

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)  
文件编号

报喜鸟控股股份有限公司

以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  
鉴证报告



防 伪 编 码： 31000006202231457B

被审计单位名称： 报喜鸟控股股份有限公司

报 告 文 号： 信会师报字[2022]第ZF10008号

签字注册会计师： 蔡畅

注 师 编 号： 310000062267

签字注册会计师： 王昌功

注 师 编 号： 310000060047

签字注册会计师： 陶凌雪

注 师 编 号： 310000061065

事 务 所 名 称： 立信会计师事务所（特殊普通合伙）

事 务 所 电 话： 021-23280000

事 务 所 地 址： 南京东路61号4楼

---

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，业务报告的法律主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。  
报告防伪信息查询网址：<https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch>

关于报喜鸟控股股份有限公司  
以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鉴证报告

信会师报字[2022]第 ZF10008 号

报喜鸟控股股份有限公司：

我们接受委托，对后附的报喜鸟控股股份有限公司（以下简称“贵公司”）管理层编制的截至 2022 年 1 月 19 日止《关于以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专项说明》（以下简称“专项说明”）进行鉴证。

### 一、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（2022 年修订）》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》及相关格式指引的要求编制《关于以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专项说明》是贵公司管理层的责任。这种责任包括提供真实、合法、完整的鉴证材料，设计、实施和维护与专项说明编制相关的内部控制，保证专项说明的真实、准确和完整、以及不存在虚假记载、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贵公司管理层编制的上述专项说明发表鉴证意见。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，以对上述专项说明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，实施了包括检查有关资料与文件、核查会计记录等我们认为必要的鉴证程序，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鉴证意见提供了合理的基础。

### 三、鉴证结论

我们认为，贵公司管理层编制的《关于以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专项说明》符合《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（2022年修订）》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》及相关格式指引的规定，在所有重大方面如实反映了贵公司截至2022年1月19日止以自筹资金预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用的自筹资金的实际情况。

### 四、报告使用范围

本鉴证报告仅供贵公司以募集资金置换已预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用的自筹资金之目的使用，不得用于任何其他目的。因使用不当造成的后果，与执行本鉴证业务的注册会计师和本会计师事务所无关。

附件：《报喜鸟控股股份有限公司关于以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专项说明》



中国·上海

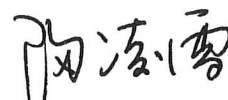
中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二二年一月十九日



报喜鸟控股股份有限公司  
关于以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的  
自筹资金的专项说明  
(截至 2022 年 1 月 19 日止)

根据中国证监会《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（2022 年修订）》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》及相关格式指引的要求编制《关于以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专项说明》，报喜鸟控股股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）截至 2022 年 1 月 19 日以自筹资金预先投入募投项目及已支付发行费用的具体情况专项说明如下：

一、 募集资金到位情况

根据公司 2021 年度第三次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2021]3477 号文《关于核准报喜鸟控股股份有限公司非公开发行股票批复》核准，非公开发行 241,721,855 股人民币普通股（A 股），每股发行价为人民币 3.02 元，共募集资金人民币 730,000,002.10 元，扣除发行费用（不含税）人民币 6,221,860.27 元，合计募集资金净额为人民币 723,778,141.83 元。

以上募集资金到位情况已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具信会师报字[2021]第 ZF11111 号《验资报告》。

二、 募集资金投向承诺情况

根据公司 2021 年第三次临时股东大会审议通过的《2021 年度非公开发行股票预案》，以及公司第七届董事会第十八次会议和第七届监事会第十四次会议审议的《关于调整非公开发行股票募集资金投资项目实际募集资金投入金额的议案》，公司调整后的募集资金投资项目的具体情况如下：

单位：人民币万元

序号	项目名称	投资额	调整前拟以募集资金投入金额	调整后拟以募集资金投入金额	备案文号
1	企业数字化转型项目	25,500.00	25,000.00	18,380.41	2105-330324-07-02-791416
2	研发中心扩建项目	10,415.00	10,000.00	4,297.40	2105-330324-07-02-637177
3	补充流动资金	53,000.00	53,000.00	49,700.00	不适用
	合计	88,915.00	88,000.00	72,377.81	

公司将严格按照有关规定管理和使用募集资金。若募集资金不能满足项目资金需求，公司将通过自筹方式解决，以保证项目的顺利实施；若募集资金到位前公司已用自筹资金先行投入，则在募集资金到位后，将首先置换先期投入的资金，然后用于支付项目剩余款项。

### 三、 自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至 2022 年 1 月 19 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额为 1,137.57 万元，公司拟置换募集资金投资金额为 1,137.57 万元，具体情况如下：

单位：人民币万元

序号	项目名称	募集资金拟投入的金额	自筹资金预先投入金额	本次拟置换的募集资金金额
1	企业数字化转型项目	18,380.41	840.09	840.09
2	研发中心扩建项目	4,297.40	297.48	297.48
	合计	22,677.81	1,137.57	1,137.57

### 四、 已预先支付发行费用的自筹资金情况

本次募集资金各项发行费用合计人民币 6,221,860.27 元（不含税），在募集资金到位前，本公司已用自筹资金支付的发行费用为 2,646,388.56 元（不含税），公司拟置换募集资金投资金额为 2,646,388.56 元，明细如下：

单位：人民币元

类别	金额	说明
保荐及承销费	1,000,000.00	自筹资金支付
审计及验资费	754,716.99	自筹资金支付
律师费	377,358.50	自筹资金支付
发行手续费用及其他费用	514,313.07	自筹资金支付
合计	2,646,388.56	

### 五、 置换募投资金的实施

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（2022 年修订）》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等有关法律、法规和制度的规定，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，须经公司董事会审议通过，注册会计师出具鉴证报告及独立董事、监事会、保荐人发表明确同意意见并履行信息披露义务后方可实施。

报喜鸟控股股份有限公司

2022 年 1 月 19 日

证书编号:  
No. of Certificate

310000062267

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

浙江省注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance

2006 09 25  
年 月 日  
/y /m /d

姓名	蔡畅
Full name	蔡畅
性别	男
Sex	男
出生日期	1983-09-01
Date of birth	1983-09-01
工作单位	立信会计师事务所(特殊普通
Working unit	合伙)浙江分所
身份证号码	321322198309014256
Identity card No.	321322198309014256



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.

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.



年 月 日  
/y /m /d

证书编号:  
No. of Certificate

310000060047

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

浙江省注册会计师协会

发证日期: 二〇〇九年六月二十七日  
Date of Issuance

姓名: 王昌功  
Full name: 王昌功  
性别: 男  
Sex: 男  
出生日期: 1984-08-25  
Date of birth: 1984-08-25  
工作单位: 立信会计师事务所有限公司杭州分所  
Working unit: 立信会计师事务所有限公司杭州分所  
身份证号码: 37132719840825271X  
Identity card No: 37132719840825271X



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.



年 月 日  
y m d

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.



年 月 日  
y m d



证书编号:  
No. of Certificate

310000061065

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

浙江省注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance

2016 年 03 月 28 日  
/y /m /d

姓名  
Full-name

陶凌雪

性别  
Sex

女

出生日期  
Date of birth

1988-06-16

工作单位  
Working unit

立信会计师事务所(特殊普通合伙)浙江分所

身份证号码  
Identity card No.

342422198806163180



### 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.



月 日  
/m /d

### 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.

年 月 日  
/y /m /d

证书序号: 0001247

# 说明

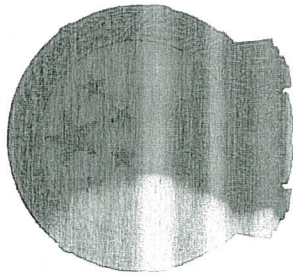
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书



名称: 立信会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

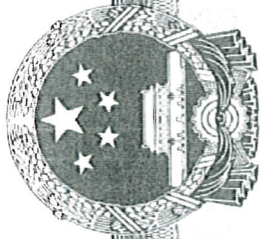
组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 31000006

批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号(转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 0100000202112280028



扫描二维码  
用手机登录  
“国家企业信用信息公示系统”  
了解更多  
信息、许可、  
备案、监管  
信息。

名称 立信会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

成立日期 2011年01月24日

合伙期限 2011年01月24日 至 不约定期限

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

**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;信息系统领域内的技术服务;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



2021年12月28日