



0512202107003697
报告文号：苏公W[2021]E1358号

苏州市味知香食品股份有限公司

以自筹资金预先投入募投项目

鉴证报告



公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)

Gongzheng Tianye Certified Public Accountants, SGP

中国·江苏·无锡

总机: 86 (510) 68798988

传真: 86 (510) 68567788

电子信箱: mail@gztycpa.com

Wuxi, Jiangsu, China

Tel: 86 (510) 68798988

Fax: 86 (510) 68567788

E-mail: mail@gztycpa.com

以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告

苏公W[2021]E1358号

苏州市味知香股份有限公司全体股东:

我们接受委托,对后附的苏州市味知香股份有限公司(以下简称“味知香”)董事会编制的截至2021年6月30日《苏州市味知香股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》进行了鉴证。

一、董事会的责任

味知香董事会的责任是提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据,按照上海证券交易所《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013年修订)》的规定编制《以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》,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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对味知香董事会编制的上述专项说明提出鉴证结论。

三、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,以对味知香以自筹资金预先投入募投项目的专项说明是



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,实施了包括核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。

四、鉴证结论

我们认为,味知香董事会编制的截至2021年6月30日《苏州市味知香食品股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》符合上海证券交易所《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013年修订)》的有关规定,与实际情况相符。

五、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供味知香以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金之目的使用,不得用作其他任何目的。

公证天业会计师事务所

(特殊普通合伙)



中国·无锡

中国注册会计师

(项目合伙人)

刘勇



中国注册会计师

谭国荣



2021年7月19日

苏州市味知香股份有限公司

以自筹资金预先投入募投项目的专项说明

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》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》的规定，本公司现将以自筹资金预先投入募投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《关于核准苏州市味知香股份有限公司首次公开发行股票批复》“证监许可[2021]1119号”文核准，公司公开发行25,000,000股人民币普通股，发行价格为28.53元/股，募集资金总额为人民币713,250,000.00元，扣除与发行有关的费用人民币66,632,642.5元，募集资金净额为人民币646,617,357.50元。本次募集资金已经公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）于2021年4月21日出具的《验资报告》（苏公W[2021]B035号）审验。公司对募集资金采取了专户存储，并与保荐机构、开户银行签订了募集资金监管协议。

二、承诺募集资金投资项目的情况

公司《首次公开发行股票招股说明书》披露的本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	项目名称	项目总投资	募集资金投入
1	年产5千吨的食品用发酵菌液及年产5万吨发酵调理食品项目	28,618.00	27,500.00
2	研发检验中心和信息化建设项目	7,001.46	7,000.00
3	营销网络和培训中心建设项目	6,985.00	6,900.00
4	补充流动资金	24,000.00	23,261.74
合计		66,604.46	64,661.74

若本次公开发行实际募集资金净额低于拟投入募集资金额，资金缺口将由公司通过银行贷款或其他自筹资金方式解决；根据市场及项目情况，如果募集资金到位前公司需要对上述拟投资项目进行先期投入的，则公司将先行以自筹资金投入，待募集资金到位后予以置换。

三、自筹资金预先投入募集资金项目情况

截至 2021 年 6 月 30 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额 2,901.98 万元。具体情况如下：

金额单位：人民币 万元

序号	募投项目名称	承诺募集资金投资额	自筹资金已预先投入金额	募集资金置换金额
1	年产 5 千吨的食品用发酵菌液及年产 5 万吨发酵调理食品项目	27,500.00	2,901.98	2,901.98
2	研发检验中心和信息化建设项目	7,000.00	—	—
3	营销网络和培训中心建设项目	6,900.00	—	—
4	补充流动资金	23,261.74	—	—
合计		64,661.74	2,901.98	2,901.98

四、使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的实施

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》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》等有关法律、法规和制度的规定，本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，尚须经公司董事会审议通过，注册会计师出具审核报告及独立董事、监事会、保荐人发表明确同意意见并履行信息披露义务后方可实施。

苏州市味知香股份有限公司

2021 年 7 月 19 日

