

宏辉果蔬股份有限公司

关于募集资金 2017 年度存放与实际使用情况的鉴证报告

广会专字[2018]G18004390048 号

目 录

募集资金 2017 年度存放与实际使用情况的鉴证报告	1-2
附件：宏辉果蔬股份有限公司董事会 关于募集资金 2017 年度存放与实际使用情况的专项报告	3-9

关于宏辉果蔬股份有限公司 募集资金 2017 年度存放与实际使用情况的鉴证报告

广会专字[2018]G18004390048 号

宏辉果蔬股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的宏辉果蔬股份有限公司（以下简称“宏辉果蔬”）董事会编制的《关于募集资金 2017 年度存放与实际使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供宏辉果蔬年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为宏辉果蔬年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

二、董事会的责任

宏辉果蔬董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《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《关于募集资金 2017 年度存放与实际使用情况的专项报告》，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。

三、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宏辉果蔬董事会编制的上述报告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，我们进行了审慎调查，实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序，并根据所取得的材料做出职业判断。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，宏辉果蔬董事会编制的《关于募集资金 2017 年度存放与实际使用情况的专项报告》符合上海证券交易所颁布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》有关规定及相关格式指引的规定，如实反映了宏辉果蔬 2017 年度募集资金实际存放与实际使用情况。

附件：宏辉果蔬股份有限公司董事会《关于募集资金 2017 年度存放与实际使用情况的专项报告》

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：王旭彬



中国注册会计师：张 腾



中国 广州

二〇一八年三月二十八日

附件：

宏辉果蔬股份有限公司董事会
关于募集资金 2017 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、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准宏辉果蔬股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2016]2444号）核准，公司向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票33,350,000股，每股面值人民币1.00元，每股发行价格为人民币9.31元，发行新股募集资金总额为人民币310,488,500.00元，扣除保荐承销费用24,029,000.00元，实际到账的募集资金286,459,500.00元，扣除其他发行费用14,362,000.00元，实际募集资金净额为272,097,500.00元。上述募集资金到位情况业经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了“广会验字[2016]G14015320439号”的《验资报告》。

(二) 2017 年度募集资金使用情况及期末余额

截至2017年12月31日，公司募集资金使用情况如下：

货币单位：人民币元

项目	金额	备注
募集资金总额	286,459,500.00	
加：累计利息收入扣除手续费净额	2,293,489.10	
减：累计使用募集资金	75,087,368.24	
其中：以前年度已使用金额	63,654,059.48	
本期募投项目使用金额	11,433,308.76	
减：支付的发行费用	12,812,000.00	
购买理财产品	48,000,000.00	
暂时补充流动资金	120,000,000.00	
期末余额	32,853,620.86	

截至 2017 年 12 月 31 日,公司累计使用募集资金人民币 75,087,368.24 元;使用部分闲置募集资金人民币 48,000,000.00 元购买理财产品;使用部分闲置募集资金人民币 120,000,000.00 元暂时补充流动资金;加上扣除手续费后累计利息收入净额 2,293,489.10 元;剩余募集资金余额 32,853,620.86 元。与募集资金专户中的期末资金余额 32,853,620.86 元一致。

二、募集资金管理情况

(一) 募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用,最大限度保护投资者权益,公司依照《公司法》、《证券法》、中国证监会《上市公司证券发行管理办法》、《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》、《上海证券交易所股票上市规则》、《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,结合公司实际情况,制定了《募集资金使用管理办法》,该《管理办法》经公司 2012 年 1 月 20 日召开的第一届董事会第六次会议审议通过,经公司 2016 年 1 月 22 日召开的第二届董事会第十二次会议审议通过完成第一次修订。公司对募集资金实行专户存储,于 2016 年 11 月 21 日宏辉果蔬股份有限公司与中国民生银行股份有限公司汕头分行及保荐机构申万宏源证券承销保荐有限责任公司签订了《募集资金专户存储三方监管协议》;宏辉果蔬股份有限公司及子公司广州市正通物流有限公司与平安银行股份有限公司广州分行、宏辉果蔬股份有限公司及子公司天津宏辉果蔬有限公司与中国银行股份有限公司汕头升平支行、宏辉果蔬股份有限公司及子公司上海宏辉食品有限公司与中国民生银行股份有限公司汕头分行及保荐机构申万宏源证券承销保荐有限责任公司签订了《募集资金专户存储四方监管协议》。上述三方监管协议、四方监管协议与上海证券交易所《募集资金专户存储三方监管协议(范本)》不存在重大差异,该等协议的履行也不存在问题。截至 2017 年 12 月 31 日,协议各方均按照协议的规定履行了相关职责。

(二) 募集资金专户存储情况

截至 2017 年 12 月 31 日,公司募集资金在银行专户的存储金额为 32,853,620.86 元。募集资金的存储情况如下:

货币单位:人民币元

开 户 银 行	存款方式	存款余额	备注
中国民生股份有限公司汕头分行 (698618156)	活期存款	2,602,884.57	

开 户 银 行	存款方式	存款余额	备注
中国民生股份有限公司汕头分行 (698685295)	活期存款	2,455,180.47	
平安银行股份有限公司广州珠江新城支行 (15000015666149)	活期存款	25,963,604.29	
中国银行股份有限公司汕头升平支行 (740668031154)	活期存款	1,831,951.53	
合 计		32,853,620.86	

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金实际使用情况对照表

募集资金实际使用情况对照表

货币单位：人民币万元

募集资金总额		27,209.75			本年度投入募集资金总额			1,143.33			
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00									
累计变更用途的募集资金总额		0.00			已累计使用募集资金总额			7,508.73			
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00									
承诺投资项目	是否已变更项目	募集资金承诺投资总额	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	备注
承诺投资项目											
天津果蔬加工配送基地建设项目	否	9,041.10	9,041.10	1,085.26	4,909.77	54.31%	上市后2年内	项目尚在建设中	不适用	否	
上海果蔬加工配送基地扩建项目	否	7,967.82	7,967.82	23.71	23.71	0.30%	上市后2年内	项目尚在建设中	不适用	否	
广州果蔬加工配送基地建设项目	否	7,137.71	7,137.71	34.36	2,575.25	36.08%	上市后2年内	项目尚在建设中	不适用	否	
宏辉果蔬信息化系统建设项目	否	3,063.12	3,063.12	-	-		上市后2年内	项目尚在建设中	不适用	否	
承诺投资项目小计	-	27,209.75	27,209.75	1,143.33	7,508.73			-	不适用	否	
永久补充流动资金	-	-	-	-	-			-	不适用	否	
合 计		27,209.75	27,209.75	1,143.33	7,508.73			-	不适用	否	
未达到计划进度或预计收益的情况和原因：			不适用								
项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用								

募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	详见本专项报告之“三、（二）”
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	详见本专项报告之“三、（三）”
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金均存放在公司的募集资金专户。
募集资金其他使用情况	不存在

（二）募集资金投资项目先期投入及置换情况

根据广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)出具的“广会专字[2016]G16042390012号”《鉴证报告》，截至2016年11月30日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为17,501,059.48元。2016年12月12日，公司第二届董事会第十九次会议及第二届监事会第十一次会议审议通过《关于使用闲置募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司以募集资金17,501,059.48元置换前期已预先投入的自筹资金。

（三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2017年10月27日，公司第三届董事会第六次会议及第三届监事会第五次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时用于补充流动资金的议案》，同意公司在确保募集资金投资项目正常运行的前提下，使用闲置募集资金1.2亿元用于暂时补充流动资金，使用期限为自公司董事会审议批准之日起不超过12个月，到期归还至相应募集资金专用账户。公司独立董事、公司监事会以及保荐机构申万宏源对该事项均发表了同意意见。

截至2017年12月31日，使用闲置募集资金暂时补充流动资金总额为120,000,000.00元。

（四）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

2017年12月1日，公司第三届董事会第七次会议及第三届监事会第六次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金购买理财产品的议案》，同意公司在保证募集资金投资项目建设和使用的前提下，对不超过人民币7,000万元额度的部分闲置募集资金购买银行保本型理财产品，以更好实现公司资金的保值增值。期限自公司董事会审议通过之日起1年内有效。公司独立董事、公司监事会以及保荐机构申万宏源对该事项均发表了同意意见。

公司对利用闲置募集资金购买银行理财产品进行了逐笔公告，截至2017年12月31日，公司尚有3,800万元用于购买中国民生银行保本型理财产品、1,000万元用于购买中国银行保本型理财产品

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

截至2017年12月31日，公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

报告期内，公司已对募集资金使用情况进行了及时、真实、准确、完整的信息披露，不存在募集资金管理违规的情形。



宏辉果蔬股份有限公司董事会

二〇一八年三月二十八日



营业执照

(副本)

编号 S9152014034423 (1-1)



统一社会信用代码 914401010827260072

名称 广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 合伙企业(特殊普通合伙)

主要经营场所 广州市越秀区东风东路555号1001-1008房

执行事务合伙人 蒋洪峰

成立日期 2013年10月24日

合伙期限 2013年10月24日至长期

经营范围 商务服务业(具体经营项目请登录广州市商事主体信息公示平台查询。依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动。)



登记机关

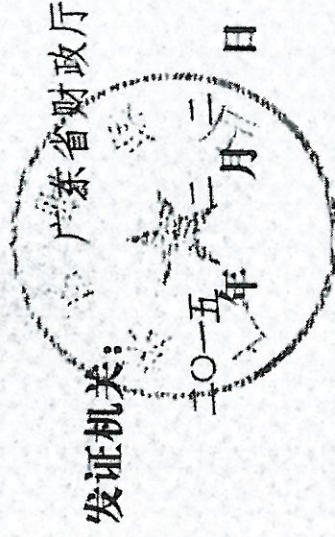


2016年06月07日

证书序号: NO. 020719

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》。



发证机关:

中华人民共和国财政部制

会计师事务所

执业证书



名称: 广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)

蒋洪峰

主任会计师:

办公场所: 广州市越秀区东风东路 555 号

1001-1008 房

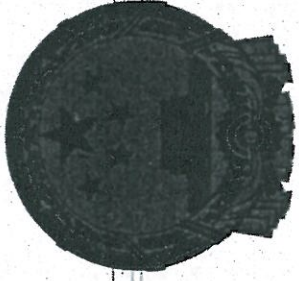
组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 44010079

注册资本(出资额): 1044 万元

批准设立文号: 粤财会[2013]45 号

批准设立日期: 2013 年 10 月

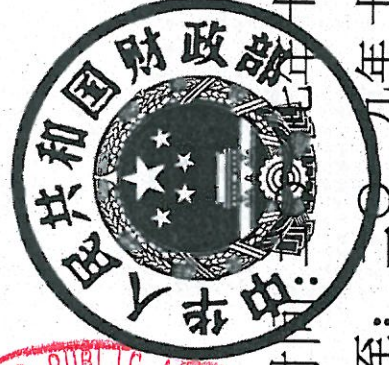


证书序号: 000425

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
广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 蒋洪峰*



证书号: 56

发证时间: 二〇〇九年十二月十八日
证书有效期至: 二〇〇九年十二月十八日

姓名 王旭彬
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1971-09-22
 Date of birth
 工作单位 广东正中珠江会计师事务所有限公司
 Working unit
 身份证号码 440525197109220014
 Identity card No.



证书编号: 440100010044
 No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 二〇〇〇年二月十八日
 Date of Issuance

2011年4月30日换发



王旭彬(440100010044), 已通过广东省注册会计师协会2017年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2017) 54号。

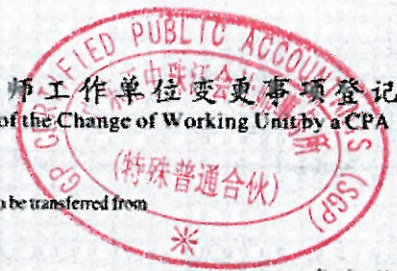


440100010044

年 月 日
 / /

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

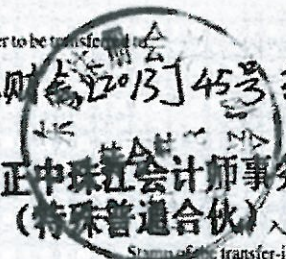


事务所
 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 年 月 日
 / /

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

根据粤财办[2013]45号转制为
 广东正中珠江会计师事务所
 (特殊普通合伙) 事务所
 CPAs



入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2013年11月28日
 / /

张腾
 姓 Full name 张
 别 Sex 女
 日期 Date of birth 1979-01-19
 出生 Date of birth
 工作单位 Working unit 广东正中珠江会计师事务所有限公司
 身份证号 Identity card No. 440105790119002



证书编号: 440100790044
 No. of Certificate

批准注册会计师协会: 广东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 二〇〇五年五月十三日
 Date of Issuance

2011年4月30日换发



张腾(440100790044), 已通过广东省注册会计师协会2017年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2017)54号。



440100790044

年 月 日
 / /

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

(特殊普通合伙)

事务所
 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
 / /

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

根据粤财企[2013]15号控制为

广东正中珠江会计师事务所

(特殊普通合伙)

事务所
 CPAs

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

2013年 11 月 28 日
 / /