

以自筹资金预先投入募集资金投资项目

鉴证报告

熊猫乳品集团股份有限公司

容诚专字[2020]201Z0181 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	

新
隆

关于熊猫乳品集团股份有限公司 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]201Z0181 号

熊猫乳品集团股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的熊猫乳品集团股份有限公司（以下简称熊猫乳品公司）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

本鉴证报告仅供熊猫乳品公司为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熊猫乳品公司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《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2020 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》是熊猫乳品公司管理层的责任，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

我们的责任是对熊猫乳品公司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，后附的熊猫乳品公司《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明》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《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2020 年修订）》的规定编制，公允反映了熊猫乳品公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况。

（以下无正文）

(此页无正文，为熊猫乳品公司容诚专字[2020]201Z0181 号以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告之签字盖章页。)



中国注册会计师:




中国注册会计师:




2020年11月9日

熊猫乳品集团股份有限公司

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《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2020年修订）》的规定，将熊猫乳品集团股份有限公司（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]2130号《关于同意熊猫乳品集团股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》核准，由主承销商中信证券股份有限公司采用向战略投资者定向配售、网下向符合条件的投资者询价配售和网上向持有深圳市场非限售A股股份或非限售存托凭证市值的社会公众投资者定价发行相结合的方式，公开发行人民币普通股股票3,100.00万股，每股发行价格10.78元。截至2020年10月13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3,100.00万股，募集资金总额为人民币334,180,000.00元，扣除各项发行费用合计人民币56,379,967.37元，实际募集资金净额为277,800,032.63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）容诚验字[2020]201Z0025号《验资报告》验证。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《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》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	项目总投资	拟投入募集资金
1	苍南年产3万吨浓缩乳制品生产项目	35,111.33	32,011.33
2	济阳二期年产2万吨浓缩乳制品项目	21,250.53	21,250.53
3	营销和应用中心项目	5,727.05	1,977.05
	合计	62,088.91	55,238.91

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。

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 10 月 14 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 60,644,184.92 元，具体情况如下：

金额单位：人民币元

序号	项目名称	承诺募集资金投资金额	自筹资金预先投入金额
1	苍南年产 3 万吨浓缩乳制品生产项目	320,113,300.00	60,644,184.92
2	济阳二期年产 2 万吨浓缩乳制品项目	212,505,300.00	
3	营销和应用中心项目	19,770,500.00	
	合 计	552,389,100.00	60,644,184.92

熊猫乳品集团股份有限公司

2020 年 11 月 9 日



营业执照

(副本) (5-1)

统一社会信用代码

911101020854927874



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息



名称 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙
负责人 肖厚发

成立日期 2013年12月10日
合伙期限 2013年12月10日至 长期
主要经营场所 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

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；软件开发。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



登记机关

2020年 07 月 28 日

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。
国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制

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》。

发证机关:  北京市财政局
二〇一三年 十月 二十五日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所



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



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: 二〇二一年七月

证书有效期至: 二〇二一年七月 二日



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书自签发之日起，有效期一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书自签发之日起，有效期一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书自签发之日起，有效期一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书自签发之日起，有效期一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书自签发之日起，有效期一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



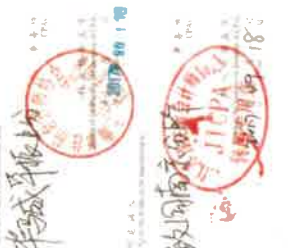
注册会计师工作单位变更事项登记
Registration for Change of Working Unit by CPA

本证书自签发之日起，有效期一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration for Change of Working Unit by CPA

本证书自签发之日起，有效期一年。
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.



姓名 沈康
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1986-09-06
Date of birth
工作单位 上海立信会计师事务所
Work unit
上海市注册会计师协会
Shanghai Institute of CPAs



注册号: 1101020362092
No. of Certificate
发证协会: 上海市注册会计师协会
Issuing Institution of CPAs
发证日期: 2019年08月11日
Date of Issuance

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.



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
毕马威上海分所
CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institution of CPAs
2020年08月11日

同意调入
Agree the holder to be transferred to
立信会计师事务所
CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institution of CPAs
2020年08月11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
毕马威
CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institution of CPAs
2020年08月11日

同意调入
Agree the holder to be transferred to
立信会计师事务所
CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institution of CPAs
2020年08月11日

