

募集资金存放与实际使用情况鉴证报告

中饮巴比食品股份有限公司

容诚专字[2021]230Z0170 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	募集资金存放与实际使用情况鉴证报告	1-3
2	关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告	4-7

募集资金存放与实际使用情况鉴证报告

容诚专字[2021]230Z0170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)董事会编制的2020年度《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

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年度报告披露之目的使用,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年度报告必备的文件,随其他文件一起报送并对外披露。

二、董事会的责任

按照中国证券监督管理委员会发布的《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)、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办法(2013年修订)》及《上市公司日常信息披露工作备忘录第一号临时公告格式指引——第十六号 上市公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》编制《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》是巴比食品董事会的责任,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董事会编制的上述报告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，后附的巴比食品 2020 年度《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》在所有重大方面按照上述《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）及交易所的相关规定编制，公允反映了巴比食品 2020 年度募集资金实际存放与使用情况。

(此页无正文，为中饮巴比食品股份有限公司容诚专字[2021]230Z0170 号报告之签字盖章页。)



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



2021 年 04 月 27 日

中饮巴比食品股份有限公司 关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告

根据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办法（2013年修订）》和《上市公司日常信息披露工作备忘录第一号临时公告格式指引——第十六号上市公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》的规定，将中饮巴比食品股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）2020年度募集资金存放与实际使用情况报告如下：

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号文核准，本公司于2020年9月向社会公开发行人民币普通股（A股）6,200万股，每股发行价为12.72元，应募集资金总额为人民币78,864.00万元，扣除各项发行费用4,459.21万元后，实际募集资金金额为74,404.79万元。该募集资金已于2020年9月到账。上述资金到账情况业经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）容诚验字[2020]230Z0189号《验资报告》验证。公司对募集资金采取了专户存储管理。

2020年度，本公司募集资金使用情况为：（1）上述募集资金到账前，截至2020年9月29日止，公司利用自筹资金对募集资金项目累计已投入8,434.81万元，募集资金到账后，公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金8,434.81万元；（2）直接投入募集资金项目17,187.55万元。

2020年度公司累计使用募集资金25,622.36万元，累计获得的理财收益、利息收入扣除手续费支出等的净额为37.18万元。截至2020年12月31日，募集资金余额合计为48,819.61万元，其中募集资金专户余额为3,551.96万元，尚未到期的现金管理产品45,267.65万元。

二、募集资金管理情况

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》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》等法律法规要求，遵循规范、安全、高效、透明的原则，公司制定了《募集资金管理办法》，对募集资金的存储、审批、

使用、管理与监督做出了明确的规定，以在制度上保证募集资金的规范使用。

2020年9月29日，本公司与宁波银行股份有限公司苏州吴中支行（以下简称“宁波银行吴中支行”）和国元证券股份有限公司（以下简称“国元证券”）签署《募集资金三方监管协议》，在宁波银行吴中支行开设募集资金专项账户（账号：75080122000379015、75080122000379224、75080122000378748、75080122000378957、75080122000379168、75080122000378804、75080122000379377、75080122000379433）。三方监管协议与证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

截至2020年12月31日止，募集资金专户存储情况如下：

金额单位：人民币元

银行名称	银行帐号	账户类型	余额
宁波银行股份有限公司苏州吴中支行	75080122000379015	监管户	23,711,919.14
宁波银行股份有限公司苏州吴中支行	75080122000379224	监管户	52,880.42
宁波银行股份有限公司苏州吴中支行	75080122000378748	监管户	1,583.33
宁波银行股份有限公司苏州吴中支行	75080122000378957	监管户	18,583.80
宁波银行股份有限公司苏州吴中支行	75080122000379168	监管户	8,294,210.73
宁波银行股份有限公司苏州吴中支行	75080122000378804	监管户	885,981.59
宁波银行股份有限公司苏州吴中支行	75080122000379377	监管户	2,533,190.56
宁波银行股份有限公司苏州吴中支行	75080122000379433	监管户	21,236.01
合计			35,519,585.58

三、2020年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金投资项目的资金使用情况

截至2020年12月31日止，本公司实际投入相关项目的募集资金款项共计人民币25,622.36万元，具体情况详见附表1：募集资金使用情况对照表。

（二）募投项目先期投入及置换情况

2020年10月21日，公司第二届董事会第六次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金8,434.81万元。置换金额业经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了容诚专字[2020]230Z2282号《以自筹资金预先投入募集资金投资项目鉴证报告》。

（三）用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况

报告期内，公司不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

（四）对闲置募集资金进行现金管理，投资产品情况

公司于 2020 年 10 月 21 日召开第二届董事会第六次会议、第二届监事会第五次会议审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，并于 2020 年 11 月 6 日召开 2020 年第二次临时股东大会，审议通过了该议案，同意公司使用不超过人民币 59,400 万元的暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买投资安全性高、流动性好、有保本约定的理财产品，使用期限为自股东大会审议通过之日起 12 个月内，在上述额度及期限内，可循环滚动使用。公司独立董事、监事会及保荐机构分别对上述议案发表同意的意见。

截至 2020 年 12 月 31 日止，公司使用募集资金进行现金管理的具体情况如下：

序号	发行主体	产品名称	认购金额 (万元)	起息日	到期日	理财收益 (元)	是否到 期	期末余额 (万元)
1	宁波银行股份有限公司吴中支行	定期存款	8,200.00	2020 年 11 月 6 日	2021 年 2 月 6 日	—	否	8,200.00
2	宁波银行股份有限公司吴中支行	定期存款	37,067.65	2020 年 11 月 6 日	2021 年 5 月 6 日	—	否	37,067.65
3	宁波银行股份有限公司吴中支行	七天通知存款	3,000.00	2020 年 11 月 6 日	2020 年 12 月 23 日	90,958.33	是	—
合计			48,267.65			90,958.33		45,267.65

公司理财产品均为保本理财，不存在使用募集资金购买非保本型理财或到期未收回的情况。

注：公司 2020 年度募集资金理财收益金额为 90,958.33 元，与累计获得的理财收益、利息收入扣除手续费支出等的净额 371,823.58 元差异部分系活期利息收入。

（五）募集资金使用的其他情况

报告期内，公司不存在募集资金使用的其他情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

截至 2020 年 12 月 31 日止，公司募集资金投资项目未发生变更情况以及对外转让或置换的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，并对募集资金使用情况及时地进行了披露，不存在募集资金使用及管理的违规情形。

六、保荐机构专项核查报告的结论性意见

2021年4月27日，国元证券股份有限公司针对本公司2020年度募集资金存放与使用情况出具了《关于中饮巴比食品股份有限公司2020年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》，专项核查报告认为，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

附表1：募集资金使用情况对照表

中饮巴比食品股份有限公司董事会
2021年4月27日

A red circular stamp with a five-pointed star in the center. The text around the star reads "中饮巴比食品股份有限公司" (Zhongyin Babifood Co., Ltd.) at the top and "董事会" (Board of Directors) at the bottom.

附表 1:

2020 年度募集资金使用情况对照表

单位: 万元

募集资金总额		本年度投入募集资金总额										25,622.36
变更用途的募集资金总额		74,404.79										—
变更用途的募集资金总额比例		—										25,622.36
承诺投资项目	已变更项目, 含部分变更(如有)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(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
巴比食品智能化厂房项目	无	18,000.00	18,000.00	18,000.00	10,346.63	10,346.63	-7,653.37	57.48	2021 年 4 月	不适用	不适用	否
生产线及仓储系统提升项目	无*	16,699.08	16,699.08	16,699.08	—	—	-16,699.08	—	已变更	不适用	不适用	是
直营网络建设项目	无	500.00	500.00	500.00	—	—	-500.00	—	2023 年 12 月	不适用	不适用	否
食品研发中心和检测中心建设项目	无*	5,868.57	5,868.57	5,868.57	—	—	-5,868.57	—	已变更	不适用	不适用	是
品牌推广项目	无	6,000.00	6,000.00	6,000.00	275.73	275.73	-5,724.27	4.60	2023 年 12 月	不适用	不适用	否
信息化建设项目	无*	4,387.06	4,387.06	4,387.06	—	—	-4,387.06	—	2023 年 12 月	不适用	不适用	否
电子商务平台建设项目	无*	7,950.08	7,950.08	7,950.08	—	—	-7,950.08	—	2023 年 12 月	不适用	不适用	否
补充流动资金项目	无	15,000.00	15,000.00	15,000.00	15,000.00	15,000.00	—	100.00		不适用	不适用	否
合计	—	74,404.79	74,404.79	74,404.79	25,622.36	25,622.36	-48,782.43	34.44	—	—	—	—
未达到计划进度原因(分具体项目)												
项目可行性发生重大变化的情况说明												
募集资金投资项目先期投入及置换情况												
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况												
对闲置募集资金进行现金管理, 投资相关产品情况												
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况												
募集资金结余的金额及形成原因												
募集资金其他使用情况												

注:*公司于 2021 年 1 月 20 日召开第二届董事会第七次会议、第二届监事会第六次会议审议通过了《关于变更募集资金投资项目暨使用部分募集资金对全资子公司增资实施募投资项目的议案》, 公司独立董事亦对本事项发表了明确同意的独立意见。公司于 2021 年 2 月 5 日召开 2021 年第一次临时股东大会决议通过了《关于变更募集资金投资项目暨使

用部分募集资金对全资子公司增资实施募投项目的议案》。



证书序号: 000392

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经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: 高厚发



证书号: 18 发证时间: 二〇一三年七月二日
证书有效期至: 二〇一五年七月二日

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》。

发证机关: 北京市财政局
二〇一九年六月廿日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

名称: 容诚会计师事务所(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41010032

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





姓名 谢靖琳
Full name 谢靖琳
性别 女
Sex 女
出生日期 1983-06-05
Date of birth 1983-06-05
工作单位 华普天健会计师事务所(特殊)
Working unit 华普天健会计师事务所(特殊)
身份证号码 340103198306054028
Identity card No. 340103198306054028



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.

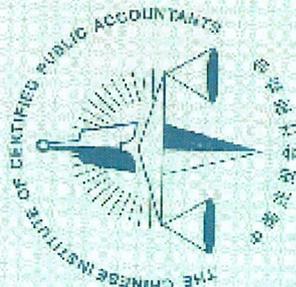


证书编号: 340100030131
No. of Certificate

批准注册协会: 安徽省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2008-04-11 日
Date of Issuance 2008-04-11 /y /m /d





姓名	黄剑
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1987-09-09
Date of birth	
工作单位	北京中审众环会计师事务所 （特殊普通合伙）深圳分所
Working unit	
身份证号码	140826198709092815
Identity card No.	



证书编号:
No. of Certificate

110100323978

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

广东省注册会计师协会

发证日期:
Date of issuance

年 月 日
2021 09 21



黄剑

110100323978

深圳市注册会计师协会

深圳市注册会计师协会



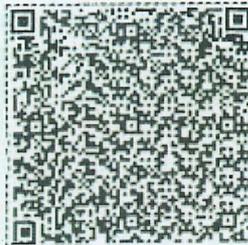
中国注册会计师协会

姓名 季嘉伟
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1988-12-16
 Date of birth
 工作单位 华普天健会计师事务所(特
 Working unit
 殊普通合伙) 苏州分所
 身份证号码 320724198812161256
 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 110100320250

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

发证日期: 年 月 日
 Date of Issuance 2020/y /m /d

季嘉伟(110100320250)
 您已通过2020年年检
 江苏省注册会计师协会

年 月 日
 /y /m /d