



仲景食品股份有限公司

募集资金存放与使用情况的专项报告

中天运[2021]核字第 90046 号



中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

JONTEN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP



目 录

1、募集资金年度存放与使用情况鉴证报告.....	1
2、募集资金使用及存放情况的专项报告.....	2
3、募资资金使用情况对照表.....	7
4、变更募集资金投资项目情况表.....	9
5、事务所营业执照复印件.....	10
6、事务所执业证书复印件.....	11
7、事务所证券、期货相关业务许可证.....	12
8、签字注册会计师资质证明复印件.....	13

仲景食品股份有限公司

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

中天运[2021]核字第 90046 号

仲景食品股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的仲景食品股份有限公司（以下简称“贵公司”）2020 年度《募集资金年度存放与使用情况的专项报告》。贵公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关材料编制《募集资金年度存放与使用情况的专项报告》，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。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报告发表鉴证意见。

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。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以合理确信贵公司关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告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，实施了必要的审核程序，并根据所取得的材料作出职业判断。我们相信，我们的鉴证工作为发表鉴证意见提供了合理基础。

我们认为，贵公司管理层编制的《募集资金年度存放与使用情况的专项报告》符合规定，如实反映了贵公司 2020 年度募集资金实际存放与使用情况。



中国注册会计师：陈晓龙



中国注册会计师：程晓曼



仲景食品股份有限公司

2020 年度募集资金存放与使用情况的专项报告

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》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2020 年修订）》等的规定，仲景食品股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）董事会编制了 2020 年度（以下简称“报告期”或“本报告期”）募集资金存放与实际使用情况专项报告如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到账情况

经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于同意仲景食品股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2020]2392 号）同意注册，公司向社会首次公开发行人民币普通股（A 股）股票 2,500.00 万股，每股面值人民币 1 元，每股发行价格为 39.74 元/股。本次发行募集资金总额人民币 993,500,000.00 元，扣除与发行有关的费用（不含本次公开发行股票发行费用可抵扣增值税进项税额）人民币 80,753,367.37 元，实际募集资金净额为人民币 912,746,632.63 元。2020 年 11 月 17 日，保荐机构国金证券股份有限公司将扣除尚未支付的承销保荐费（不含税 67,495,283.02 元）后的余额 926,004,716.98 元分别汇入公司在交通银行南阳分行营业部（账号：412101999011000078330）434,004,716.98 元、中国银行股份有限公司西峡支行（账号：263773649517）150,000,000.00 元、中国银行股份有限公司西峡支行（账号：254673652214）100,000,000.00 元、中信银行南阳分行营业部（账号：8111101013901234753）136,000,000.00 元、中信银行南阳分行营业部（账号：8111101013301234761）106,000,000.00 元。上述募集资金到位情况已经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“中天运[2020]验字第 90066 号”《验资报告》验证。

（二）募集资金使用及结余情况

公司募集资金期初余额为 993,500,000.00 元，公司募集资金投资项目累计投入募集资金 78,163,020.20 元（本年度使用募集资金直接投入募投项目金额 71,511,761.66 元，使用自筹资金投入募投项目金额 6,651,258.54 元，上述以自筹资金投入金额已使用募集资金进行置换）；支付发行有关的费用 78,583,556.00 元（其中包括以募集资金置换的前期以自筹资金支付的发行费用 2,598,708.52 元）。公司收到利息收入扣除手续费净额 254,285.88 元，期末募集资金余额为 837,007,709.68 元。

二、募集资金存放和管理情况

(一) 募集资金存放情况

截至2020年12月31日，募集资金余额为837,007,709.68元，其中银行活期存款47,007,709.68元，银行结构性存款790,000,000.00元。具体存放情况如下：

截至2020年12月31日，活期存款结算账户余额如下：

金额单位：人民币元

公司名称	银行名称	银行账号	类型	存储金额
仲景食品股份有限公司	交通银行南阳分行营业部	412101999011000078330	活期存款	3,038,251.75
仲景食品股份有限公司	中国银行股份有限公司西峡支行	263773649517	活期存款	4,847,745.89
仲景食品股份有限公司	中国银行股份有限公司西峡支行【注】	254673652214	活期存款	30,509,986.82
仲景食品股份有限公司	中信银行南阳分行营业部	8111101013901234753	活期存款	6,040,451.12
仲景食品股份有限公司	中信银行南阳分行营业部	8111101013301234761	活期存款	2,571,274.10
合计				47,007,709.68

注：该账户资金于期后全部使用，已于2021年3月22日及时注销。

截至2020年12月31日，结构性存款余额如下：

金额单位：人民币元

银行名称	产品名称	类型	存储金额	到期日	预计年化收益率	存款期限
交通银行南阳分行	交通银行蕴通财富定期型结构性存款 90 天（黄金挂钩看涨）	结构性存款	420,000,000.00	2021年3月24日	1.54%-3.20%	90天
中国银行股份有限公司西峡支行	挂钩型结构性存款【CSDV202006977C】（机构客户）	结构性存款	70,000,000.00	2021年3月24日	1.54%-4.80%	90天
中国银行股份有限公司西峡支行	挂钩型结构性存款【CSDV202006978C】（机构客户）	结构性存款	70,000,000.00	2021年3月24日	1.52%-4.78%	90天
中信银行南阳分行	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款 02369 期	结构性存款	130,000,000.00	2021年3月23日	1.48%-3.35%	90天
中国工商银行股份有限公司西峡支行	挂钩汇率区间累计型法人人民币结构性存款产品-专户型 2020 年第 220 期 B 款	结构性存款	100,000,000.00	2021年3月26日	1.3%-3.3%	92天
合计			790,000,000.00			

(二) 募集资金管理情况

为规范募集资金的使用和管理，提高资金使用效率，保护投资者的利益，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规和规范性文件及《公司章程》的规定，结合公司实际情况，公司制定了《募集资金管理

制度》。根据《募集资金管理制度》，公司对募集资金实行专户存储，并于2020年11月30日与交通银行股份有限公司南阳分行、中国银行股份有限公司西峡支行、中信银行股份有限公司郑州分行及保荐机构国金证券股份有限公司签订了《募集资金三方监管协议》。上述《募集资金三方监管协议》明确了各方的权利和义务，三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异。

三、2020年度募集资金实际使用情况

（一）募集资金使用情况

公司首次公开发行股票募集资金投资项目为“年产 3000 万瓶调味酱生产线项目”、“年产 1200 吨调味配料生产线建设项目”、“营销网络建设项目”和“补充流动资金项目”，截至报告期末，公司实际使用募集资金78,163,020.20元。具体见附件1《募集资金使用情况对照表》。

（二）募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

1、随着公司新产品增加，品牌知名度提升，公司销售业绩逐步提升，市场的订单需求增加，调味酱产品的产能利用率已超 100%。为了配合公司总体经营战略目标的实现，巩固并强化公司调味酱的市场份额和市场竞争力，并有效缓解公司产能饱和问题，公司管理层讨论、分析后，计划扩充并优化调味酱建设项目的生产能力。公司拟将原募投项目“年产3000万瓶调味酱生产线项目”调整为“年产6000万瓶调味酱生产线项目”。经过评估后，公司预计在原有投资金额基础上增加6,954.52万元投入，预计投资总金额为20,554.52万元，本次增加的募集资金来源为公司超募资金。

募投项目调整前后对比如下：

	调整前	调整后
项目名称	年产 3000 万瓶调味酱生产线项目	年产 6000 万瓶调味酱生产线项目
产能	3000 万瓶	6000 万瓶
实施地点	河南省西峡县工业大道北段 211 号	河南省西峡县创业大道西侧、果香路东侧
投资总额	13,600.00 万元	20,554.52 万元
建设周期	2 年	2.5 年

2、原募投项目“营销网络建设项目”计划购置房产用于建设营销管理中心，结合公司前期已购买部分房产的实际情况，拟减少相关费用投入。鉴于郑州市购房、购车政策，拟新增公司全资子公司郑州仲景食品科技有限公司（以下简称“郑州仲景食品”）作为营销网络建设项目的实施主体。

为了快速推进营销网络建设工作的开展，公司拟增加优秀营销人才的引进，对目前的营销团队进行数量和结构的补充；通过进一步扩大招商力度，助力销售渠道向宽拓展、向深做透；同时公司拟通过广告、综艺节目赞助和明星代言等多种方式增加品牌建设投入，加大品牌宣传力度。综上，公司计划变更原募投项目“营销网络建设项目”的实施主体及投资总额，预计在原有投资金额基础上增 9,650.00万元投入，该募投项目投资总金额调整为24,650.00万元，本次增加的募集资金来源为公司超募资金。

募投项目调整前后对比如下：

项目名称	调整情况	调整前	调整后
营销网络建设项目	实施主体	本公司	本公司、郑州仲景食品
	投资总额	15,000.00 万元	24,650.00 万元

公司于 2020 年 12 月 29 日召开第五届董事会第五次会议和第五届监事会第四次会议，于 2021 年 1 月 14 日召开了 2021 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于调整部分募投项目与使用部分超募资金增加募投项目投资额的议案》。公司保荐机构、独立董事对上述募投项目变更事项发表了明确同意意见。具体情况详见公司 2020 年 12 月 30 日和 2021 年 1 月 14 日在巨潮资讯网上披露的相关公告。

（三）募集资金投资项目先期投入及置换情况

2020 年 12 月 3 日公司召开第五届董事会第四次会议和第五届监事会第三次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已付发行费用自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换预先投入募投项目及已付发行费用的自筹资金，置换金额合计人民币 925.00 万元。中天运会计师事务所（特殊普通合伙）对上述募集资金置换出具了编号为“中天运[2020]核字第 90535 号”的《关于仲景食品股份有限公司以募集资金置换预先投入自筹资金的鉴证报告》。公司保荐机构、独立董事对上述以募集资金置换预先投入募集资金投资项目及已付发行费用的自筹资金事项发表了明确同意意见。具体情况详见公司 2020 年 12 月 4 日在巨潮资讯网上披露的相关公告。

（四）闲置募集资金管理情况

2020年12月3日召开的第五届董事会第四次会议、第五届监事会第三次会议及2020年12月21日召开的2020年第二次临时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进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资计划正常进行及募集资金安全的前提下，使用额度不超过人民币80,000万元的闲置募集资金和额度不超过人民币25,000万元的自有资金进行现金管理，使用期限自2020年第二次临时股东大会审议通过之日起 12 个

月内有效。在上述额度和期限内，资金可滚动使用。

截止报告期末，公司使用闲置募集资金购买的结构性存款尚未到期的金额为79,000.00万元。

（五）超募资金使用情况

公司共取得超募资金 42,074.66 万元，经 2020 年 12 月 29 日召开第五届董事会第五次会议和第五届监事会第四次会议，于 2021 年 1 月 14 日召开了 2021 年第一次临时股东大会，同意将超募资金计划用于增加年产 6000 万瓶调味酱生产线项目 6,954.52 万元、营销网络建设项目 9,650.00 万元。截至 2020 年 12 月 31 日尚余超募资金 42,074.66 万元。

（六）募集资金的其他使用情况

报告期内，公司不存在募集资金其他使用情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

公司将原募投项目“年产3000万瓶调味酱生产线项目”调整为“年产6000万瓶调味酱生产线项目”，截止报告期末，该项目公司实际使用募集资金0.00元；公司变更原募投项目“营销网络建设项目”的实施主体及投资总额，截止报告期末，该项目公司实际使用募集资金519.39万元。具体见本公告“三、2020年度募集资金实际使用情况（二）募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况”和附件2《变更募集资金投资项目情况表》。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司已及时、真实、准确、完整地披露了募集资金使用相关信息，不存在募集资金存放、使用、管理及披露违规情形。

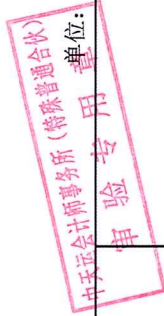
仲景食品股份有限公司董事会

2021年4月6号



附件 1:

募集资金使用情况对照表



募集资金净额		91,274.66		本年度投入募集资金总额		7,816.31				
报告期内变更用途的募集资金总额		16,604.52		已累积投入募集资金总额		7,816.31				
累计变更用途的募集资金总额		16,604.52								
累计变更用途的募集资金总额比例		18.19%								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产 6000 万瓶调味酱生产线项目	是	13,600.00	20,554.52	-	-	-	2023-5-31	-	不适用	否
年产 1200 吨调味料配料生产线建设项目	否	10,600.00	10,600.00	345.91	345.91	3.26	2021-12-31	-	不适用	否
营销网络建设项目	是	15,000.00	24,650.00	519.39	519.39	2.11	2023-11-30	-	不适用	否
补充流动资金项目	否	10,000.00	10,000.00	6,951.01	6,951.01	69.51	-	-	-	-
承诺投资项目合计		49,200.00	65,804.52	7,816.31	7,816.31	11.88				
超募资金投向										
年产 6000 万瓶调味酱生产线项目		6,954.52		-	-	-	-	-	-	-
营销网络建设项目		9,650.00		-	-	-	-	-	-	-
超募资金投向合计		16,604.52		-	-	-	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)										
不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明										
未发生重大变化										
超募资金超募资金的金额、用途及使用										
本公司共取得超募资金 42,074.66 万元,计划用于增加年产 6000 万瓶调味酱生产线项目 6,954.52 万元、营销网络建设项目 9,650.00 万元。截至 2020										



进展情况	年 12 月 31 日尚余超募资金 42,074.66 万元。
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	公司于 2020 年 12 月 29 日召开第五届董事会第五次会议和第五届监事会第四次会议，于 2021 年 1 月 14 日召开了 2021 年第一次临时股东大会，同意将原募投项目“年产 3000 万瓶调味酱生产线项目”调整为“年产 6000 万瓶调味酱生产线项目”，项目实施地点由“河南省西峡县工业大道北段 211 号”变更为“河南省西峡县创业大道西侧、果香路东侧”。
募集资金投资项目实施方式调整情况	公司于 2020 年 12 月 29 日召开第五届董事会第五次会议和第五届监事会第四次会议，于 2021 年 1 月 14 日召开了 2021 年第一次临时股东大会，同意变更原募投项目“营销网络建设项目”的实施主体及投资总额。实施主体由“本公司”变更为“本公司、郑州仲景食品”；投资总额由 15,000.00 万元变更为 24,650.00 万元。同意将原募投项目“年产 3000 万瓶调味酱生产线项目”调整为“年产 6000 万瓶调味酱生产线项目”，扩充并优化调味酱建设项目的生产能力。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	公司于 2020 年 12 月 3 日召开第五届董事会第四次会议和第五届监事会第三次会议，同意公司以募集资金置换预先投入募投项目及已付发行费用的自筹资金，置换金额合计人民币 925.00 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司承诺按计划投入募集资金项目。根据 2020 年 12 月 3 日召开的第五届董事会第四次会议、第五届监事会第三次会议及 2020 年 12 月 21 日召开的 2020 年第二次临时股东大会，同意公司在确保不影响募集资金投资计划正常进行及募集资金安全的前提下，使用额度不超过人民币 80,000 万元的闲置募集资金和额度不超过人民币 25,000 万元的自有资金进行现金管理，使用期限自 2020 年第二次临时股东大会审议通过之日起 12 个月内有效。在上述额度和期限内，资金可滚动使用。截止报告期末，公司使用闲置募集资金购买的结构化存款尚未到期的金额为 79,000.00 万元。除用于现金管理的闲置募集资金外，其余尚未使用的募集资金均存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

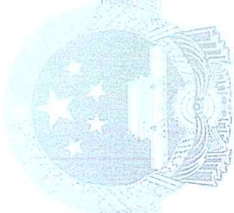
附件 2:

变更募集资金投资项目情况表

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本年度实际投入金额	截至期末实际投入金额 (2)	截至期末投资进度 (%) (3) = (2) / (1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
年产 6000 万瓶调味酱生产线项目	年产 3000 万瓶调味酱生产线项目	20,554.52	-	-	-	2023-5-31	-	不适用	否
营销网络建设项目	营销网络建设项目	24,650.00	519.39	519.39	2.11	2023-11-30	-	不适用	否
合计		45,204.52	519.39	519.39	1.15				
<p>年产 6000 万瓶调味酱生产线项目：随着公司新产品增加，品牌知名度提升，公司的订单需求增加，调味品产品的产能利用率已超 100%。为了配合公司总体经营战略目标的实现，巩固并强化公司调味酱的市场份额和市场竞争能力，并有效缓解公司产能饱和问题，公司管理层讨论、分析后，计划扩充并优化调味酱建设项目的生产能力。公司拟将原募投项目“年产 3000 万瓶调味酱生产线项目”调整为“年产 6000 万瓶调味酱生产线项目”。</p> <p>营销网络建设项目：原募投项目“营销网络建设项目”计划购置房产用于建设营销中心，结合公司前期已购买部分房产的实际情况，拟减少相关费用投入。鉴于郑州市购房、购车政策，拟新增全资子公司郑州仲景食品科技有限公司（以下简称“郑州仲景食品”）作为营销网络建设项目的实施主体。为了快速推进营销网络建设工作的开展，公司拟增加优秀营销人才的引进，对目前的营销团队进行数量和结构的补充；通过进一步扩大招商力度，助力销售渠道向宽拓展、向深做透；同时公司拟通过广告、综艺节目赞助和明星代言等多种方式增加品牌建设投入，加大品牌宣传力度。综上，公司计划变更原募投项目“营销网络建设项目”的实施主体及投资总额。</p> <p>公司于 2020 年 12 月 29 日召开第五届董事会第五次会议和第五届监事会第四次会议，于 2021 年 1 月 14 日召开 2021 年第一次临时股东大会审议通过了《关于调整部分募投项目与使用部分超募资金增加募投项目投资额的议案》。</p> <p>相关公告已于 2020 年 12 月 30 日和 2021 年 1 月 14 日在巨潮资讯网上进行了披露。</p>									
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）									
不适用									
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明									
无									

单位：人民币万元

董事会（特别普通合伙）



统一社会信用代码
91110102089661664J

营业执照

(副本) (11-1)



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 中天运会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

法定代表人 祝卫

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；资产评估；法律、法规规定的其他业务。(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。)

成立日期 2013年12月13日

合伙期限 2013年12月13日至 长期

主要经营场所 北京市西城区车公庄大街9号院1号楼11705号704



登记机关

2020年11月13日

证书序号: 0000004

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:



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名 称: 中天会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙 祝卫

主任会计师:

经 营 场 所: 北京市西城区车公庄大街9号院1号楼11门701
-704

组 织 形 式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11000204

批准执业文号:

京财会许可〔2013〕0079号

批准执业日期:



证书序号: 000355

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

中天运会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 祝卫



证书号: 27 发证时间: 二〇一二年十二月二十二日

证书有效期至: 二〇一三年十二月二十二日



证书编号: 320000100060
No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2016年08月18日
Date of Issuance

姓名: 陈晓龙
Full name
性别: 男
Sex
出生日期: 1983-08-21
Date of birth
工作单位: 江苏天衡会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码: 320721198308214410
Identity card No.

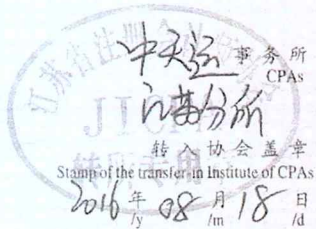


注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格
This certificate is valid
this renewal.



陈晓龙(320000100060)
您已通过2020年年检
江苏省注册会计师协会



陈晓龙(320000100060)
您已通过2018年年检
江苏省注册会计师协会



陈晓龙(320000100060)
您已通过2019年年检
江苏省注册会计师协会



程晓曼
 女
 1987-12-29
 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)江苏分所
 321322198712290840

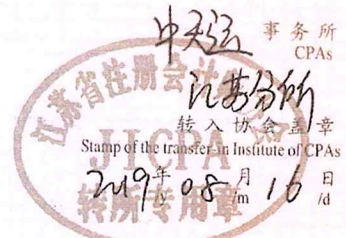


注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from



同意调入
 Agree the holder to be transferred to



10

证书编号: 110101505086
 No. of Certificate
 批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2016 年 02 月 29 日
 Date of issuance



程晓曼(110101505086)
 您已通过2017年年检
 江苏省注册会计师协会



程晓曼(110101505086)
 您已通过2018年年检
 江苏省注册会计师协会



程晓曼(110101505086)
 您已通过2019年年检
 江苏省注册会计师协会



程晓曼(110101505086)
 您已通过2020年年检
 江苏省注册会计师协会

5