

广州天创时尚鞋业股份有限公司

截至**2017年3月31日**
前次募集资金使用情况报告及鉴证报告



对前次募集资金使用情况报告的鉴证报告

普华永道中天特审字(2017)第 2030 号
(第一页, 共二页)

广州天创时尚鞋业股份有限公司董事会:

我们接受委托,对广州天创时尚鞋业股份有限公司(以下简称“天创公司”)于 2016 年 2 月募集的人民币普通股资金(以下简称“前次募集资金”)截至 2017 年 3 月 31 日止的使用情况报告(以下简称“前次募集资金使用情况报告”)执行了合理保证的鉴证工作。

天创公司管理层的责任是按照中国证券监督管理委员会颁布的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》编制前次募集资金使用情况报告。这种责任包括设计、执行和维护与前次募集资金使用情况报告编制相关的内部控制,保证前次募集资金使用情况报告的真实、准确和完整,以及不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对前次募集资金使用情况报告发表结论。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,该准则要求我们遵守职业道德规范,计划和实施鉴证工作,以对前次募集资金使用情况报告是否不存在重大错报,在所有重大方面如实反映了天创公司截至 2017 年 3 月 31 日止前次募集资金的使用情况获取合理保证。

合理保证的鉴证工作涉及实施鉴证程序,以获取有关前次募集资金使用情况报告是否不存在重大错报,在所有重大方面如实反映了天创公司截至 2017 年 3 月 31 日止前次募集资金的使用情况的充分适当的证据。选择的鉴证程序取决于我们的职业判断,包括对由于舞弊或错误导致的前次募集资金使用情况报告重大错报风险的评估。在执行鉴证工作的过程中,我们实施了解、询问、检查、重新计算以及我们认为必要的其他程序。我们相信,我们的获取的证据是充分、适当的,为发表鉴证结论提供了基础。

对前次募集资金使用情况报告的鉴证报告(续)

普华永道中天特审字(2017)第 2030 号
(第二页, 共二页)

我们认为, 上述前次募集资金使用情况报告在所有重大方面已经按照中国证券监督管理委员会颁布的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》编制, 并在所有重大方面如实反映了天创公司截至 2017 年 3 月 31 日止前次募集资金的使用情况。

本鉴证报告仅供天创公司于向中国证券监督管理委员会申请非公开发行股票之目的而向其报送申请文件使用, 不得用作任何其它目的。

普华永道中天
会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·上海市
2017 年 6 月 23 日



注册会计师



中國註冊會計師
林宇鵬
31000072225

注册会计师



中國註冊會計師
馬獻科
310000072964

广州天创时尚鞋业股份有限公司

截至 2017 年 3 月 31 日止前次募集资金使用情况报告

一、前次募集资金情况

根据中国证券监督管理委员会于 2016 年 1 月 13 日签发的证监发行字[2016] 86 号文《关于核准广州天创时尚鞋业股份有限公司首次公开发行股票批复》，广州天创时尚鞋业股份有限公司(以下简称“本公司”)获准向社会公众发行人民币普通股 70,000,000 股，每股发行价格为人民币 9.80 元，股款以人民币缴足，计人民币 686,000,000 元，扣除发行费用人民币 52,838,200 元后，募集股款共计人民币 633,161,800 元(以下简称“前次募集资金”)，上述资金于 2016 年 2 月 5 日到位，业经普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)予以验证并出具普华永道验字(2016)第 145 号验资报告。

截至 2017 年 3 月 31 日止，募集资金在专项帐户中的余额如下：

募集资金专户开户行	账号	存款方式	余额
中国银行股份有限公司广州番禺支行	658766769550	活期	25,601,834

上述余额中包括理财产品投资收益人民币 3,906,959 元以及银行存款利息收入人民币 1,338,839 元。截至 2017 年 3 月 31 日止，本公司尚有人民币 210,000,000 元闲置募集资金用于购买保本型理财产品。

二、前次募集资金的实际使用情况

根据本公司 2016 年发行人民币普通股招股说明书，计划对 3 个具体项目使用募集资金计人民币 633,161,800 元。截至 2017 年 3 月 31 日止，本公司实际投入所涉及使用募集资金项目款项计人民币 402,805,764 元。

广州天创时尚鞋业股份有限公司

截至 2017 年 3 月 31 日止前次募集资金使用情况报告

二、前次募集资金的实际使用情况(续)

(一)、截至 2017 年 3 月 31 日止本公司前次募集资金使用情况如下:

金额单位: 人民币元

募集资金总额			633,161,800			已累计使用募集资金总额:			402,805,764	
						各年度/期使用募集资金总额:			402,805,764	
变更用途的募集资金总额:			无			2016 年度:			367,256,563	
变更用途的募集资金总额比例:			无			截至 2017 年 3 月 31 日止 3 个月期间:			35,549,201	
投资项目										
投资项目			募集资金投资总额			截至 2017 年 3 月 31 日止募集资金累计投资额				项目达到预定可使用状态日期(或截止日项目完工程度)
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	
1	女鞋销售连锁店扩建项目	女鞋销售连锁店扩建项目	466,362,200	466,362,200	466,362,200	466,362,200	466,362,200	236,006,164	230,356,036	不适用
2	亚太产品设计中心建设项目	亚太产品设计中心建设项目	38,774,500	38,774,500	38,774,500	38,774,500	38,774,500	38,774,500		-2014 年 12 月
3	补充流动资金	补充流动资金	128,025,100	128,025,100	128,025,100	128,025,100	128,025,100	128,025,100		-不适用
			633,161,800	633,161,800	633,161,800	633,161,800	633,161,800	402,805,764	230,356,036	

广州天创时尚鞋业股份有限公司

截至 2017 年 3 月 31 日止前次募集资金使用情况报告

二、前次募集资金的实际使用情况(续)

(二)、前次募集资金投资项目先期投入及置换情况:

本公司分别于 2016 年 4 月 15 日召开的第二届董事会第七次会议、第二届监事会第二次会议以及 2016 年 5 月 10 日召开的 2015 年年度股东大会,审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案》,同意本公司使用募集资金人民币 256,022,900 元置换预先已投入的自筹资金。普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)于 2016 年 4 月 15 日对本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况执行了鉴证工作,并出具了《以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的鉴证报告》(普华永道中天特审字(2016)第 1225 号)。

(三)、截至 2017 年 3 月 31 日止使用前次募集资金投资项目实现效益情况如下:

金额单位:人民币元

实际投资项目		截至 2017 年 3 月 31 日止投资项目累计产能利用率	承诺效益(注 释 1)	最近三年及一期实际效益(注释 1)				截至 2017 年 3 月 31 日止 3 个月期间	截至 2017 年 3 月 31 日止累计实现效益	是否达到预 计效益
序 号	项目名称			2014 年度	2015 年度	2016 年度	截至 2017 年 3 月 31 日止 3 个月期间			
1	女鞋销售 连锁店扩 建项目	不适用	80,532,600	10,770,066	29,158,286	40,224,061	12,339,174	92,491,587	注释 3	
2	亚太产品 设计中心 建设项目 (注释 2)	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	
3	补充流动 资金	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	

二、前次募集资金的实际使用情况(续)

注释 1: 实际效益的计算口径、计算方法, 应该与承诺效益的计算口径和方法一致。

注释 2: 如本公司《首次公开发行股票招股意向书》所披露, 该项目不直接产生利润, 未单独进行财务评价。因此, 该项目也无承诺效益, 本报告也无将实际效益与承诺效益作出对比。

注释 3: 如本公司《首次公开发行股票招股意向书》所披露, “女鞋销售连锁店扩建项目” 在完成后的承诺年平均净利润总额为人民币 8,053 万元。截至 2017 年 3 月 31 日止, 该项目尚处于投入建设阶段, 未能以达产后的承诺年平均净利润总额评价其是否达到预计效益。

(四)、对闲置募集资金进行现金管理, 投资相关产品情况

本公司分别于 2016 年 4 月 15 日召开的第二届董事会第七次会议、第二届监事会第二次会议以及 2016 年 5 月 10 日召开的 2015 年年度股东大会, 审议通过了《关于使用部分闲置募集资金和自有资金购买银行理财产品的议案》, 同意授权本公司管理层在不影响募集资金投资计划正常进行的前提下, 使用闲置募集资金不超过人民币 30,000 万元和自有资金不超过人民币 5,000 万元, 合计不超过 35,000 万元的资金购买安全性高、流动性好、有保本约定的理财产品, 在上述额度内资金可以滚动使用。上述投资额度自 2015 年年度股东大会审议通过之日起一年内有效。截至 2017 年 3 月 31 日止, 在上述额度内, 本公司累计滚动购买并收回理财产品本金 84,000 万元。于 2017 年 3 月 31 日, 本公司使用闲置募集资金购买的 2.1 亿元保本型理财产品已于 4 月 13 日到期, 已全额收回本金及投资收益。

本公司已将上述前次募集资金的实际使用情况与本公司截至本报告日止出具的定期报告和其他信息披露文件中所披露的有关内容进行逐项对照, 实际使用情况与披露的相关内容一致。

广州天创时尚鞋业股份有限公司
截至 2017 年 3 月 31 日止前次募集资金使用情况报告

广州天创时尚鞋业股份有限公司

法定代表人:



主管会计工作的负责人:

A handwritten signature in black ink, likely belonging to the accounting officer.

会计机构负责人:

A handwritten signature in black ink, likely belonging to the accounting institution officer.

2017 年 6 月 23 日

仅供广州天创时尚鞋业股份有限公司重大资产重组作报告附件用途，其他用途无效



营业执照

(副本)

中国(上海)自由贸易试验区

统一社会信用代码 91310000609134343

证照编号 00000002201612060054

名称 普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 外商投资特殊普通合伙企业

主要经营场所 中国(上海)自由贸易试验区陆家嘴环路1318号星展银行大厦507单元01室

执行事务合伙人 李丹

成立日期 2013年1月18日

合伙期限 2013年1月18日至不约定期限

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；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



2016年12月06日

仅供广州天创时尚鞋
业股份有限公司重大
资产重组作报告附件
用途，其他用途无效

会计师事务所
执业证书

名称：普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）
首席合伙人：李丹
主任会计师：
办公场所：上海市浦东新区陆家嘴环路 1318 号
星展银行大厦 6 楼
组织形式：特殊的普通合伙企业
会计师事务所编号：31000007
注册资本(出资额)：人民币捌仟壹佰柒拾伍万元整
批准设立文号：财会函（2012）52 号
批准设立日期：二〇一二年十二月二十四日

证书序号：NO.001933

说明

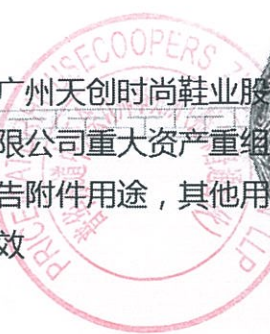
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：

二〇一五年七月十四日
(换发)

中华人民共和国财政部制

仅供广州天创时尚鞋业股份有限公司重大资产重组报告附件用途，其他用途无效



证书序号：000452

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
普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：李丹

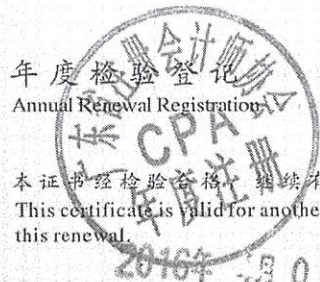
证书号：37

发证时间：二〇一五年七月一日

证书有效期至：二〇一七年七月一日



31000072225
 广东省注册会计师协会
 广东省注册会计师协会
 广东省注册会计师协会



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.

证书编号: 31000072225
 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: 2002 年 06 月 12 日
 Date of Issuance



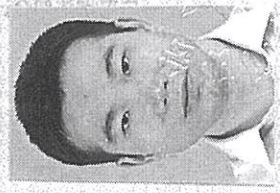
林宇鹏(31000072225), 已通过广东省注册会计师协会2017年任职资格检查。通过文号: 粤注协〔2017〕54号。



2016年 04月 换发



姓名: 林宇鹏
 Full name: 林宇鹏
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1978-01-17
 Date of birth: 1978-01-17
 工作单位: 普华永道中天会计师事务所(普通合伙) 广州分所
 Working unit: 普华永道中天会计师事务所(普通合伙) 广州分所
 身份证号码: 440711760117321
 Identity card No. 440711760117321



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.

2011年05月

证书编号: 310000072964
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: 二〇一〇 年 六 月 十二 日
Date of Issuance







姓名	马敏科
性别	男
出生日期	1981-10-24
工作单位	普华永道中天会计师事务所有限公司广州分所
身份证号码	441881198110240218



<p>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</p> <p>同意调出 Agree the holder to be transferred from</p> <p>事务所 CPAs</p> <p>转出协会盖章 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs</p> <p>年 月 日 / /</p> <p>同意调入 Agree the holder to be transferred to</p> <p>根据财会[2002]52号文 普华永道中天会计师事务所有限公司广州分所</p> <p>普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)广州分所 转入协会盖章 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs</p> <p>2013年 7 月 1 日</p> <p>10</p>	<p>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</p> <p>同意调出 Agree the holder to be transferred from</p> <p>事务所 CPAs</p> <p>转出协会盖章 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs</p> <p>年 月 日 / /</p> <p>同意调入 Agree the holder to be transferred to</p> <p>事务所 CPAs</p> <p>转入协会盖章 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs</p> <p>年 月 日 / /</p> <p>11</p>
---	---

<p>年度检验登记 Annual Renewal Registration</p> <p>本证书经检验合格，继续有效一年。 This certificate is valid for another year after this renewal.</p> <p>注册会计师协会 CPA</p> <p>2016年 05 月 05 日</p> <p>6</p>	<p>年度检验登记 Annual Renewal Registration</p> <p>本证书经检验合格，继续有效一年。 This certificate is valid for another year after this renewal.</p> <p>注册会计师协会 CPA</p> <p>2014年 04 月 05 日</p> <p>广东省注册会计师协会 CPA</p> <p>2015年 06 月 05 日</p> <p>7</p>
---	--