

报备防伪码：



报备防伪号：DB7E562E00449746

报告文号：立信中联验字（2016）D-0086号

报告日期：2016年12月24日

报备时间：2016年12月24日 15:11:18

签字注师：孟翠香，林凤

福建实达集团股份有限公司

验资报告



事务所名称：立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）

事务所电话：

传 真：

通 信 地 址：天津东疆保税港区亚洲路6975号金融贸易中心南区1栋1门5017室-11

如对上述报备资料有疑问的，请与福建省注册会计师协会联系

会计师事务所对以上数据的真实性负法律责任

防伪查询：<http://ywbb.fjicpa.org.cn/index.aspx>

注协电话：0591-87097018



验资报告

立信中联验字(2016)D-0086号

福建实达集团股份有限公司:

我们接受委托, 审验了贵公司截至2016年12月23日止新增注册资本及股本情况。按照法律法规以及协议、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、完整是全体股东及贵公司的责任。我们的责任是对贵公司新增注册资本及股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590,243,598.00元, 股本为人民币590,243,598.00元。根据贵公司2016年第二次临时股东大会决议、并经中国证券监督管理委员会《关于核准福建实达集团股份有限公司向王江等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2016]3121号)核准, 贵公司向王江发行8,834,161股、向王焱发行6,941,127股, 向孙福林发行631,011股, 向上海力合清源创业投资合伙企业(有限合伙)发行1,114,701股, 合计发行A股股票17,521,000股(每股面值1元), 发行价格12.38元/股。本次发行成功后, 贵公司增加注册资本人民币17,521,000.00元, 注册资本由人民币590,243,598.00元变更为607,764,598.00元。

经我们审验, 截至2016年12月23日, 本次发行股份购买的资产中科融通物联科技无锡有限公司91.11%股权已经过户到贵公司名下, 相关工商变更登记手续已经办理完毕。本次发行成功后, 贵公司将增加注册资本人民币17,521,000.00元, 注册资本由人民币590,243,598.00元变更为607,764,598.00元。

同时我们注意到，贵公司本次增资前的注册资本人民币590,243,598.00元，股本人民币590,243,598.00元，已经立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2016年4月25日出具立信中联验字（2016）D-0023号验资报告。

本验资报告供贵公司申请办理注册资本及股本变更登记及据以向全体股东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、新增注册资本实收情况明细表
- 2、注册资本及股本变更前后对照表
- 3、验资事项说明

立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

Handwritten signature in black ink and a red square seal of a CPA.

中国注册会计师：

Handwritten signature in black ink and a red square seal of a CPA.

中国天津市

二〇一六年十二月二十四日

附件1.

新增注册资本实收情况明细表

被审验单位名称：福建实达集团股份有限公司

截至2016年12月23日止

货币单位：人民币元

出资者名称	认缴新增注册资本		新增注册资本的实际出资情况									
	金额	出资比例 (%)	货币	实物	知识产权	土地使用权	股权	合计	其中：股本			
									金额	占新增注册资本比例 (%)	其中：货币出资	
		金额	占新增注册资本比例 (%)	金额	占新增注册资本比例 (%)							
一、有限售条件的流通股份合计	17,521,000.00	100.000%					17,521,000.00	17,521,000.00	17,521,000.00	100.000%		
王江	8,834,161.00	50.420%					8,834,161.00	8,834,161.00	8,834,161.00	50.420%		
王钦	6,941,127.00	39.616%					6,941,127.00	6,941,127.00	6,941,127.00	39.616%		
孙福林	631,011.00	3.601%					631,011.00	631,011.00	631,011.00	3.601%		
上海力合清源创业投资合伙企业 (有限合伙)	1,114,701.00	6.362%					1,114,701.00	1,114,701.00	1,114,701.00	6.362%		
二、无限售条件的流通股份合计								-				
合计	17,521,000.00	100.000%					17,521,000.00	17,521,000.00	17,521,000.00	100.000%		

附件2.

注册资本及股本变更前后对照表

被审验单位名称：福建实达集团股份有限公司

截至2016年12月23日止

货币单位：人民币元

股份类别	认缴注册资本				实缴注册资本				
	变更前		变更后		变更前		本次增加额	变更后	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)
一、有限售条件的流通股份合计	239,135,204.00	40.515%	256,656,204.00	42.230%	239,135,204.00	40.515%	17,521,000.00	256,656,204.00	42.230%
王江			8,834,161.00	1.454%	-		8,834,161.00	8,834,161.00	1.454%
王嵌			6,941,127.00	1.142%	-		6,941,127.00	6,941,127.00	1.142%
孙福林			631,011.00	0.104%	-		631,011.00	631,011.00	0.104%
上海力合清源创业投资合伙企业（有限合伙）			1,114,701.00	0.183%	-		1,114,701.00	1,114,701.00	0.183%
北京昂展置业有限公司	147,281,921.00	24.953%	147,281,921.00	24.233%	147,281,921.00	24.953%		147,281,921.00	24.233%
天风证券天利2号集合资产管理计划	4,424,778.00	0.750%	4,424,778.00	0.728%	4,424,778.00	0.750%		4,424,778.00	0.728%
萍乡市腾兴旺达企业管理有限公司	62,416,313.00	10.575%	62,416,313.00	10.270%	62,416,313.00	10.575%		62,416,313.00	10.270%
中兴通讯股份有限公司	9,482,218.00	1.606%	9,482,218.00	1.560%	9,482,218.00	1.606%		9,482,218.00	1.560%
陈峰	9,424,984.00	1.597%	9,424,984.00	1.551%	9,424,984.00	1.597%		9,424,984.00	1.551%
萍乡市隆兴茂达企业管理合伙企业（有限合伙）	5,654,990.00	0.958%	5,654,990.00	0.930%	5,654,990.00	0.958%		5,654,990.00	0.930%
其他	450,000.00	0.076%	450,000.00	0.074%	450,000.00	0.076%		450,000.00	0.074%
二、无限售条件的流通股份合计	351,108,394.00	59.485%	351,108,394.00	57.770%	351,108,394.00	59.485%		351,108,394.00	57.770%
合计	590,243,598.00	100.000%	607,764,598.00	100.000%	590,243,598.00	100.000%	17,521,000.00	607,764,598.00	100.000%

附件3.

验资事项说明

一、基本情况

福建实达集团股份有限公司（以下简称“实达集团”），成立于 1988 年 5 月，统一社会信用代码：913500001581425518。1994 年 3 月 15 日经福建省体改委闽体改（1994）第 019 号文确认为规范化股份制企业，总股本为 5,000 万股；1995 年 5 月公司经福建省国资局和福建省体改委批准，以增资扩股方式吸收福建省外部设备厂经营性净资产入股，总股本增至 10,000 万股；1996 年 7 月经中国证监会证监发字（1996）111 号、112 号文批准，上海证券交易所审核同意，公司股票（A 股）于 1996 年 8 月 8 日在上海证券交易所挂牌交易，向社会公开发行新股（A 股）3,000 万股，总股本增至 13,000 万股；1996 年 11 月以资本公积转增股本，转增比例为 10:5，公司总股本增至 19,500 万股；1997 年 3 月 10 日以资本公积转增股本，转增比例为 10:5，公司总股本增至 29,250 万股；1997 年 7 月经福建省证券管理办公室闽证委办（1997）61 号批文批准，以 10 配 1.333 股，公司总股本增至 325,129,440 股；1999 年 4 月经中国证监会福州特派员办事处“闽证监（1999）84 号”文同意及中国证监会证监公司字（1999）82 号文批准，按 10:3 的比例向全体股东配售股份，实际配售总股数 26,428,954 股，公司总股本增至 351,558,394 股；2016 年 5 月经中国证券监督管理委员会（证监许可[2015]3173 号）核准，公司非公开发行股份 238,685,204 股，总股本增至 590,243,598 股。

二、发行股份购买资产并募集配套资金情况

根据实达集团 2016 年第二次临时股东大会决议、《福建实达集团股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》、中国证券监督管理委员会（证监许可[2016]3121 号）《关于核准福建实达集团股份有限公司向王江等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，实达集团以发行股份方式支付交易对价 216,909,999 元，以现金方式支付交易对价 193,089,998 元，购买中科融通物联科技无锡有限公司（以下简称“中科融通”）91.11%股权，总对价为 41,000.00 万元。具体如下表：

股东名称	购买标的公司股权比例	支付总对价 (元)	现金对价 (元)	股份对价 (元)	发股数量 (股)
王江	41.48%	191,871,794.00	82,504,871.00	109,366,923.00	8,834,161
王崧	32.59%	150,756,409.00	64,825,256.00	85,931,153.00	6,941,127
孙福林	2.96%	13,705,128.00	5,893,205.00	7,811,923.00	631,011
施光耀	2.96%	10,666,666.00	10,666,666.00		
杨云春	5.56%	20,000,000.00	20,000,000.00		
力合清源	5.56%	23,000,000.00	9,200,000.00	13,800,000.00	1,114,701
合计	91.11%	409,999,997.00	193,089,998.00	216,909,999.00	17,521,000.00

发行股份每股面值为人民币 1 元，发行价格 12.38 元/股，发行 17,521,000 股后，实达集团总股本增至 607,764,598 股。

同时，实达集团拟非公开发行 15,751,209 股股份募集配套资金 19,500.00 万元，募集配套资金在扣除发行费用后将用于支付本次重组的现金对价，此部分配套资金尚未发行。

三、审验结果

经我们审验，截至2016年12月23日止，本次发行股份购买资产涉及的中科融通91.11%股权已经过户至实达集团名下，相关工商变更登记手续已经办理完毕。与之对应，实达集团向上述交易对象发行股份合计17,521,000股。本次股份发行后，实达集团股本由人民币590,243,598元增至607,764,598元，同时因本次发行股份增加资本公积199,388,999元。

四、其他事项

- 1、截至2016年12月23日，实达集团向王江等4位股东非公开发行的股份尚未在中国证券登记结算有限责任公司办理新股登记手续。
- 2、根据《福建实达集团股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》，中科融通在过渡期内所产生的盈利由实达集团享有，产生的亏损由王江、王崧、孙福林承担，并由王江、王崧、孙福林按本次交易完成前各自持有中科融通的股权比例占本次交易完成前各自持有中科融通的股权比例之和的比例以现金形式对实达集团予以补偿。截至2016年12月23日，中科融通过渡期内的损益情况尚未核实完毕。
- 3、根据实达集团本次非公开发行A股股票限售期安排，本次发行的股份，自股

份发行完成之日起锁定12个月，且王江、王嵌和孙福林的股份解除锁定需满足《盈利预测补偿协议》约定的解锁条件。



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 911201163796417077

名称 立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 天津自贸试验区(东疆保税港区)亚洲路6975号金融贸易中心南区1栋1门5017室-11

执行事务合伙人 李金才

成立日期 二〇一三年十月三十一日

合伙期限 2013年10月31日至长期

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,出具相关的报告;承办会计咨询、会计服务业务。(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 09 月 18 日

证书序号: NO. 019225

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》。

会 计 师 事 务 所 执 业 证 书

名 称: 立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)

仅限用于出具报告使用

主任会计师: 李金才

办 公 场 所: 天津东疆保税港区亚洲路 6975 号金融贸易中心
南区 1 栋 1 门 5017 室-11

组 织 形 式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 12010023

注册资本(出资额): 壹仟零叁拾万元

批准设立文号: 津财会(2013) 26 号

批准设立日期: 二〇一三年十月十四日

发证机关:

天津市财政局

二〇一五年二月五日

中华人民共和国财政部制



证书序号：000176

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

立信中联会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

仅限出具报告使用

首席合伙人：李金才



证书号：46

发证时间：二〇一五年十一月二十四日

证书有效期至：二〇一七年十一月二十四日



正翠香

姓 名

Full name

女

性 别

Sex

1950年12月06日

出生日期

Date of birth

立信中联会计师事务所有限公司福建分局

工作单位

Working unit

360102195012060360

身份证号码

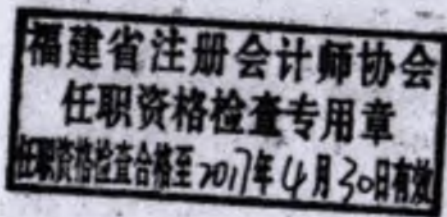
Identity card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

一年
or after

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



合
新
日有效

3 日

2016年 2月 19日

9

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

立信中联会计师事务所
有限公司福建分所

事务所
CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

立信中联会计师事务所
(特殊普通合伙)福建分所

事务所
CPAs

2013年 12月 2日

10



姓名 林凤

Full name 林 凤

性别 女

Sex 女

出生日期 1976年09月08日

Date of birth 1976年09月08日

工作单位 立信中联闽都会计师事务所有限公司福建分行

Working unit 立信中联闽都会计师事务所有限公司福建分行

身份证号 36012819760908488X

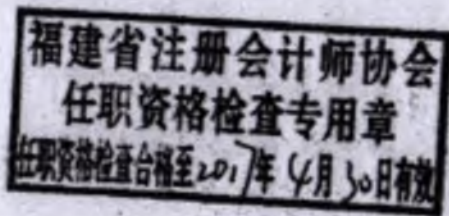
Identity card No. 36012819760908488X



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.



2016年2月19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

立信中联闽都会计师事务所有限公司
福建分行
事务所 CPAs

转出协会盖章
2013年12月27日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

立信中联闽都会计师事务所有限公司
(特殊普通合伙)福建分行
事务所 CPAs

转入协会盖章
2013年12月27日