

以自筹资金预先投入募集资金投资项目 鉴证报告

中饮巴比食品股份有限公司
容诚专字[2020]230Z2282 号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
中国·北京

目 录

<u>序号</u>	<u>内 容</u>	<u>页码</u>
1	以自筹资金预先投入募集资金投资项目鉴证报告	1-3
2	以自筹资金预先投入募集资金投资项目专项说明	4-5

关于中饮巴比食品股份有限公司 以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告

容诚专字[2020]230Z2282 号

中饮巴比食品股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的中饮巴比食品股份有限公司（以下简称巴比食品）管理层编制的《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供巴比食品用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为巴比食品用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金必备的文件，随其他文件一起报送并对外披露。

二、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》（证监会公告[2012]44 号）及上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》（2013 年修订）的规定编制《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明》是巴比食品管理层的责任，这种责任包括保证其内容真实、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

我们的责任是对巴比食品管理层编制的上述专项说明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，

我们实施了包括检查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作作为发表意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为，后附的巴比食品《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明》在所有重大方面按照《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》（证监会公告[2012]44 号）及上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》（2013 年修订）的规定编制，公允反映了巴比食品以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况。

此页无正文，为《关于中饮巴比食品股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》（容诚专字[2020]230Z2282号）之签字盖章页。



中国·北京

中国注册会计师：褚诗炜



中国注册会计师：黄剑



中国注册会计师：季嘉伟



2020年10月16日

中饮巴比食品股份有限公司

关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明

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》（证监会公告[2012]44号）及上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》（2013年修订）的规定，将中饮巴比食品股份有限公司（以下简称本公司）以自筹资金预先投入募集资金投资项目的具体情况说明如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]2223号文《关于核准中饮巴比食品股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，由主承销商国元证券股份有限公司采用网下询价对象询价配售和网上资金申购发行相结合的方式，公开发行人民币普通股（A股）6,200万股，每股发行价格为人民币12.72元。截至2020年9月29日止，本公司实际已向社会公众公开发行人民币普通股股票6,200万股，募集资金总额为人民币788,640,000.00元，扣除各项发行费用合计人民币44,592,075.47元后，实际募集资金净额为人民币744,047,924.53元。上述资金到位情况业经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具容诚验字[2020]230Z0189号《验资报告》。本公司对募集资金采取了专户存储制度。

二、招股说明书承诺募集资金投资项目情况

本公司《首次公开发行股票招股说明书》披露的首次公开发行股票募集资金投资项目及募集资金使用计划如下：

金额单位：人民币万元			
序号	募集资金投资项目	拟投入募集资金	备案审批情况
1	巴比食品智能化厂房项目	18,000.00	松江区发展和改革委员会出具的国家代码为“2018-310117-14-03-000117”、上海代码为“31011755876244220181D3101001”上海市企业投资项目备案证明
2	生产线及仓储系统提升项目	16,699.08	松江区发展和改革委员会出具的国家代码为“2019-310117-14-03-001546”、上海代码为“31011755876244220191D3101002”上海市企业投资项目备案证明
3	直营网络建设项目	500.00	松江区发展和改革委员会出具的国家代码为“2019-310117-14-03-002342”、上海代码为“31011755876244220191D3101003”上海市企业投资项目备案证明

关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明

序号	募集资金投资项目	拟投入募集资金	备案审批情况
4	食品研发中心和检测中心建设项目	5,868.57	松江区发展和改革委员会出具的国家代码为“2019-310117-14-03-001548”、上海代码为“31011755876244220191D3101001”上海市企业投资项目备案证明
5	品牌推广项目	6,000.00	松江区发展和改革委员会出具的国家代码为“2019-310117-14-03-002356”、上海代码为“31011755876244220191D3101006”上海市企业投资项目备案证明
6	信息化建设项目	4,387.06	松江区发展和改革委员会出具的国家代码为“2019-310117-14-03-002340”、上海代码为“31011755876244220191D3101005”上海市企业投资项目备案证明
7	电子商务平台建设项目	7,950.08	松江区发展和改革委员会出具的国家代码为“2019-310117-14-03-002341”、上海代码为“31011755876244220191D3101004”上海市企业投资项目备案证明
8	补充流动资金项目	15,000.00	
	合计	74,404.79	

上述项目的投资总额为 74,404.79 万元，本次募集资金将全部用于上述项目，若实际募集资金净额与项目需要的投资总额之间存在资金缺口，将由本公司自筹资金解决；若实际募集资金净额超出项目需要的投资总额，超出部分将用于补充本公司流动资金。

三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

本公司首次公开发行股票募集资金投资项目已经相关部门批准，并经公司股东大会决议通过利用募集资金投资。募集资金投资项目在募集资金实际到位之前已由公司以自筹资金先行投入，截至 2020 年 9 月 29 日止，本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 8,434.81 万元，具体情况如下：

序号	项目名称	金额单位：人民币万元	
		承诺募集资金投资金额	自筹资金预先投入金额
1	巴比食品智能化厂房项目	18,000.00	8,434.81
2	生产线及仓储系统提升项目	16,699.08	—
3	直营网络建设项目	500.00	—
4	食品研发中心和检测中心建设项目	5,868.57	—
5	品牌推广项目	6,000.00	—
6	信息化建设项目	4,387.06	—
7	电子商务平台建设项目	7,950.08	—
8	补充流动资金项目	15,000.00	—
	合计	74,404.79	8,434.81

中饮巴比食品股份有限公司

2020 年 10 月 16 日



营业执照

统一社会信用代码

911101020854927874



(副本)(5-1)

名称 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

投资人 肖原发

经营范围

审查企业会计报表，出具审计报告；验资；清算、分立、合并、收购、兼并、重组、改制、破产清算、资产评估、财务审计、代理记账、税务咨询、税务管理、税务筹划、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，不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

成立日期 2013年12月10日

营业期限 2013年12月10日至长期

住所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26



登记机关

2019年12月11日



证书序号: 0011869

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》。

会计师事务所

执业证书

名称: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 肖厚发

主任会计师:

经营场所: 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010032

批准执业文号: 京财会许可[2013]0067号

批准执业日期: 2013年10月25日

发证机关: 北京市财政局

二〇一三年六月十日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000392

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证监会、中国证券监督管理委员会审查, 批准

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 肖厚发



证书号: 18

发证时间: 二〇一八年七月

证书有效期至: 二〇二〇年七月二日

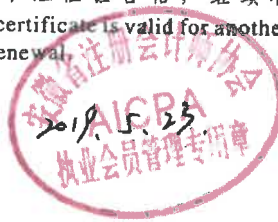


姓名	褚培培
性别	女
出生日期	1983-06-05
工作单位	华普天健会计师事务所(特殊普)
身份证号码	340103198306054028
Identity card No.	



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.



证书编号:
No. of Certificate

340100030131

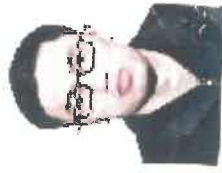
批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

安徽省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

年 **2008-04-11** 日
/y /m /d





姓名: _____
 Name: _____
 性别: _____
 Sex: _____
 出生日期: _____
 Date of Birth: _____
 工作单位: _____
 Working Unit: _____
 身份证号码: _____
 ID Card No.: _____

证书编号:
No. of Certificate

110100323978

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

发证日期:
Date of issuance

年 月 日



黄剑

110100323978

深圳市注册会计师协会

姓名
Full name
性别
Sex
出生日期
Date of birth
工作单位
Working unit
身份证号码
Identity card No.



Handwritten red marks, possibly initials or a signature, located in the bottom right corner of the page.