

关于商赢环球股份有限公司
2020 年度募集资金存放与使用情况
鉴证报告

中兴财光华审专字（2021）第 104009 号



目 录

鉴证报告

2020 年度募集资金存放与使用情况专项报告

1-18

关于商赢环球股份有限公司 2020 年度募集资金存放与使用情况 鉴证报告

中兴财光华审专字（2021）第 104009 号

商赢环球股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的商赢环球股份有限公司（以下简称“商赢环球公司”）《2020 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》（以下简称“募集资金专项报告”）。

一、董事会的责任

商赢环球公司董事会的责任是按照《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》（证监会公告〔2012〕44 号）、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》及相关格式指引编制募集资金专项报告，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。

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商赢环球公司董事会编制的募集资金专项报告发表意见。

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》的规定执行了鉴证工作，该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对募集资金专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。

在鉴证工作中，我们实施了包括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，后附的募集资金专项报告在所有重大方面按照《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》（证监会公告〔2012〕44号）、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》及相关格式指引的规定编制，反映了商赢环球公司2020年度募集资金存放与使用情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供商赢环球公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为商赢环球公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

(此页无正文)

中兴财光华会计师事务所



(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师:



中国注册会计师:



2021年4月28日

商赢环球股份有限公司

2020 年度募集资金存放与使用情况的专项报告

根据中国证监会发布的《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》（证监会公告【2012】44 号）和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 修订）》等有关规定，商赢环球股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）董事会编制了截至 2020 年 12 月 31 日止的《关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》。

一、 募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额与到账时间

经中国证券监督管理委员会证监许可【2016】1091 号文《关于核准商赢环球股份有限公司非公开发行股票批复》的核准，商赢环球股份有限公司非公开发行人民币普通股 269,970,000 股。本次发行的募集资金总额为人民币 2,810,387,700.00 元，扣除发行相关费用后公司实际募集资金净额为人民币 2,740,330,477.87 元。以上募集资金到位情况已于 2016 年 9 月 28 日经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了中兴财光华审验字（2016）第 104002 号《商赢环球股份有限公司验资报告》。

（二）募集资金的使用和结余情况

2020 年使用募集资金 19,536,409.73 元，2020 年利息收入（扣除银行手续费的净额）394.32 元，本期使用的募集资金包括以前年度补流退回的 19,528,125.00 元，截至 2020 年 12 月 31 日募集资金专户余额 49,532.68 元。

备注：上市公司全资子公司上海烨歆贸易有限公司（以下简称“烨歆贸易”）于 2018 年 12 月与上海优料宝网络科技有限公司签订《采购协议》，向上海优料宝网络科技有限公司采购的新型 3D 羽绒面料，本次采购全额支付款项 3,819.69 万元，该笔资金为募集资金流动资金。但由于上海优料宝网络科技有限公司延缓交货，经上市公司与对方多次协商后，子公司烨歆贸易于 2019 年 12 月将 3,819.69 万元收回，之后上市

公司将其作为自有资金使用。2020年3月18日，上市公司由中国工商银行一般账户1001320619100005327账户将募集资金人民币19,528,125.00元偿还至中国工商银行募集资金专用账户1001320629000034025。

二、 募集资金的管理情况

（一）募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者利益，公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司监管指引2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《上海证券交易所股票上市规则》（2018年修订）及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，公司制定了《募集资金管理办法》，对募集资金的存放、使用及监督等方面做出了明确的规定。

2016年10月13日，公司和保荐机构兴业证券与兴业银行股份有限公司上海陆家嘴支行、中国建设银行股份有限公司上海奉贤支行、浙江民泰商业银行股份有限公司上海青浦支行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，协议内容与上海证券交易所《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。

2017年1月16日，公司与大连创元新材料有限公司（以下简称“大连创元”）、兴业证券及哈尔滨银行股份有限公司大连马栏广场支行签署了《募集资金专户存储四方监管协议》，协议内容与上海证券交易所《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。

2017年3月13日，公司与商赢体育发展（上海）有限公司（以下简称“商赢体育”）、兴业证券及浙江民泰商业银行股份有限公司上海青浦支行签署了《募集资金专户存储四方监管协议》，协议内容与上海证券交易所《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。

2017年4月11日，公司与上海烨歆贸易有限公司（以下简称“烨歆贸易”）、兴业证券及兴业银行股份有限公司上海陆家嘴支行签署了《募集资金专户存储四方监管协议》，协议内容与上海证券交易所《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。

2018年4月17日，公司与Star Ace Asia Limited（以下简称“Star Ace”）、兴业证券及厦门国际银行股份有限公司上海分行签署了《募集资金专户存储四方监

管协议》。协议内容与上海证券交易所《募集资金专户存储三方监管协议(范本)》不存在重大差异。

2018年6月20日,公司与商赢智能健身(上海)有限公司(以下简称“商赢智能健身”)、兴业证券及温州银行股份有限公司上海分行签署了《募集资金专户存储四方监管协议》。协议内容与上海证券交易所《募集资金专户存储三方监管协议(范本)》不存在重大差异。

2018年10月16日,公司与兴业证券及中国工商银行上海市世博支行签署了《募集资金专户存储三方监管协议》。协议内容与上海证券交易所《募集资金专户存储三方监管协议(范本)》不存在重大差异。

截至2020年12月31日,上述监管协议得到有效执行。

(二) 募集资金专户储蓄情况

截至2020年12月31日,募集资金专户余额为49,532.68元,具体存放情况如下:

开户名称	募集资金存储银行名称	银行账号	账户类别	存储金额
商赢环球股份有限公司	工商银行世博支行	1001320629000034025	专用账户	
商赢环球股份有限公司	中国建行上海奉贤支行	31050182360000000854	专用账户	22.72
Star Ace Asia Limited	厦门国际股份有限公司上海分行	8032250000000069	专用账户	49,509.96
合计				49,532.68

注:Star Ace Asia Limited在厦门国际银行股份有限公司上海分行的账户为美金账户,截至2020年12月31日的账户余额为7587.85美元,以2020年12月31日美元对人民币汇率1:6.5249折算成人民币约为49,509.96元。公司在中国工商银行上海世博支行的募集资金账户1001320629000034025内资金已使用完毕,截至目前,账户尚未注销。

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金使用情况对照表

截至2020年12月31日,募集资金实际使用情况详见附表1“募集资金使用情况对照表”。

(二) 募投项目先期投入及置换情况

本公司不存在前期投入及置换情况。

(三) 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品的情况

2016 年 10 月 17 日，公司第六届董事会第 43 次临时会议和第六届监事会第 26 次临时会议审议通过《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用最高额度不超过人民币 12 亿元的暂时闲置募集资金购买安全性高、流动性好、满足保本要求的具有合法经营资格的金融机构销售的保本型理财产品。投资单笔理财产品期限最长不超过一年。在上述额度范围内授权公司董事长具体负责办理实施和签署相关文件，在授权有效期内该资金额度可滚动使用，授权期限自股东大会审议通过之日起一年内有效。2016 年 11 月 2 日，公司召开 2016 年第三次临时股东大会，审议通过了《商赢环球股份有限公司关于公司使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》。

2017 年 10 月 12 日，公司第七届董事会第 6 次临时会议和第七届监事会第 6 次临时会议审议通过《关于公司使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用最高额度不超过人民币 9 亿元的暂时闲置募集资金购买安全性高、流动性好、满足保本要求的具有合法经营资格的金融机构销售的保本型理财产品。投资单笔理财产品期限最长不超过一年。在上述额度范围内授权公司董事长具体负责办理实施和签署相关文件，在授权有效期内该资金额度可滚动使用，授权期限自股东大会审议通过之日起一年内有效。2017 年 10 月 31 日，公司召开 2017 年第六次临时股东大会，审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》。

2018 年 4 月 25 日，公司第七届董事会第 18 次临时会议和第七届监事会第 14 次会议审议通过《关于公司使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用最高额度不超过人民币 4 亿元的暂时闲置募集资金购买安全性高、流动性好、有保本约定的理财产品或结构性存款，且该投资产品不得用于质押。投资单笔理财产品期限最长不超过一年。在上述额度范围内授权公司董事长具体负责办理实施和签署相关文件，在授权有效期内该资金额度可滚动使用，授权期限自公司 2017 年度股东大会审议通过之日起至 2018 年度股东大会召开之日止。2018 年 5 月 16 日，公司召开 2017 年年度股东大会，审议通过了《关于公司使用部分

闲置募集资金进行现金管理的议案》。

2019年4月28日，公司第七届董事会第38次会议和第七届监事会第26次会议审议通过《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用最高额度不超过人民币3亿元的暂时闲置募集资金购买安全性高、流动性好、有保本约定的理财产品或结构性存款，且该投资产品不得用于质押。投资单笔理财产品期限最长不超过一年。在上述额度范围内授权公司董事长具体负责办理实施和签署相关文件，在授权有效期内该资金额度可滚动使用，授权期限自公司2018年度股东大会审议通过之日起至2019年度股东大会召开之日止。2019年6月24日，公司召开2018年年度股东大会，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》。

公司本年度未使用闲置募集资金进行现金管理。

(四) 募集资金投资项目的实施主体、实施内容变更情况

1、2016年10月28日、2016年11月14日公司分别召开了第六届董事会第44次临时会议及2016年第四次临时股东大会，会议逐项审议通过了《商赢环球股份有限公司关于变更部分补充流动资金项目募集资金使用实施方式的议案》，同意变更部分补充流动资金项目募集资金总计人民币8,800万元的使用实施方式，变更后的用途为：（1）偿还公司全资子公司大连创元新材料有限公司（以下简称“大连创元”）银行贷款人民币800万元，实施主体为大连创元；（2）以借款形式提供大连创元用于在建工程项目资金人民币5,000万元，实施主体为大连创元。（3）对公司全资子公司上海烨歆贸易有限公司（以下简称“烨歆贸易”）进行注资实缴人民币2,000万元，实施主体为烨歆贸易；（4）对公司参股子公司上海商赢乐点互联网金融信息服务有限公司进行注资实缴人民币1,000万元，实施主体为公司。

2、2017年1月20日、2017年2月3日公司分别召开了第六届董事会第49次临时会议及2017年第一次临时股东大会，会议审议通过了《商赢环球股份有限公司关于变更部分补充流动资金项目募集资金使用实施方式的议案》，同意变更部分补充流动资金项目募集资金总计人民币5,000万元用于向公司全资子公司商赢体育发展（上海）有限公司（以下简称“商赢体育”，注：现公司持有商赢体

育 65%的股权)增资,其中人民币 2,000 万元用于购买上海恒昆体育发展有限公司 20%的股权;人民币 3,000 万元用于商赢健身房连锁店项目,实施主体为商赢体育。

3、公司于 2018 年 2 月 13 日、2018 年 3 月 1 日分别召开了公司第七届董事会第 13 次临时会议及公司 2018 年第一次临时股东大会,会议审议通过了《关于公司变更部分募集资金用途的议案》、《关于提前确认并结算 Oneworld Star Holdings Limited 和罗永斌先生对环球星光国际控股有限公司承诺期第一年业绩承诺补偿款的议案》及《关于<资产收购协议之补充协议>的议案》。罗永斌方同意提前确认并结算环球星光承诺期第一年的业绩承诺未完成数额,即现金补偿金额人民币 185,037,595.67 元,该笔金额扣除后应视为公司已经向罗永斌方支付了相应金额的第二期收购对价。罗永斌方同意并确认承诺期后续第二年和第三年内,即便环球星光超额完成对应期间的业绩承诺金额的,罗永斌方也不会要求返还上述已经确认结算的补偿款(即若环球星光业绩超额完成,上述已经收到的补偿款后续亦无需归还)。由此,公司将罗永斌方的业绩承诺补偿兑现的款项 185,037,595.67 元人民币由募集资金专项账户中转出至公司账户,作为公司自有资金。该笔款项应视为公司已经向罗永斌方支付了第二期收购对价中的 185,037,595.67 元人民币,同时应视为罗永斌方已向公司支付业绩补偿款 185,037,595.67 元人民币。

4、2018 年 2 月 13 日、2018 年 3 月 1 日公司召开了第七届董事会第 13 次临时会议及 2018 年第一次临时股东大会,会议审议通过了《关于公司变更部分募集资金用途的议案》、《关于向控股子公司提供借款或增资的议案》,同意变更“环球星光美国物流基地项目”和“环球星光品牌推广项目”的募集资金共计人民币 22,300 万元的用途全部用于补充公司控股子公司环球星光全资子公司 Star Ace Asia Limited 流动资金及偿还银行贷款。

5、2018 年 4 月 25 日、2018 年 5 月 16 日公司分别召开了第七届董事会第 18 次会议及 2017 年年度股东大会,会议审议通过了《关于变更公司部分募集资金投资项目实施主体的议案》,同意将募集资金投资项目“商赢健身房连锁店项目”的实施主体由商赢体育变更为其全资子公司商赢智能健身(上海)有限公司(以下简称“商赢智能健身”),该项目剩余的募集资金不超过人民币 28,983,570.23 元(包含理财收益及其相应利息)全部转入商赢智能健身新开设的相关募集资金专

项账户。

6、2018年8月24日、2018年9月12日公司分别召开了第七届董事会第23次会议及2018年第四次临时股东大会，会议审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》、《关于公司向环球星光国际控股有限公司下属全资子公司提供借款的议案》，同意变更“收购环球星光的95%股权”项目的部分募集资金用途总计人民币28,496.24万元及其相应利息，变更后的用途为：（1）采取借款形式将人民币13,000万元投入公司控股子公司环球星光下属全资子公司用于补充流动资金及偿还银行贷款；（2）剩余款项人民币15,496.24万元及其相应利息用于补充公司流动资金。

以上募集资金投资项目变更情况详见附件2：“变更募集资金投资项目情况表”。

（五）募集资金投资项目出现异常情况的说明

1、本次非公开收购项目环球星光的业绩承诺方承诺自收购完成交割之日起连续12个月、第13个月-24个月、第25月-36个月，环球星光对应的合并报表口径下扣除非经常性损益后的归属于环球星光的净利润（包括环球星光在未来可能进行的收购后所产生的净利润）应分别不低于6,220万美元、8,460万美元、11,870万美元。承诺期内环球星光未达到业绩承诺且后期产生较大亏损，环球星光未达到预计收益的情况和主要原因如下：

1) 客户流失导致业绩大幅下滑。2) 受零售业大环境影响美国子公司部分高端人才流失，影响环球星光业绩下滑。3) 美国传统零售业受电商冲击影响，传统零售巨头面临关店潮，业务量持续下降。4) 因业绩下滑短期内难以改变，造成无形资产及商誉减值。5) 因未能及时出售变现造成存货积压贬值、因经营状况不佳及业绩下滑，应收账款和其他应收款收款困难造成减值。

2、公司全资子公司烨歆贸易公司于2018年12月与上海优料宝网络科技有限公司签订《采购协议》，向上海优料宝网络科技有限公司采购的新型3D羽绒面料，本次采购全额支付款项3,819.69万元，该笔资金为募集资金流动资金。但由于上海优料宝网络科技有限公司延缓交货，经公司与对方多次协商后，子公司上海烨歆贸易有限公司于2019年12月将3,819.69万元收回，之后公司将其作为自有资

金使用。2020年3月18日，公司由中国工商银行一般账户1001320619100005327账户将募集资金人民币19,528,125.00元偿还至中国工商银行募集资金专用账户1001320629000034025。截至2021年3月31日，剩余资金仍未全额偿还至募集资金账户。

3、公司子公司大连创元新材料有限公司实施的募投项目“子公司大连创元在建工程项目”的建设进度不达预期，本年度募集资金已使用完毕但工程尚未验收。

4、环球星光全资子公司Star Ace和Orient Gate偿还贷款和流动资金项目（补充流动资金项目），该项目资金13,000万元于2018年9月12日经公司股东大会审议通过后因外汇管理等因素影响未能实施，至2020年12月31日超过2年未实施；2019年，上市公司用该募集资金项目用于偿付商赢盛世电商的借款以及支付上市公司流动运营资金200万元，与此前审议的使用主体不一致。

5、由于公司未能按期偿还上海通允企业发展中心（以下简称“上海通允”）向公司支付的2020年非公开发行股票的股份认购保证金人民币2,375万元（本次非公开发行股票事项已于2020年4月28日终止），上海通允向上海市徐汇区人民法院提起诉讼申请，导致中国工商银行股份有限公司世博支行、中国建设银行股份有限公司上海奉贤支行开立的募集资金账户资金被冻结，并向司法机关申请财产保全。

因涉及上述诉讼事项，中国工商银行股份有限公司世博支行募集资金账户1001320629000034025于2020年9月21日被上海市徐汇区人民法院执行扣划7,832,091.43元、中国建设银行股份有限公司上海奉贤支行募集资金账户31050182360000000854于2020年9月27日被上海市徐汇区人民法院执行扣划4,900元，扣划合计金额为人民币7,836,991.43元。

6、因在信息披露和规范运作方面、有关责任人在职责履行方面及募集资金使用与管理方面，存在相关违规行为，上海证券交易所于2021年2月3日对商赢环球股份有限公司及时任董事长罗俊，时任董事兼总经理杨军，时任董事、副总经理兼财务总监李森柏，时任董事会秘书陈海燕予以公开谴责。

（六）募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

截至2020年12月31日，本公司不存在无法单独核算效益的情况。

(七) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司于 2018 年 11 月 20 日召开了第七届董事会第 28 次临时会议和第七届监事会第 21 次临时会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金临时补充公司全资子公司流动资金的议案》。根据公司全资子公司【商赢文化传播（上海）有限公司（以下简称“商赢文化公司”）、上海技邑教育科技有限公司（以下简称“技邑教育公司”）、上海商赢盛世资产管理有限公司（以下简称“商赢盛世资产公司”）、商赢盛世电子商务（上海）有限公司（以下简称“商赢盛世电商公司”）】（以上合称“公司四家全资子公司”）的实际经营情况及募集资金投资项目的进展情况，为进一步提高募集资金使用效率，支持公司四家全资子公司的业务发展需要，公司董事会同意在不影响公司募投项目资金需要的前提下，使用公司部分暂时闲置募集资金总计不超过人民币 27,000 万元为公司四家全资子公司临时补充流动资金，其中商赢文化公司不超过人民币 4,000 万元、技邑教育公司不超过人民币 5,000 万元、商赢盛世资产公司不超过人民币 5,000 万元、商赢盛世电商公司不超过人民币 13,000 万元。本次以部分暂时闲置募集资金临时补充公司四家全资子公司流动资金将用于与主营业务相关的经营活动，使用期限为自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月。

2019 年 11 月，上述暂时补充流动资金的闲置募集资金 19,500 万元全部归还至募集资金专项账户，使用期限未超过 12 个月。其中 2019 年 11 月 8 日子公司技邑教育公司和商赢盛世资产公司以外部借款的方式分别将 5,000 万元和 1,500 万元归还至募集资金专项账户（流动资金项目），而后公司以募集资金（流动资金项目）支付偿还该上述借款。2019 年 11 月 20 日子公司商赢盛世电商公司归还 13,000 万元（其中包含对外借款 12,800 万元周转资金，200 万元为自有资金）资金到公司募集资金专户，而后公司用该募集资金（补充流动资金）偿还上述借款以及支付公司流动运营资金。而后公司于 2019 年 11 月 21 日发布《商赢环球股份有限公司关于部分暂时闲置募集资金临时补充流动资金到期归还的公告》（公告编号：临-2019-107）。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

详见附件 2：“变更募集资金投资项目情况表”。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

1、公司全资子公司焯歆贸易公司于 2018 年 12 月与上海优料宝网络科技有限公司签订《采购协议》，向上海优料宝网络科技有限公司采购的新型 3D 羽绒面料，本次采购全额支付款项 3,819.69 万元，该笔资金为募集资金流动资金。但由于上海优料宝网络科技有限公司延缓交货，经公司与对方多次协商后，子公司上海焯歆贸易有限公司于 2019 年 12 月将 3,819.69 万元收回，该笔采购退回资金为募集资金流动资金，但上市公司收到该笔采购退回资金后未归还至募集资金补充流动资金专户，作为自有资金直接对外使用。

2020 年 3 月 18 日，上市公司由中国工商银行一般账户 1001320619100005327 账户将募集资金人民币 19,528,125.00 元归还至中国工商银行募集资金专用账户 1001320629000034025；截至目前该笔采购退还款尚未全额归还募集资金专户。

2、上市公司子公司大连创元新材料有限公司实施的募投项目“子公司大连创元在建工程项目”的建设进度不达预期，募集资金已使用完毕但工程尚未验收。截至目前，部分建筑工程已转为固定资产，但尚未完成整体验收。

3、环球星光全资子公司 Star Ace 和 Orient Gate 偿还贷款和流动资金项目（补充流动资金项目），该项目资金 13,000 万元于 2018 年 9 月 12 日经公司股东大会审议通过后因外汇管理等因素影响未能实施，至 2020 年 12 月 31 日超过 2 年未实施。2018 年 11 月 20 日公司第七届董事会第 28 次临时会议审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金临时补充公司全资子公司流动资金的议案》，将该项目暂时闲置募集资金临时以借款形式补充为公司全资子公司商赢盛世电商的流动资金。2019 年 11 月公司用该募集资金（补充流动资金）偿还商赢盛世电商的借款以及支付公司流动运营资金，存在使用主体不一致情形。

4、由于公司未能按期偿还上海通允企业发展中心（以下简称“上海通允”）向公司支付的 2020 年非公开发行股票的股份认购保证金人民币 2,375 万元（本次非公开发行股票事项已于 2020 年 4 月 28 日终止），上海通允向上海市徐汇区人民法院提起诉讼申请，导致中国工商银行股份有限公司世博支行、中国建设银行股份有限公司上海奉贤支行开立的募集资金账户资金被冻结，并向司法机关申请财产保全。

因涉及上述诉讼事项，中国工商银行股份有限公司世博支行募集资金账户

1001320629000034025 于 2020 年 9 月 21 日被上海市徐汇区人民法院执行扣划 783.21 元、中国建设银行股份有限公司上海奉贤支行募集资金账户 31050182360000000854 于 2020 年 9 月 27 日被上海市徐汇区人民法院执行扣划 0.49 万元，扣划合计金额为人民币 783.70 万元。

附件1、募集资金使用情况对照表

附件2、变更募集资金投资项目情况表

商赢环球股份有限公司

二〇二一年四月二十八日

募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额		274,033.05			本年度投入募 集资金总额		1,953.64			
报告期内变更用途的募集资金总额										
累计变更用途的募集资金总额		64,596.24			已累计投入募 集资金总额		279,995.82			
累计变更用途的募集资金总额比例		23.57%								
承诺投资 项目和超募资金投 向	已变更项 目（含部分 变更）	募集前承 诺投资总 额	调整后投 资总额 （1）	本年度投入金 额	截至期末累 计投入金额 （2）	截至期末累计 投资进度（%） （3）=（2）/ （1）	项目达到预定 可使用状态日 期	本年度实现的 效益	是否达到预 计效益	项目可行性 是否发生重 大变化
承诺投资项目										
收购环球星光的 95%股权	是	188,000.00	159,503.76		159,503.76	100.00		-8,950.48	否	否
环球星光品牌推 广项目	是	10,000.00							不适用	

[illegible]

项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金金额、用途及使用进展情况	使用以闲置募集资金进行现金管理投资相关产品收益及利息收入共计 5,967.98 万元，已使用 5,967.72 万元；因外汇管理等因素未能实施境外对子公司借款，用于补充流动资金。
募集资金投资项目实施地点变更情况	详见报告三（四）
募集资金投资项目实施方式调整情况	详见报告三（四）
募集资金投资项目先期投入及置换情况	无
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	详见报告三（七）
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无

尚未使用的募集资金用途及去向	无
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	详见报告五

附件 2:

变更募集资金投资项目情况表

单位: 万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额 (2)	截至期末累计投资进度 (%) (3) = (2) / (1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	变更后项目可行性是否发生重大变化
焊敏注资款	补充流动资金	2,000.00		2,000.00	100.00			不适用	否
偿还大连创元新材料有限公司借款	补充流动资金	800.00		800.00	100.00			不适用	否
上海商赢乐点互联网金融信息服务有限公司进行注资	补充流动资金	1,000.00		1,000.00	100.00			不适用	否
投入子公司大连创元在建工程项目	补充流动资金	5,000.00		5,000.00	100.00			不适用	否

商赢体育发展（上海）有限公司购买上海恒昆体育发展有限公司 20%股权	补充流动资金	2,000.00		2,000.00	100.00				不适用	否
商赢体育发展（上海）有限公司投资商赢健身房连锁店项目	补充流动资金	3,000.00		3,000.00	100.00				不适用	否
借款给 Star Ace Asia Limited	环球星光美国物流基地	12,300.00		12,300.00	100.00				不适用	否
借款给 Star Ace Asia Limited	环球星光品牌推广项目	10,000.00	0.07	9,995.05	99.95				不适用	否
借款给 Star Ace 和 Orient Gate 用于补充流动资金及偿还银行贷款	收购环球星光的 95%股权	13,000.00		0.00	0.00				不适用	否
补充上市公司流动资金	收购环球	15,496.24	1,953.00	15,496.24	100.00				不适用	否

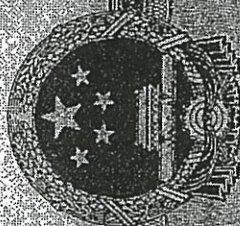
	星光的 95%股权								
合计	-	64,596.24	1,953.07	51,591.22	-	-	-	-	-
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）		详见报告三（四）							
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）		详见报告三（五）							
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明		原采购交易终止退回补流募集资金账户人民币 1952.81 万元							

注 1：“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

注（1）：投资项目承诺效益各年度不同的，应分年度披露。

注（2）：截止日投资项目累计产能利用率是指投资项目达到预计可使用状态至截止日期间，投资项目的实际产量与设计产能之比。

注 2：本年度实际投入金额为以前年度退回的补流资金。



统一社会信用代码
9111010208376569XD

营业执照

(副本) (5-1)



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

执行事务合伙人 姚庚春

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；代理记账；房屋租赁；税务咨询；企业管理咨询。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；代理记账以及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；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

成立日期 2013年11月13日
合伙期限 2013年11月13日至 2038年11月12日
主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街2号22层A24

与原件一致



登记机关

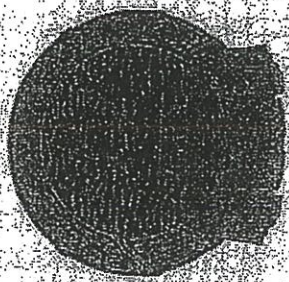
2020年11月03日



国家企业信用信息公示系统网址：
<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所 执业证书

名称：中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：姚康春

主任会计师：

经营场所：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

执业证书编号：11010205

批准执业文号：京财会许可[2014]0031号

批准执业日期：2014年03月28日

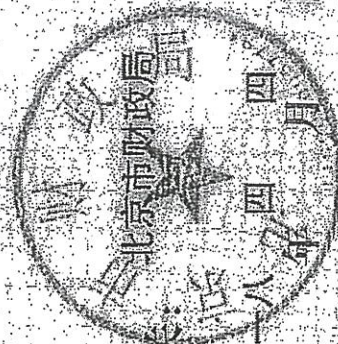


说明

证书序号：0000187

- 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、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

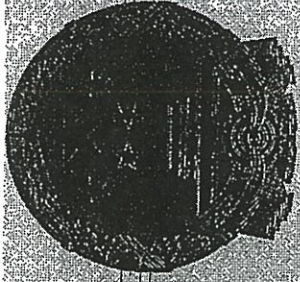
与原件一致



发证机关：

北京市财政局
二〇一八年四月四日

中华人民共和国财政部制



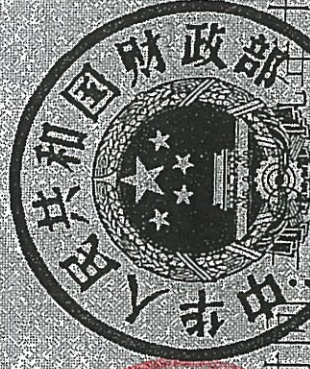
证书序号: 000360

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

与原件一致

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: 二〇一二年十二月八日

证书有效期至: 二〇一三年十二月八日

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS 中国注册会计师协会

姓名: 赵国江 性别: 女

出生日期: 1970-09-10

工作单位: 河北华联会计师事务所

身份证号: 130603700910002

Family card No.



年度检验登记 Annual Renewal Registration

证书编号: 130000130514

批准注册协会: 河北注册会计师协会

发证日期: 2004 年 6 月 3 日

有效期: 一年

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 this renewal.

2012 2013 2014 2015 2016



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 this renewal.

2010 2011



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: 河北华联会计师事务所 CPAs

转出协会盖章: 2013年10月10日

同意调入: 河北华联会计师事务所 CPAs

转入协会盖章: 2013年10月10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: 中税汇通会计师事务所 CPAs

转出协会盖章: 2013年12月30日

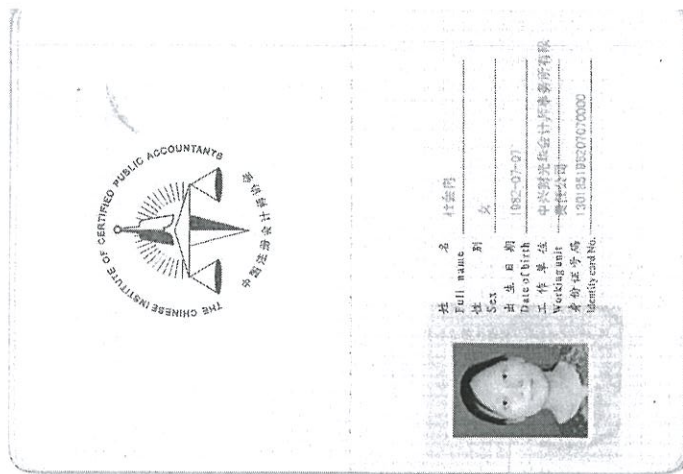
同意调入: 中税汇通会计师事务所 CPAs

转入协会盖章: 2013年12月30日

NOTES

- When practicing, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
- This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
- The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
- 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.



与原件一致