

---

浙江航民股份有限公司

验资报告



## 目 录

一、验资报告 .....	第 1—2 页
二、附件 .....	第 3—10 页
(一) 注册资本及实收资本变更前后对照表 .....	第 3 页
(二) 验资事项说明 .....	第 4—5 页
(三) 本所执业证书复印件 .....	第 6 页
(四) 本所《证券、期货相关业务许可证》复印件 .....	第 7 页
(五) 本所营业执照复印件 .....	第 8 页
(六) 签字注册会计师资格证书复印件 .....	第 9-10 页



## 验资报告

天健验〔2018〕470号

浙江航民股份有限公司：

我们接受委托，审验了贵公司截至2018年12月17日的新增注册资本及实收资本情况。按照法律法规及协议、章程的要求出资，提供真实、合法、完整的验资资料，保护资产的安全、完整是全体出资者及贵公司的责任。我们的责任是对贵公司新增注册资本及实收资本情况发表审验意见。我们的审验是依据《中国注册会计师审计准则第1602号——验资》进行的。在审验过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了检查等必要的审验程序。

贵公司原注册资本为人民币635,310,000.00元，实收资本为人民币635,310,000.00元。根据贵公司七届十二次董事会、七届十四次董事会和2018年第一次临时股东大会决议，贵公司申请通过向浙江航民实业集团有限公司（以下简称航民集团）、环冠珠宝金饰有限公司（以下简称环冠珠宝）合计定向增发人民币普通股（A股）增加注册资本人民币110,082,304.00元，变更后的注册资本为人民币745,392,304.00元。经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江航民股份有限公司向浙江航民实业集团有限公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可〔2018〕1547号）核准，贵公司获准向航民集团、环冠珠宝合计定向增发人民币普通股（A股）股票110,082,304股，每股面值1元，每股发行价格为人民币9.72元。经我们审验，截至2018年12月17日，贵公司已收到航民集团、环冠珠宝合计投入的价值为人民币1,070,000,000.00元的杭州航民百泰首饰有限公司（以下简称航民百泰）100%股权，其中，计入实收资本人民币壹亿壹仟零捌万贰仟叁佰零肆元（¥110,082,304.00），扣除验资费、法定信息披露等其他发行费用人民币339,700.29元（不含税）后计入资本公积（股本溢

价) 人民币 959, 577, 995. 71 元。

同时我们注意到, 贵公司本次增资前注册资本人民币 635, 310, 000. 00 元, 实收资本人民币 635, 310, 000. 00 元, 已经本所审验, 并由本所于 2013 年 9 月 11 日出具了《验资报告》(天健验(2013) 278 号)。截至 2018 年 12 月 17 日, 变更后的注册资本人民币 745, 392, 304. 00 元, 累计实收资本人民币 745, 392, 304. 00 元。

本验资报告供贵公司申请办理注册资本及实收资本变更登记及据以向全体出资者签发出资证明时使用, 不应被视为是对贵公司验资报告日后资本保全、偿债能力和持续经营能力等的保证。因使用不当造成的后果, 与执行本验资业务的注册会计师及本会计师事务所无关。

- 附件: 1. 注册资本及实收资本变更前后对照表  
2. 验资事项说明  
3. 本所执业证书复印件  
4. 本所《证券、期货相关业务许可证》复印件  
5. 本所营业执照复印件  
6. 签字注册会计师资格证书复印件

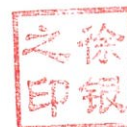
天健会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇一八年十二月十八日



附件 1

## 注册资本及实收资本变更前后对照表

截至 2018 年 12 月 17 日

被审单位名称：浙江航民股份有限公司

货币单位：

人民币元

股份性质	认缴注册资本				实收资本				
	变更前		变更后		变更前		变更后		
	金额	出资比例 (%)	金额	出资比例 (%)	金额	占注册资本本总额比例 (%)	金额	占注册资本本总额比例 (%)	
一、有限售条件流通股									
境内法人持股			56,141,975.00	7.53			56,141,975.00	7.53	
境外法人持股			53,940,329.00	7.24			53,940,329.00	7.24	
小计			110,082,304.00	14.77			110,082,304.00	14.77	
二、无限售条件流通股									
境内人民币普通股	635,310,000.00	100.00	635,310,000.00	85.23	635,310,000.00	100.00	635,310,000.00	85.23	
小计	635,310,000.00	100.00	635,310,000.00	85.23	635,310,000.00	100.00	635,310,000.00	85.23	
合计	635,310,000.00	100.00	745,392,304.00	100.00	635,310,000.00	100.00	110,082,304.00	100.00	745,392,304.00

## 验资事项说明

### 一、基本情况

浙江航民股份有限公司（以下简称贵公司）系经原浙江省人民政府证券委员会浙证委（1997）168 号文批准，由航民集团、万向集团公司、杭州钢铁集团公司、顺德市珠江金纺集团公司（已更名为佛山市顺德金纺集团有限公司）、上海二纺机股份有限公司（已更名为上海市北高新股份有限公司）和国营邵阳第二纺织机械厂等六家出资者共同发起设立，于 1998 年 1 月 6 日在浙江省工商行政管理局登记注册。原注册资本为人民币 635,310,000.00 元，折股份总数 635,310,000 股（每股面值 1 元），均为无限售流通股。根据贵公司七届十二次董事会、七届十四次董事会和 2018 年第一次临时股东大会决议，贵公司申请增加注册资本人民币 110,082,304.00 元，变更后注册资本为人民币 745,392,304.00 元。

### 二、新增资本的出资规定

根据贵公司七届十二次董事会、七届十四次董事会和 2018 年第一次临时股东大会决议，贵公司申请通过向航民集团、环冠珠宝合计定向增发人民币普通股（A 股）股票 110,082,304 股，增加注册资本人民币 110,082,304.00 元。2018 年 9 月 26 日经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江航民股份有限公司向浙江航民实业集团有限公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可（2018）1547 号）核准，贵公司通过向航民集团、环冠珠宝合计定向增发方式发行人民币普通股（A 股）股票 110,082,304 股，每股面值 1 元，发行价为每股人民币 9.72 元，由航民集团、环冠珠宝以其所持有的航民百泰合计 100%股权作价认购。上述用于认购本次发行新股的股权的价值以航民百泰 2017 年 12 月 31 日为基准日的评估值为基准协商确定，根据相关协议，贵公司以向航民百泰原股东发行股份支付对价人民币 1,070,000,000.00 元。发行后贵公司注册资本为人民币 745,392,304.00 元，每股面值 1 元，折股份总数 745,392,304 股，其中：有限售条件的流通股份为 110,082,304 股，占股份总数的 14.77%，无限售条件的流



通股份为 635,310,000 股，占股份总数的 85.23%。用于认购本次发行新股的股权的价值扣除发行费用后的净额超过新增注册资本部分计入资本公积（股本溢价）。

### 三、审验结果

截至 2018 年 12 月 17 日，贵公司实际已向航民集团、环冠珠宝合计发行人民币普通股（A 股）股票 110,082,304 股，每股面值 1 元，每股发行价格人民币 9.72 元，由航民集团、环冠珠宝以所持有的航民百泰合计 100%股权作价人民币 1,070,000,000.00 元认购。航民百泰于 2018 年 12 月 17 日在杭州市萧山区市场监督管理局办妥将航民百泰 100%股权的持有人变更为贵公司的变更登记手续。

另扣除验资费、法定信息披露等其他发行费用人民币 339,700.29 元（不含税）后，贵公司本次发行新股计入实收资本人民币 110,082,304.00 元，计入资本公积（股本溢价）人民币 959,577,995.71 元。贵公司已于 2018 年 12 月 17 日以转账第 0001 号记账凭证入账。连同本次定向增发股票前贵公司原有实收资本人民币 635,310,000.00 元，本次定向增发后贵公司累计实收资本人民币 745,392,304.00 元，其中，有限售条件的流通股人民币 110,082,304 元，占注册资本的 14.77%，无限售条件的流通股人民币 635,310,000 元，占注册资本的 85.23%。

上述用于出资的股权已经坤元资产评估有限公司评估，并由其于 2018 年 5 月 2 日出具了《资产评估报告》（坤元评报（2018）229 号），评估基准日为 2017 年 12 月 31 日，经评估后的股权价值为人民币 1,070,566,500.00 元。

上述股权出资事项已经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江航民股份有限公司向浙江航民实业集团有限公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可（2018）1547 号）批准。

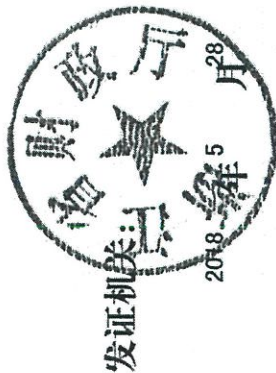
### 四、其他事项

本次发行股份购买航民集团所持航民百泰 51%股权构成同一控制下企业合并，根据企业会计准则的相关规定，对同一控制下企业合并形成的长期股权投资按在合并日按照取得被合并方所有者权益份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与发行股份总金额的差额调整资本公积。

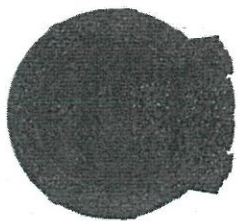
证书序号:0007496

### 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》。



中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡少先

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西溪路128号9楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：330000001

批准执业文号：浙财会（2011）25号

批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年6月28日改制

仅为浙江航民股份有限公司非公开定向增发验资之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传递或披露。



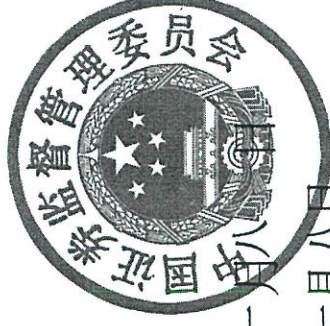


证书序号: 000455

# 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  
天健会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：胡少先



证书号：44

发证时间：二〇一九年十一月八日  
证书有效期至：二〇一九年十一月八日

仅为浙江航民股份有限公司非公开定向增发验资之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有证券期货相关业务执业资质未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码 913300005793421213 (1/3)

名称 天健会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路 128 号 9 楼

执行事务合伙人 胡少先

成立日期 2011 年 07 月 18 日

合伙期限 2011 年 07 月 18 日 至 长期

经营范围 审计企业会计报表、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，经相关部门批准后方可开展经营活动）



登记机关



2018 04 03

应当于每年 1 月 1 日至 6 月 30 日向核发营业执照的登记机关报送年度年度报告

<http://zj.gsxt.gov.cn/>

企业信用信息公示系统网址：

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

仅为浙江航民股份有限公司非公开定向增发验资之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）合法经营未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



中国注册会计师协会

103

102

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.



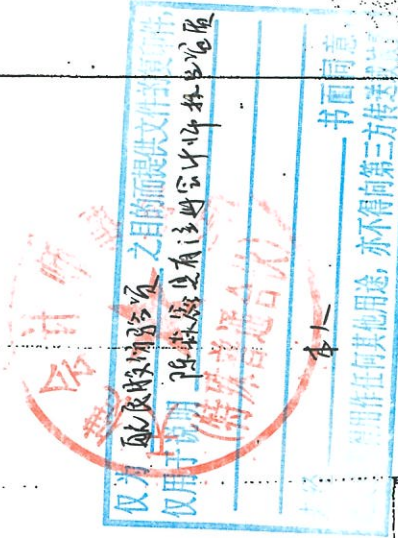
姓名: 陈焱鑫  
性别: 男  
出生日期: 1982-04-22  
工作单位: 浙江天健会计师事务所  
身份证号码: 30631198204222371



证书编号: 3300000012116  
No. of Certificate

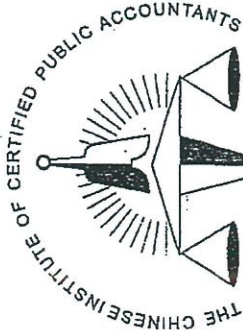
批准注册协会: 浙江省  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2006 年 12 月 27 日  
Date of Issuance





114



中国注册会计师协会

姓名 徐银  
 Full name \_\_\_\_\_  
 性别 女  
 Sex \_\_\_\_\_  
 出生日期 1986-04-16  
 Date of birth \_\_\_\_\_  
 工作单位 上海中洲会计师事务所有限公司  
 Working unit \_\_\_\_\_  
 身份证号码 421125198604160346  
 Identity card No. \_\_\_\_\_



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.



\_\_\_\_\_/\_\_\_\_\_/\_\_\_\_\_  
 y / m / d

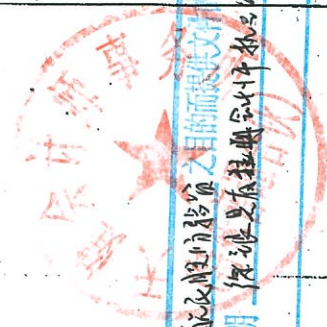
证书编号: 310001130015

No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会

Authorized Institute of CPAs

发证日期: \_\_\_\_\_ 年 \_\_\_\_\_ 月 \_\_\_\_\_ 日  
 Date of Issuance: \_\_\_\_\_ - 0 - \_\_\_\_\_



仅为 \_\_\_\_\_ 验证目的而提供复印件，  
 仅用于说明 \_\_\_\_\_ 证书具有注册资格之性质。  
 本人 \_\_\_\_\_ 书后同意  
 不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传递或扩散。