

关于上海妙可蓝多食品科技股份有限公司
以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告
2021 年度

目 录

| | 页次 |
|---------|-----|
| 一、 审计报告 | 1-2 |
| 二、 专项说明 | 3-4 |

委托单位：上海妙可蓝多食品科技股份有限公司
审计单位：利安达会计师事务所（特殊普通合伙）
联系电话：（010）85886680
传真号码：（010）85886690
网 址：<http://www.Reanda.com>

利安
会计师事

关于上海妙可蓝多食品科技股份有限公司 以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告

利安达专字【2021】第 2193 号

上海妙可蓝多食品科技股份有限公司董事会：

我们接受委托，对上海妙可蓝多食品科技股份有限公司（以下简称“妙可蓝多”）编制的截止 2021 年 6 月 28 日《上海妙可蓝多食品科技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》（以下简称“专项说明”）进行专项审核。

一、管理层的责任

妙可蓝多管理层的责任是提供真实、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）》以及公司《募集资金管理制度》等有关规定的要求编制《上海妙可蓝多食品科技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》，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上述专项说明独立地提出鉴证结论。

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，并根据所取得的材料做出职业判断。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，管理层编制的《上海妙可蓝多食品科技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》符合《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）》等相关规定的编制要求，与实际情况相符。

五、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供妙可蓝多用于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之目的使用，不得用作任何其他目的。因使用不当造成的后果，与执行本鉴证业务的注册会计师及会计师事务所无关。

附件：《上海妙可蓝多食品科技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》



中国注册会计师



中国注册会计师



中国·北京

二〇二一年七月三十日

上海妙可蓝多食品科技股份有限公司

以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明

一、募集资金情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准上海妙可蓝多食品科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2021]1466号文）核准，并经上海证券交易所同意，上海妙可蓝多食品科技股份有限公司（以下简称“本公司”）获准向特定投资者非公开发行不超过100,976,102股A股股票。上海妙可蓝多食品科技股份有限公司以非公开发行股票的方式向特定投资者内蒙古蒙牛乳业（集团）股份有限公司发行了100,976,102股人民币普通股（A股），每股面值人民币1.00元，每股发行价格为人民币29.71元，截止2021年6月30日，募集资金总额人民币2,999,999,990.42元，扣除各类不含税发行费用共计人民币18,835,125.56元后，净募集资金共计人民币2,981,164,864.86元，上述资金到位情况业经利安达会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具利安达验字[2021]京A2003号《验资报告》。公司对募集资金采取了专户存储制度。

二、募集资金投资项目情况

公司本次发行募集资金扣除发行费用后将用于投入以下项目：

单位：人民币万元

| 序号 | 项目名称 | 投资总额 | 拟投入募集资金 | 项目备案代码 |
|----|-----------------|------------|------------|--------------------------|
| 1 | 上海特色奶酪智能化生产加工项目 | 125,669.93 | 117,000.00 | 2012-310116-04-05-955938 |
| 2 | 长春特色乳品综合加工基地项目 | 126,341.53 | 126,000.00 | 2020-220173-14-03-017889 |
| 3 | 吉林原制奶酪加工建设项目 | 37,835.80 | 31,000.00 | 2020-220273-14-03-008066 |
| 4 | 补充流动资金 | 26,000.00 | 26,000.00 | |
| 合计 | | 315,847.26 | 300,000.00 | |

注：公司第十届董事会第二十四次会议决议和2020年第六次临时股东大会会议决议，审议通过了本次非公开发行募集资金投入各募集项目的范围。如本次发行实际募集资金净额少于募集资金投资项目拟投入募集资金总额，不足部分将由公司自筹解决。本次非公开发行募集资金到位之前，公司将根据项目进度的实际情况以自筹资金先行投入，并在募集资金到位后，以募集资金置换前期投入资金。在上述募集资金投资项目范围内，公司董事会可根据项目进度、资金需求等实际情况，对相应募集资金投资项目的投入顺序和具体金额进行适当调整。

三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

此次募集资金到账前，公司已根据项目进度使用自筹资金预先投入募投项目。截至2021年6月28日止，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为329,457,444.62元，具体情况如下：

单位：人民币万元

| 序号 | 项目名称 | 拟投入募集资金 | 自筹资金预先投入金额 | 拟置换金额 |
|----|-----------------|------------|------------|-----------|
| 1 | 上海特色奶酪智能化生产加工项目 | 117,000.00 | 32,706.67 | 32,706.67 |
| 2 | 吉林原制奶酪加工建设项目 | 31,000.00 | 225.37 | 225.37 |
| 3 | 长春特色乳品综合加工基地项目 | 126,000.00 | 13.70 | 13.70 |
| 合计 | | 274,000.00 | 32,945.74 | 32,945.74 |

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）》等有关文件的规定，本公司拟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，尚需经公司董事会审议通过，以及独立董事、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。

上海妙可蓝多食品科技股份有限公司

二〇二一年七月三十日



营业执照

统一社会信用代码

911101050805090096



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

(副本) (4-1)

名称 利安达会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

负责人 黄锦辉

经营范围

审查企业会计报表;出具审计报告;验资;企业合并、分立、清算审计;资产评估;税务咨询;企业管理咨询;其他经营活动;依法批准、不得从国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。
出具审计报告;出具企业本、分、子、分公司、清算、合并、分立、清算、资产评估、税务咨询、企业管理咨询、其他经营活动;依法批准、不得从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10月22日

合伙期限 2013年10月22日至 长期

主要经营场所 北京市朝阳区慈云寺北里210号楼1101室



登记机关

2021年01月05日



会计师事务所 执业证书

名称：利安达会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：黄锦辉

主任会计师：

经营场所：北京市朝阳区慈云寺北里210号楼1101室

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11000154

批准执业文号：京财会许可[2013]0061号

批准执业日期：2013年10月11日



证书序号：0000109

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

二〇一八年一月十日

中华人民共和国财政部制

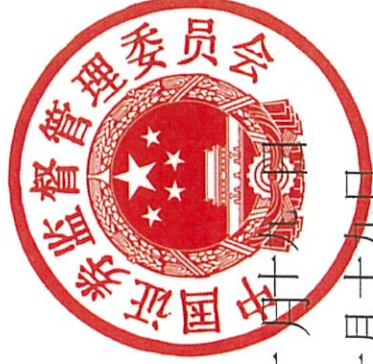


证书序号: 000389

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
利安达会计师事务所(特殊普通合伙)
执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 黄锦辉



证书号: 15 发证时间: 二〇一二年十一月十九日
证书有效期至: 二〇一三年十一月十九日



中国注册会计师协会

姓名 赵小微
 Full name 女
 Sex
 出生日期 1982-02-04
 Date of birth
 工作单位 利安达会计师事务所有限责任公司
 Working unit
 身份证号码 331082820204018
 Identity card No



合格, certificate is valid for another year after this renewal



证书编号: 110001540227
No. of Certificate

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

发证日期: 二〇〇八年二月二十四日
Date of Issuance

姓名: 赵小微
证书编号: 110001540227

2009年3月20日



姓名 陈虹
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1987-12-23
Date of birth
工作单位 北京高商万达会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码 371482198712231147
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.



姓名：陈虹
证书编号：110001180002

证书编号：110001180002
No. of Certificate

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

发证日期：2018 年 07 月 16 日
Date of Issuance

年 月 日
/y /m /d