

关于澳柯玛股份有限公司以自筹资金  
预先投入募投项目专项说明的  
专项鉴证报告

## 山东省注册会计师行业报告防伪页

报告标题：关于澳柯玛股份有限公司以自筹资金  
预先投入募投项目专项说明的专项审  
核报告  
报告文号：中兴核字（2017）第030002号  
客户名称：澳柯玛股份有限公司  
报告时间：2017-01-22  
签字注册会计师：徐世欣（CPA：370200010004）  
王洪德（CPA：370200290006）



1092017010001252407  
报告文号：中兴核字（2017）第030002号

事务所名称：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）  
事务所电话：010-68364878  
传真：010-68348135  
通讯地址：北京市西城区阜外大街1号四川大厦东塔楼15层  
电子邮件：zxhcpa@vip.163.com  
事务所网址：<http://www.zxhcpa.com.cn>



防伪查询网址：<http://www.sdcpacpvfw.cn> (防伪报备栏目) 查询



# 关于澳柯玛股份有限公司 以自筹资金预先投入募投项目专项说明的 专项审核报告

中兴华核字（2017）第 030002 号

**澳柯玛股份有限公司全体股东：**

我们接受委托，对后附的澳柯玛股份有限公司（以下简称贵公司）编制的截至 2017 年 1 月 21 日的《澳柯玛股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》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《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，如实编制和对外披露《澳柯玛股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》，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编制的《澳柯玛股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》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，该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审核工作，以对《澳柯玛股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》是否不存在重大错报获取合理保证。

在执行审核工作的过程中，我们实施了了解、询问、检查、重新计算以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的审核工作为发表意见提供了合理的基础。



#### 四、审核结论

我们认为，贵公司管理层编制的《澳柯玛股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》符合有关规定，在所有重大方面公允反映了截至 2017 年 1 月 21 日以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际情况。

#### 五、其他说明事项

本鉴证报告仅供贵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使用，不得用作任何其他目的。

附件：《澳柯玛股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

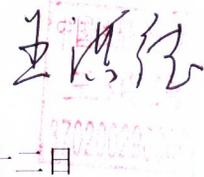


中国·青岛市

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一七年一月二十二日

## 澳柯玛股份有限公司

### 以自筹资金预先投入募投项目的专项说明

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《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，现将澳柯玛股份有限公司（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、募集资金基本情况

根据公司2016年第六届十四次董事会会议、2016年第二次临时股东大会决议通过的《关于公司非公开发行股票方案的议案》，以及2016年第六届十七次董事会会议审议通过的《关于调整公司非公开发行股票方案的议案》，经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]2958号文件核准，公司非公开发行不超过147,448,300.00股新股（简称“本次发行”），本次发行最终确定发行股数94,681,269股，发行价格为7.88元/股，募集资金总额人民币746,088,399.72元，由青岛市企业发展投资有限公司、青岛城投金融控股集团有限公司、李科学认缴。扣除主承销商中信建投证券发行费人民币16,607,927.78元（含税），贵公司应收募集资金人民币729,480,471.94元，以上募集资金已全部到位，并由中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）于2016年12月22日出具了中兴华验字（2016）第SD04-0010号《验资报告》验证确认。公司对募集资金采取了专户存储制度。

#### 二、发行申请文件承诺募集资金投资项目情况

依据公司2016年第六届十四次董事会会议、2016年第二次临时股东大会审议通过的《关于公司非公开发行股票方案的议案》的决议，以及2016年第六届十七

澳柯玛股份有限公司  
以自筹资金预先投入募投项目的专项说明

次董事会会议审议通过的《关于调整公司非公开发行股票方案的议案》的决议，

本次非公开发行股票募集资金的投资项目及募集资金使用计划如下：

单位：万元

项目名称	投资总额	募集资金投入总额
商用冷链产品智能化制造项目	42,108.98	35,198.28
商用冷链技术中心建设项目	11,708.70	11,094.05
新型节能冷藏车建设项目	14,240.00	12,528.00
线上线下营销平台项目	23,313.32	15,788.51
合计	91,371.00	74,608.84

本次发行募集资金到位之前，公司可根据项目投资时机对部分项目先行投入，并在募集资金到位后予以置换。公司并可根据实际情况，在不改变投入项目的前提下，对上述单个或多个投入项目的募集资金拟投入金额进行调整。实际募集资金不足募集资金拟投资额的部分由公司自筹资金解决。

### 三、以自筹资金预先投入募投项目情况

截至2017年1月21日止，为保证本次募集资金投资项目的顺利实施，公司自筹资金为建造商用冷链产品智能化制造项目支付款项57,612,341.10元、新型节能冷藏车建设项目支付款项21,121,591.02元、线上线下营销平台项目支付款项6,743,052.89元。并预先支付了部分与本次发行直接相关的律师费、审计验资费、信息披露费等合计人民币1,648,681.27元，具体情况列示如下：

单位：元

项目名称	募集资金承诺投资总额	截至2017年1月21日止以自筹资金预先投入总额
商用冷链产品智能化制造项目	351,982,800.00	57,612,341.10
商用冷链技术中心建设项目	110,940,500.00	
新型节能冷藏车建设项目	125,280,000.00	21,121,591.02
线上线下营销平台项目	157,885,100.00	6,743,052.89
发行费用		1,648,681.27
合计	746,088,400.00	87,125,666.28

### 四、募集资金置换情况

澳柯玛股份有限公司  
以自筹资金预先投入募投项目的专项说明

---

本公司董事会认为，公司已经按照中国证监会《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《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》等文件的规定编制募集资金置换已投入募集资金投资项目的自筹资金的专项说明，真实、准确、完整地反映了本公司截至2017年1月21日止以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况。

澳柯玛股份有限公司董事会  
二〇一七年一月二十一日



姓名 徐世欣  
 Full name \_\_\_\_\_  
 性别 男  
 Sex \_\_\_\_\_  
 出生日期 1964年12月11日  
 Date of birth \_\_\_\_\_  
 工作单位 山东汇德会计师事务所有限公司  
 Working unit \_\_\_\_\_  
 身份证号码 370104641211311  
 Identity card No \_\_\_\_\_



证书编号：370200010004  
 No. of Certificate \_\_\_\_\_  
 批准注册协会：山东省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs \_\_\_\_\_  
 发证日期：2000年6月1日  
 Date of Issuance \_\_\_\_\_

2007 3 31

2008-3-5

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.

2004年3月31日

注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
 Agree the holder to be transferred from



同意调入  
 Agree the holder to be transferred to



山东汇德会计师事务所  
 (山东注册会计师协会) 的会计师事务所  
 CPAs  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 转入协会盖章  
 2018年1月12日



姓名 王洪德  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1972年12月13日  
Date of birth  
工作单位 青岛黄海有限责任会计师事务所  
Working unit  
身份证号码 370203721213033  
Identity card No.



批准注册协会：山东省委注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期：2000年6月1日  
Date of issuance

证书编号：370200290006  
No. of Certificate

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



输入：致同 2015.4.13

注意：事项

- 一、注册会计师执业业务，必要时应向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执业业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补办手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

输入：山东省委注册会计师协会  
2006.12.14

注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of a Change of Working Unit of CPA  
同意调入  
Agree the holder to be transferred to

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章  
Stamp of the transferred Institute of CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs



证书序号：100479

# 会计师事务所

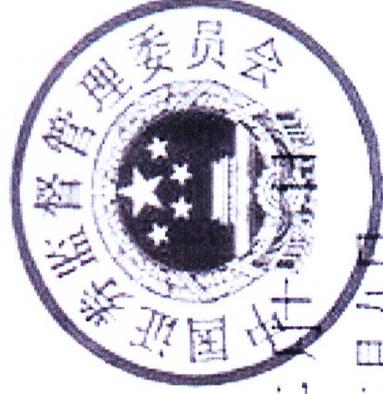
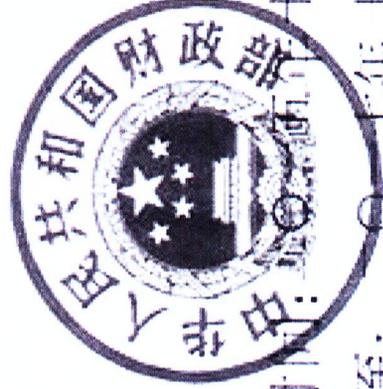
## 证券、期货相关业务许可证



经财政部、中国证券监督管理委员会批准

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：李尊农



证书号：24

发证时间：二〇一七年十二月九日

证书有效期至：





# 营业执照

(副本)<sup>(3-1)</sup>

统一社会信用代码 91110102082881146K

名称 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市西城区阜外大街1号东塔楼15层

执行事务合伙人 李尊农

成立日期 2013年11月04日

合伙期限 2013年11月04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10月23日