等发行费用人民币 2,000,000.00 元）已于 2016 年 5 月 25 日汇入本公司在招商银行北京分行世纪城支行开立的 110902252410603 募集资金专户。

本公司将净募集资金及部分利息，扣除所支付的财务顾问费、审计费、评估费及律师费等重组的相关其他费用 180 万元后的金额（122,218,500.00 元），向子公司北京路安世纪文化发展有限公司（以下简称“路安世纪”）增资。于 2016

年6月16日，本公司向路安世纪在招商银行股份有限公司北京世纪城支行开立的110915386310202人民币账号汇入增资款，路安世纪将此账户作为募集资金专户管理。

截至2016年9月30日止，本次募集资金专户（110915386310202）的余额为人民币44,257,825.23元，其中本金人民币44,026,903.80元，利息人民币230,921.43元。

（2）募集资金存放和管理情况

本次募集配套资金用于建设路安世纪酒店多媒体系统运维项目，以及支付本次发行费用。募投项目实施主体为路安世纪，本公司持有路安世纪100%股权，路安世纪为本公司全资子公司。本次非公开发行股票募集资金将以现金方式投入全资子公司路安世纪，以实施本次非公开发行股票募集资金投资项目。

2016年6月15日，本公司第三届董事会第二次会议审议通过了《关于使用募集资金对全资子公司北京路安世纪文化发展有限公司增资的议案》，根据公司募集资金投资项目的执行计划，公司拟以募集资金12,221.85万元对全资子公司路安世纪进行增资。

2016年6月16日，本公司将增资款汇入路安世纪账户，路安世纪于2016年7月5日完成工商变更登记手续。此次增资实施后，公司根据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2015年修订）》、《募集资金管理制度》等相关规定，全部增资款项存放于路安世纪在招商银行北京世纪城支行开设的募集资金专户，实行专户存放、专户使用和管理，同时路安世纪与招商银行北京世纪城支行及保荐机构-中德证券有限责任公司签订了《募集资金三方监管协议》，明确各方的权利和义务，加强资金使用监督管理。监管协议的履行与深圳证券交易所监管协议范本未发现重大差异，监管协议的履行未发现重大问题。

截至2016年9月30日，前次非公开发行募集资金具体存放情况如下：

金额单位：人民币元

开户银行	银行账号	存储余额（元）	账户类别
招商银行北京分行世纪城支行	110915386310202	44,257,825.23	见下方注释
合计		44,257,825.23	

注：截至2016年9月30日，该账户中有活期存款2,257,825.23元，智能定期存款42,000,000.00元（期限2016.08.12-2017.08.12，可随时支取，按支取时间结算相应的利息）。

二、前次募集资金实际使用情况

1、前次募集资金使用情况对照情况

前次募集资金使用情况详见本报告附件 1。

2、前次募集资金变更情况

本公司前次募集资金实际投资项目不存在变更情况。

3、募集资金项目的实际投资总额与承诺投资总额的差异说明

(1) 首发募集资金项目的实际投资总额与承诺投资总额的差异说明

金额单位：人民币万元

投资项目	项目 总投资	承诺募集资 金投资总额	实际投入募 集资金总额	差异金额	差异原因
营销信息化系统升级项目	6,773.77	6,773.77	5,924.92	-848.85	注 1
研发中心建设项目	1,811.00	1,811.00	1,793.16	-17.84	注 1
补充流动资金	18,100.00	18,100.00	18,447.87	347.87	注 2
合 计	26,684.77	26,684.77	26,165.95	-518.82	

注 1：截至 2016 年 9 月 30 日，上述营销信息化系统升级项目及研发中心建设项目尚未建设完毕，故承诺募集资金投资总额与实际投入募集资金总额之间存在差异。

注 2：补充流动资金项目实际投资金额大于承诺投资金额的差额为募集资金产生的利息。

(2) 前次非公开发行募集资金项目的实际投资总额与承诺投资总额的差异说明

金额单位：人民币万元

投资项目	项目 总投资	承诺募集资 金投资总额	实际投入募 集资金总额	差异金额	差异原因
酒店多媒体系统运维建设项目	12,221.85	12,221.85	7,819.16	-4,402.69	见下方注释
发行相关费用	1,010.00	1,010.00	1,010.00		
合 计	13,231.85	13,231.85	8,829.16	-4,402.69	

注：截至 2016 年 9 月 30 日，上述投资项目尚未建设完毕，故承诺募集资金投资总额与实际投入募集资金总额之间存在差异。

4、已对外转让或置换的前次募集资金投资项目情况

(1) 首发募集资金项目对外转让或置换情况

在首发募集资金到位前，本公司以自筹资金对此募集资金项目先行投入。截

至 2015 年 2 月 28 日，本公司以自筹资金预先投入此募集资金投资项目款项共计人民币 9,399,949.39 元，具体运用情况如下：

金额单位：人民币元

项目名称	截至 2015 年 2 月 28 日止以自筹资金预先投入金额
营销信息化系统升级项目	8,252,470.76
研发中心建设项目	1,147,478.63
合 计	9,399,949.39

根据《招股说明书》及公司第二届董事会第二十二次会议审议通过的《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》（详见公司于 2015 年 3 月 21 日刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的公告》），公司截至 2015 年 2 月 28 日以募集资金置换募投项目先期投入资金 9,399,949.39 元，截至 2015 年 10 月 31 日，应由专项账户支付的置换募集资金投资项目先期投入部分已经支付。以自筹资金预先投入资金金额 9,399,949.39 元已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审核并出具瑞华核字[2015]01530004 号《北京浩丰创源科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的鉴证报告》，并经公司独立董事发表独立意见，且保荐机构平安证券有限责任公司发表核查意见。（详见 2015 年 3 月 21 日刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《平安证券有限责任公司关于公司以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项核查意见》、《独立董事关于公司第二届董事会第二十二次会议相关事项的独立意见》）。

（2）前次非公开发行募集资金项目对外转让或置换情况

在前次非公开发行募集资金到位前，本公司以自筹资金对此募集资金项目先行投入。截至 2016 年 6 月 30 日，本公司以自筹资金预先投入此募集资金投资项目款项共计人民币 25,195,241.79 元，置换总金额为人民币 25,191,601.67 元，具体运用情况如下：

金额单位：人民币元

项目名称	截至 2016 年 6 月 30 日止以自筹资金预先投入金额	置换金额
酒店多媒体系统运维建设项目	15,091,601.67	15,091,601.67
发行相关费用	10,103,640.12	10,100,000.00
合 计	25,195,241.79	25,191,601.67

根据《招股说明书》及公司第三届董事会第四次会议审议通过的《关于使

用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》（详见公司于 2016 年 7 月 26 日刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的公告》），公司截至 2016 年 6 月 30 日以募集资金置换募投项目先期投入资金 25,191,601.67 元，截至 2016 年 9 月 30 日，应由专项账户支付的置换募集资金投资项目先期投入部分已经支付。以自筹资金预先投入资金金额 25,191,601.67 元已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审核并出具瑞华核字[2016]01530026 号《北京浩丰创源科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的鉴证报告》，并独立董事发表独立意见，且经保荐机构中德证券有限责任公司发表核查意见。（详见 2016 年 7 月 26 日刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《中德证券有限责任公司关于公司使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项核查意见》、《独立董事关于公司第三届董事会第四次会议相关事项的独立意见》）。

5、临时闲置募集资金及未使用完毕募集资金的情况

（1）临时闲置募集资金情况

2015 年 3 月 20 日，公司第二届董事会第二十二次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意在不影响募投项目建设和募集资金正常使用的前提下，公司使用不超过 16,000.00 万元人民币的闲置募集资金购买安全性高、流动性好的银行保本型低风险理财产品。公司于 2015 年 3 月 21 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的公告》、《独立董事关于公司第二届董事会第二十二次会议相关事项的独立意见》及《平安证券有限责任公司关于公司使用闲置募集资金进行现金管理的专项核查意见》，并于 2015 年 4 月 16 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的进展公告》、《关于全资子公司使用闲置募集资金进行现金管理的进展公告》。

2016 年 8 月 26 日，公司第三届董事会第六次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意在不影响募投项目建设和募集资金正常使用的前提下，公司使用不超过 3,000 万元人民币的闲置募集资金购买安全性高、流动性好的银行保本型低风险理财产品。公司于 2016 年 8 月 27 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的公告》、《独立董事关于公司第三届董事会第六次会议相关事项的独立意见》及《中德证券有限责任公司关于公司使用闲置募集资金进行现金管理的核查意见》。

2015 年、2016 年 1-9 月公司通过购买理财产品实现的投资收益分别为 1,886,268.48 元和 1,808,219.18 元。截至 2016 年 9 月 30 日，公司不存在尚未到期的募集资金理财产品。

(2) 未使用完毕募集资金情况

截至 2016 年 9 月 30 日，首次公开发行并在创业板上市募集资金公司尚未使用的资金合计 10,189,396.51 元（含募集资金产生的利息 1,522,509.69 元），该款项将持续用于募集资金投资项目建设。

截至 2016 年 9 月 30 日，发行股份购买资产并募集配套资金公司尚未使用的资金合计 44,257,825.23 元（含募集资金产生的利息 230,921.43 元），该款项将持续用于募集资金投资项目建设。

6、前次募集资金投资项目实现效益情况对照情况

前次募集资金投资项目实现效益情况对照情况，见附件 2。

7、以资产认购股份的情况

根据公司 2015 年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]2921 号《关于核准北京浩丰创源科技股份有限公司向李建民等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，公司向李建民和孟丽平两名自然人发行人民币普通股（A 股）6,330,727 股，购买其持有的路安世纪 100% 股权。

(1) 资产权属变更情况

2015 年 12 月 11 日，公司与路安世纪原股东李建民、孟丽平签署了《发行股份购买资产交割确认书》，确认 2015 年 12 月 11 日为标的资产的交割日，自交割日起，路安世纪 100% 股权的全部权利和义务由公司享有和承担。

(2) 资产账面价值变化情况

单位：人民币万元

项目名称	2016 年 9 月 30 日 (未经审计)	2015 年 11 月 30 日
流动资产总额	18,910.86	3,960.18
非流动资产总额	1,325.99	57.75
资产总额	20,236.85	4,017.93
负债总额	1,802.32	1,665.82
归属于母公司所有者权益	18,434.53	2,352.11

(3) 生产经营情况、效益贡献情况

公司完成对路安世纪的股权收购后，其主营业务未发生重大变化，所购买资产的资产状况良好，业务经营稳定。

效益贡献情况如下：

单位：人民币万元

项目名称	2016 年 1-9 月（未经审计）	2015 年 12 月
营业收入	5,855.03	1,886.94
营业成本	1,960.94	481.35
营业利润	2,396.35	1,230.20
利润总额	2,647.57	1,309.19
归属于母公司所有者的净利润	2,540.61	1,319.96

（4）承诺事项的履行情况

根据公司同路安世纪原股东李建民、孟丽平签订的《发行股份购买资产及利润补偿协议》，路安世纪实际控制人李建民为利润补偿义务人，承诺路安世纪 2015 年度、2016 年度和 2017 年度实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东净利润分别不低于 3,000 万元、4,250 万元和 5,350 万元。

各年度路安世纪原股东业绩承诺完成情况如下：

单位：人民币万元

项目名称	2015 年度	2016 年度	2017 年度
业绩承诺数	3,000.00	4,250.00	5,350.00
实际完成数	3,112.27	2,876.61	-
差额	112.27	-1,373.39	-
是否实现	是	注 1	不适用

注 1：2016 年度实际完成数指 2016 年 1-9 月实现的剔除募投项目的影响并扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润，且未经审计。

注 2：公司在发行股份购买资产并募集配套资金报告书中披露“若标的公司利润承诺期内各年度实际实现的净利润数超出该年度承诺净利润数，超出部分在承诺期内此后年度实际净利润数未达到承诺净利润数时可用于弥补差额。如标的公司于利润承诺期内各年度累计实际实现的净利润数未达到利润补偿义务人承诺的标的公司相应年度累计净利润数，则利润补偿义务人应就未达到承诺净利润的部分向公司进行补偿”。

三、前次募集资金实际情况与已公开披露的信息对照情况

上述前次募集资金实际使用情况与本公司在 2015 年度报告中“董事会报告”部分中披露的前次募集资金实际使用情况对照如下：

前次募集资金实际使用与披露情况对照表

金额单位：人民币元

序号	投资项目	2015 年年末累计			备注
		实际使用	年报披露	差异	
1	营销信息化系统升级项目	47,443,107.73	47,443,107.73		
2	研发中心建设项目	14,905,484.77	14,905,484.77		
3	补充流动资金	138,218,093.82	138,218,093.82		

本公司的前次募集资金实际使用情况与本公司在 2015 年度报告中“董事会报告”部分中的相应披露内容不存在差异。

四、结论

董事会认为，本公司按前次招股说明书及发行股份购买资产并募集配套资金报告书披露的募集资金运用方案使用了前次募集资金。本公司对前次募集资金的投向和进展情况均如实履行了披露义务。

本公司全体董事承诺本报告不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

北京浩丰创源科技股份有限公司董事会

二〇一六年十一月二十八日

前次募集资金使用情况对照表

金额单位：人民币万元

[illegible]

注2:截至2016年11月15日,首发募集资金已使用资金合计26,312.70万元,尚未使用的资金合计872.18万元(含募集资金产生的利息152.22万元)。

附件1:

前次募集资金使用情况对照表

2、发行股份购买资产并募集配套资金

金额单位:人民币万元

募集资金总额			13,231.85	已累计使用募集资金总额			8,829.16
变更用途的募集资金总额			-	各年度使用募集资金总额			8,829.16
				其中：2016年1-9月			8,829.16
变更用途的募集资金总额比例			-	2015年			-

附件2:

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

1、首次公开发行并在创业板上市

实际投资项目		截止日投资项目累计产能利用率	承诺效益	最近三年实际效益				截止日累计实现效益	是否达到预计效益
				2013年	2014年	2015年	2016年1-9月		
1	营销信息化系统升级项目	不适用	注1	不适用	不适用	不适用	778.84	778.84	注1
2	研发中心建设项目	不适用	未承诺（注2）	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
3	补充流动资金	不适用	未承诺	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

注1：公司招股说明书披露了营销信息化系统升级项目投资财务内部收益率（所得税后）为41.91%，项目投资财务净现值（所得税后，折现率12%）为5,887.54万元，项目投资回收期（所得税后）为4.02年。截至2016年9月30日，项目尚未建设完毕，随着项目的建设及实施，效益将逐步体现。

注2：研发中心建设项目本身不产生直接收益，通过研发中心的建设，进行技术储备，有助于提升公司核心竞争力，提高市场占有率。

附件2:

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

2、发行股份购买资产并募集配套资金

金额单位: 人民币万元

序号	实际投资项目 项目名称	截止日投资项目累 计产能利用率	承诺效益	最近三年实际效益				截止日累计实 现效益	是否达到预 计效益
				2013年	2014年	2015年	2016年1-9月		
1	酒店多媒体系统运维建设项目	不适用	见下方注释	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用(注)
2	发行相关费用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

注: 公司发行股份购买资产并募集配套资金报告书披露了酒店多媒体系统运维建设项目的所得税后静态投资回收期为5.5年, 平均净利润(含建设期)为1,927.31万元。截至2016年9月30日, 该项目尚未达到预定可使用状态。