

**以自筹资金预先投入募集资金投资项目
的鉴证报告**

中山华利实业集团股份有限公司

容诚专字[2021]518Z0534号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国 北京

目 录

<u>序号</u>	<u>内 容</u>	<u>页码</u>
1	以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告	1-2
2	以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明	3-7

关于中山华利实业集团股份有限公司 以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告

容诚专字[2021]518Z0534 号

中山华利实业集团股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的中山华利实业集团股份有限公司（以下简称华利集团公司）管理层编制的《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供华利集团公司为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华利集团公司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。

二、管理层的责任

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）及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2020 年修订）》的规定编制《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明》是华利集团公司管理层的责任，这种责任包括保证其内容真实、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

我们的责任是对华利集团公司管理层编制的上述专项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》的规定执行了鉴证业务。该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，我们实施了包括检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。

五、鉴证结论

我们认为，后附的华利集团公司《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明》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）及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2020 年修订）》的规定编制，公允反映了华利集团公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况。

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：杨运辉
(项目合伙人)

中国 北京

中国注册会计师：郭跃烽

2021 年 10 月 15 日

中山华利实业集团股份有限公司

关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明

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》（证监会公告[2012]44号）及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2020年修订）》的规定，将中山华利实业集团股份有限公司（以下简称本公司）以自筹资金预先投入募集资金投资项目的具体情况说明如下：

一、募集资金基本情况

根据中国证券监督管理委员会《关于同意中山华利实业集团股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021]743号），由主承销商兴业证券股份有限公司采用向战略投资者定向配售、网下向符合条件的投资者询价配售与网上按市值申购方式向社会公众投资者定价发行相结合的方式，公开发行人民币普通股股票117,000,000.00股，每股发行价格为人民币33.22元。截至2021年4月19日止，本公司实际已向社会公众公开发行人民币普通股股票11,700万股，募集资金总额为人民币3,886,740,000.00元，扣除各项发行费用合计人民币223,684,717.35元（不含增值税）后，实际募集资金净额为人民币3,663,055,282.65元。上述资金到位情况业经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）容诚验字[2021]518Z0032号《验资报告》验证。本公司对募集资金采取了专户存储制度。

二、招股说明书承诺募集资金投资项目情况

本公司《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》披露的首次公开发行股票募集资金投资项目及募集资金使用计划如下：

1、募集资金投资项目概况

单位：万元

序号	项目名称	项目投资总额	募集资金投入金额
一	越南鞋履生产基地扩产建设项目	40,658.80	40,658.80

序号	项目名称	项目投资总额	募集资金投入金额
1	越南宏福鞋履生产基地扩产项目	10,959.06	10,959.06
2	越南上杰鞋履生产基地扩产项目	4,973.64	4,973.64
3	越南立川鞋履生产基地扩产项目	9,094.66	9,094.66
4	越南弘欣鞋履生产基地扩产项目	9,947.28	9,947.28
5	越南永弘鞋履生产基地扩产项目	5,684.16	5,684.16
二	缅甸世川鞋履生产基地建设项目	57,158.49	53,167.66
三	中山腾星年产 3500 万双编织鞋面扩产项目	86,456.40	86,456.40
四	华利股份鞋履开发设计中心及总部大楼建设项目	78,271.05	78,271.05
五	华利股份运营信息系统升级建设项目	29,292.11	29,292.11
六	补充流动资金	96,000.00	96,000.00
合计		387,836.85	383,846.02

上述项目的投资总额为 387,836.85 万元，本次募集资金将全部用于上述项目，若实际募集资金净额与项目需要的投资总额之间存在资金缺口，将由本公司自筹资金解决；若实际募集资金净额超出项目需要的投资总额，超出部分将用于补充本公司流动资金。

2、本次募集资金投资项目的备案、环评批复或备案情况

(1) 境内实施项目已取得的投资备案、环境影响备案具体情况

序号	项目名称	备案/登记文件名称	项目代码/备案号	备案/登记机关	备案/填报日期
1	中山腾星年产 3500 万双编织鞋面扩产项目	《广东省企业投资项目备案证》	投资项目代码： 2020-442000-19-03-022889	中山市火炬区经济发展和科技信息局	2020.4.14
		《建设项目环境影响登记表》	备案号： 202044200100000853	建设项目环境影响登记表备案系统（广东省）	2020.5.27
2	华利股份鞋履开发设计中心及总部大楼建设项目	《广东省企业投资项目备案证》	投资项目代码： 2020-442000-19-03-024680	中山市火炬区经济发展和科技信息局	2020.4.17
		《建设项目环境影响登记表》	备案号： 202044200100000855	建设项目环境影响登记表备案系统（广东省）	2020.5.27
3	华利股份运营信息系统升级建设项	《广东省企业投资项目备案证》	投资项目代码： 2020-442000-19-03-024678	中山市火炬区经济发展和科技信息局	2020.4.16
		《建设项目环境	备案号：	建设项目环境影响登记	2020.5.27

	目	影响登记表》	202044200100000854	表备案系统（广东省）	
4	补充流动资金	不适用	不适用	不适用	不适用

(2) 境外实施项目已取得境内发改委和商务厅备案或核准具体情况

序号	项目名称	备案/核准文件名称	备案/核准文件编号	备案/核准机关	备案/核准日期
1	越南鞋履生产基地扩产建设项目	《境外投资项目备案通知书》	粤发改开放函[2020]871号	广东省发展和改革委员会	2020.5.27
1.1	越南宏福鞋履生产基地扩产项目	《企业境外投资证书》	境外投资证第N4400202000266号	广东省商务厅	2020.5.25
1.2	越南上杰鞋履生产基地扩产项目	《企业境外投资证书》	境外投资证第N4400202000268号	广东省商务厅	2020.5.25
1.3	越南立川鞋履生产基地扩产项目	《企业境外投资证书》	境外投资证第N4400202000269号	广东省商务厅	2020.5.25
1.4	越南弘欣鞋履生产基地扩产项目	《企业境外投资证书》	境外投资证第N4400202000265号	广东省商务厅	2020.5.22
1.5	越南永弘鞋履生产基地扩产项目	《企业境外投资证书》	境外投资证第N4400202000270号	广东省商务厅	2020.5.25
2	缅甸世川鞋履生产基地建设项目	《企业境外投资证书》	境外投资证第N4400202000267号	广东省商务厅	2020.5.25
		《境外投资项目备案通知书》	粤发改开放函[2020]825号	广东省发展和改革委员会	2020.5.19

(3) 境外实施项目已取得当地投资部门、环保部门的核准情况

序号	项目名称	核准文件名称	文件编号	核准机关	核准日期
1	越南鞋履生产基地扩产建设项目	-	-	-	-
1.1	越南宏福鞋履生产基地扩产项目	《投资登记证》	9999353473	越南清化省计划和投资厅	2019.3.7
		环境影响评估报告审批决议	521/QĐ-UBND	越南清化省人民委员会	2020.2.12
1.2	越南上杰鞋履生产基地	《投资登记证》	6538441625	越南清化省各工业	2020.5.15

序号	项目名称	核准文件名称	文件编号	核准机关	核准日期
	地扩产项目			区和仪山经济区管 委会	
		环境影响评估 报告审批决议	116/ QĐ-BQLKKTNS&KCN	越南清化省各工业 区和仪山经济区管 委会	2020.5.29
1.3	越南立川鞋履生产基 地扩产项目	《投资登记证》	3231280561、5448996298	越南宁平省工业区 管委会	2020.4.13、 2019.7.16
		环境影响评估 报告审批决议	51/QĐ-BQL、82/ QĐ-BQL	越南宁平省工业区 管委会	2019.7.16、 2019.11.14
1.4	越南弘欣鞋履生产基 地扩产项目	《投资登记证》	3288835890	越南清化省计划与 投资厅	2020.5.25
		环境影响评估 报告审批决议	4998/QĐ-UBND、 1722/STNMT-BVMT	越南清化省人民委 员会	2021.3.12
1.5	越南永弘鞋履生产基 地扩产项目	《投资登记证》	5425860328	越南清化省计划与 投资厅	2018.12.27
		环境影响评估 报告审批决议	443/QĐ-UBND	越南清化省人民委 员会	2020.2.4
2	缅甸世川鞋履生产基 地建设项目	《投资许可证》	232/2020	缅甸投资委员会	2020.2.24
		正在办理环保 审批	-	-	-

三、自筹资金预先投入募集资金投资项目及置换情况

本公司首次公开发行股票募集资金投资项目已经相关部门批准，并经公司股东大会决议通过利用募集资金投资。

2021年5月20日，公司第一届董事会第十一次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 15,724.07 万元以及已支付发行费用的自筹资金 1,896.21 万元（不含增值税），共计 17,620.28 万元。容诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于中山华利实业集团股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的鉴证报告》（容诚专字[2021]518Z0314 号）。公司保荐机构、公司监事会、独立董事对公司使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金

事宜均发表了明确的同意意见。公司于 2021 年 6 月 1 日、2021 年 6 月 2 日及 2021 年 6 月 3 日完成了上述募集资金的置换。

截至 2021 年 9 月 30 日止，公司以自筹资金已投入募集资金投资项目的实际投资金额为 22,150.40 万元，具体情况如下：

金额单位：人民币万元

序 号	项目名称	承诺募集资金投 资金额	自筹资金已投 入金额
一	越南鞋履生产基地扩产建设项目	40,658.80	15,392.39
1	越南宏福鞋履生产基地扩产项目	10,959.06	7,811.62
2	越南上杰鞋履生产基地扩产项目	4,973.64	792.40
3	越南立川鞋履生产基地扩产项目	9,094.66	1,739.76
4	越南弘欣鞋履生产基地扩产项目	9,947.28	2,316.79
5	越南永弘鞋履生产基地扩产项目	5,684.16	2,731.82
二	缅甸世川鞋履生产基地建设项目	53,167.66	1,326.86
三	中山腾星年产 3500 万双编织鞋面扩产项目	86,456.40	
四	华利股份鞋履开发设计中心及总部大楼建设项目	78,271.05	
五	华利股份运营信息系统升级建设项目	29,292.11	5,431.15
六	补充流动资金	96,000.00	
合计		383,846.02	22,150.40

扣除前期已置换已投入募投项目的自筹资金 15,724.07 万元，本次拟用募集资金置换已投入募投项目的自筹资金金额为人民币 6,426.33 万元，具体情况如下：

金额单位：人民币万元

序 号	项目名称	承诺募集资金投 资金额	本次拟置换金 额
一	越南鞋履生产基地扩产建设项目	40,658.80	4,178.55
1	越南宏福鞋履生产基地扩产项目	10,959.06	720.69
2	越南上杰鞋履生产基地扩产项目	4,973.64	434.70
3	越南立川鞋履生产基地扩产项目	9,094.66	384.13
4	越南弘欣鞋履生产基地扩产项目	9,947.28	526.03
5	越南永弘鞋履生产基地扩产项目	5,684.16	2,113.00
二	缅甸世川鞋履生产基地建设项目	53,167.66	1,326.86

序 号	项目名称	承诺募集资金投 资金额	本次拟置换金 额
三	中山腾星年产 3500 万双编织鞋面扩产项目	86,456.40	
四	华利股份鞋履开发设计中心及总部大楼建设项目	78,271.05	
五	华利股份运营信息系统升级建设项目	29,292.11	920.92
六	补充流动资金	96,000.00	
合计		383,846.02	6,426.33

中山华利实业集团股份有限公司

2021 年 10 月 15 日