

甘源食品股份有限公司
募集资金年度存放与使用情况
鉴证报告

目 录

- 一、募集资金年度存放与使用情况鉴证报告.....第 1—2 页
- 二、关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告.....第 3—8 页

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

天健审〔2022〕3-330号

甘源食品股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的甘源食品股份有限公司（以下简称甘源食品公司）董事会编制的2021年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供甘源食品公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为甘源食品公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

二、董事会的责任

甘源食品公司董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》（深证上〔2022〕13号）及相关格式指引的规定编制《关于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。

三、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甘源食品公司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执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师执业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。

五、鉴证结论

我们认为，甘源食品公司董事会编制的 2021 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》符合《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》（深证上（2022）13 号）及相关格式指引的规定，如实反映了甘源食品公司募集资金 2021 年度实际存放与使用情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

李影立

中国注册会计师：

刘冬群

二〇二二年四月二十七日

甘源食品股份有限公司

关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

根据深圳证券交易所印发的《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》（深证上〔2022〕13号）及相关格式指引的规定，将本公司募集资金2021年度存放与使用情况专项说明如下。

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额和资金到账时间

根据中国证券监督管理委员会《关于核准甘源食品股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可〔2020〕664号），本公司由主承销商国信证券股份有限公司采用网下向投资者询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票2,330.40万股，发行价为每股人民币38.76元，共计募集资金90,326.30万元，坐扣承销和保荐费用4,543.69万元及增值税272.62万元后的募集资金为85,509.99万元，已由主承销商国信证券股份有限公司于2020年7月28日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用2,078.76万元后，公司本次募集资金净额为83,703.85万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2020〕3-62号）。

（二）募集资金使用和结余情况

金额单位：人民币万元

项 目	序号	金 额
募集资金净额	A	83,703.85
截至期初累计发生额	项目投入	15,939.29
	利息收入净额	172.45
本期发生额	项目投入	20,547.38
	利息收入净额	1,599.53

项 目		序 号	金 额
截至期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1	36,486.67
	利息收入净额	D2=B2+C2	1,771.98
应结余募集资金		E=A-D1+D2	48,989.16
实际结余募集资金		F	48,989.16
差异		G=E-F	

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，本公司按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《深圳证券交易所股票上市规则（2022年修订）》（深证上（2022）12号）及《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》（深证上（2022）13号）等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《募集资金管理制度》（以下简称《管理办法》）。根据《管理办法》，本公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构国信证券股份有限公司于2020年8月24日分别与中国工商银行股份有限公司萍乡分行营业部、中国工商银行股份有限公司汤阴支行签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议和四方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本以及四方监管协议范本不存在重大差异，本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

（二）募集资金专户存储情况

截至2021年12月31日，本公司有7个募集资金专户、5个定期存款账户和4个通知存款账户，募集资金存放情况如下：

金额单位：人民币元

开户银行	银行账号	募集资金余额	备 注
工商银行萍乡分行营业部	1504200929100088878	61,249.99	募集资金专户
工商银行萍乡分行营业部	1504200929100033366	9,085,008.01	募集资金专户
工商银行萍乡分行营业部	1504200929100055532	2,995,220.63	募集资金专户
工商银行萍乡分行营业部	1504200929100066615	10,076,672.47	募集资金专户
工商银行萍乡分行营业部	1504200929100077795	6,321,387.81	募集资金专户
工商银行萍乡分行营业部	1504200929100099961	15,843,569.34	募集资金专户

开户银行	银行账号	募集资金余额	备注
工商银行汤阴县支行	1706023019200162457	508,459.25	募集资金专户
工商银行萍乡市安源支行	1504200114210009825	150,000,000.00	定期存款户
工商银行萍乡分行营业部	1504200929100033366-000000002	100,000,000.00	定期存款户
工商银行萍乡分行营业部	1504200929100033366-000000003	15,000,000.00	通知存款户
工商银行萍乡分行营业部	1504200929100055532-000000002	35,000,000.00	定期存款户
工商银行萍乡分行营业部	1504200929100055532-000000003	10,000,000.00	通知存款户
工商银行萍乡分行营业部	1504200929100066615-000000002	15,000,000.00	定期存款户
工商银行萍乡分行营业部	1504200929100066615-000000003	5,000,000.00	通知存款户
工商银行萍乡分行营业部	1504200929100077795-000000003	25,000,000.00	通知存款户
工商银行萍乡分行营业部	1504200929100099961-000000002	90,000,000.00	定期存款户
合计		489,891,567.50	

(三) 募集资金现金管理情况截至 2021 年 12 月 31 日, 本公司使用闲置募集资金购买的尚未到期的银行理财产品具体情况如下:

单位: 人民币万元

开户银行/证券公司	金额	产品名称	起始日期	终止日期	理财期限
工商银行	12,000.00	中国工商银行 2021 年第 4 期公司客户大额银行存单	2021/3/15	2022/3/15	365 天
工商银行	3,000.00	中国工商银行 2021 年第 4 期公司客户大额银行存单	2021/3/15	2022/3/15	365 天
工商银行	3,500.00	中国工商银行 2021 年第 4 期公司客户大额银行存单	2021/3/24	2022/3/24	365 天
工商银行	1,500.00	中国工商银行 2021 年第 4 期公司客户大额银行存单	2021/3/24	2022/3/24	365 天
工商银行	5,000.00	中国工商银行 2021 年第 4 期公司客户大额银行存单	2021/3/24	2022/3/24	365 天
工商银行	9,000.00	中国工商银行 2021 年第 4 期公司客户大额银行存单	2021/3/24	2022/3/24	365 天
工商银行	1,000.00	中国工商银行通知存款	2021/3/29	7 天通知/无固定期	
工商银行	500.00	中国工商银行通知存款	2021/3/29	7 天通知/无固定期	
工商银行	1,500.00	中国工商银行通知存款	2021/8/16	7 天通知/无固定期	
工商银行	3,000.00	中国工商银行 2021 年第 27 期公司客户大额存单 (6 个月)	2021/9/24	2022/3/24	182 天
工商银行	1,500.00	中国工商银行通知存款	2021/9/29	7 天通知/无固定期	

工商银行	1,000.00	中国工商银行通知存款	2021/9/29	7天通知/无固定期	
工商银行	2,000.00	中国工商银行2021年第27期公司客户大额存单（3个月）	2021/12/24	2022/3/24	90天
合计	44,500.00				

截至2021年12月31日，本公司使用闲置募集资金购买的尚未到期的银行理财产品为人民币4.45亿元，募集资金账户余额合计为4,489.16万元。公司用于开展现金管理业务的闲置募集资金金额未超出公司2021年第二次临时股东大会审议的额度范围。

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金使用情况对照表

募集资金使用情况对照表详见本报告附件1。

（二）募集资金投资项目出现异常情况的说明

本公司募集资金投资项目未出现异常情况。

（三）募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

本公司募集资金投资信息化建设项目、研发中心建设项目属于公司公共服务项目，无法单独核算效益。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本年度，本公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

附件：1. 募集资金使用情况对照表

甘源食品股份有限公司
二〇二二年四月二十七日

附件 1

募集资金使用情况对照表

2021 年度

编制单位：甘源食品股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额		83,703.85		本年度投入募集资金总额		20,547.38				
报告期内变更用途的募集资金总额										
累计变更用途的募集资金总额				已累计投入募集资金总额		36,486.67				
累计变更用途的募集资金总额比例										
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 3.6 万吨休闲食品河南生产线建设项目	否	30,760.71	30,760.71	12,779.40	20,685.12	67.25	2023 年 8 月	不适用	不适用	否
营销网络升级及品牌推广项目	否	35,409.71	35,409.71	4,064.36	8,832.98	24.95	2023 年 8 月	不适用	不适用	否
自动化生产线技术改造项目	否	7,735.98	7,735.98	3,350.15	4,787.03	61.88	2023 年 8 月	不适用	不适用	否
信息化建设项目	否	5,220.46	5,220.46	166.09	527.95	10.11	2022 年 8 月	不适用	不适用	否
研发中心建设项目	否	4,576.99	4,576.99	187.38	1,653.59	36.13	2022 年 2 月	不适用	不适用	否

合计	83,703.85	83,703.85	20,547.38	36,486.67	43.59		
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	公司于 2021 年 8 月 27 日召开的第三届董事会第十八次会议、第三届监事会第十四次会议审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，同意“自动化生产线技术改造项目”的完成时间延期至 2023 年 8 月						
项目可行性发生重大变化的情况说明	否						
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用						
募集资金投资项目实施地点变更情况	否						
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用						
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2020 年 8 月 28 日，公司召开第三届董事会第十一次会议、第三届监事会第八次会议，审议通过了《关于以募集资金置换先期投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司本次使用募集资金人民币 9,021.00 万元置换先期投入募集资金投资项目的自筹资金人民币 9,021.00 万元						
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用						
用闲置募集资金进行现金管理情况	公司于 2021 年 8 月 9 日召开的第三届董事会第十七次会议、第三届监事会第十三次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，该议案经 2021 年 8 月 25 日召开的 2021 年第二次临时股东大会审议通过，同意公司在确保不影响募集资金投资项目实施及募集资金使用的情况下，使用不超过人民币 5.75 亿元的暂时闲置募集资金进行现金管理，当期使用闲置募集资金进行现金管理收益为 1,599.53 万元，具体详见本说明二（三）之说明						
项目实施出现募集资金节余的金额及原因	不适用						
尚未使用的募集资金用途及去向	公司尚未使用的募集资金将按照《募集资金三方监管协议》和《募集资金四方监管协议》的要求进行专户存储，并用于募投项目后续投入。截至 2021 年 12 月 31 日，募集资金用于银行理财产品的金额为 4.45 亿元，募集资金账户余额合计为 4,489.16 万元						
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用						



会计师事务所 执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡少先

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西溪路128号6楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：33000001

批准执业文号：浙财会〔2011〕25号

批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年5月28日转制



证书序号：0007666

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：

2019年12月25日

中华人民共和国财政部制

仅为关于甘源食品股份有限公司2021年度报告披露时使用的目的而提供文件的复印件(原件与复印件一致), 仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)具有执业资质未经本所书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

913300005793421213 (1/3)

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 天健会计师事务所 (特殊普通合伙)

成立日期 2011年07月18日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2011年07月18日至长期

执行事务合伙人 胡少先

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼

经营范围

审计企业会计报表、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；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统审计；法律、法规规定的其他业务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

登记机关



2022年3月1日

仅为关于甘源食品股份有限公司2021年度报告披露时使用之目的而提供文件的复印件 (原件与复印件一致)，仅用于说明天健会计师事务所 (特殊普通合伙) 合法营业 未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，不得向第三方传送或披露。



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: 110005490035
批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2009年12月01日
Date of Issuance



姓名: 李立影
Full name
性别: 女
Sex
出生日期: 1976-01-16
Date of birth
工作单位: 开元信德会计师事务所有限公司
Working unit: 深圳分所
身份证号码: 220105197601161628
Identity card No.

仅为关于甘源食品股份有限公司2021年度报告披露时使用之目的而提供文件的复印件，
仅用于说明李立影是中国注册会计师。未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



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.



年度检验登记



李立影
110005490035
深圳市注册会计师协会

有效一年，
1 year after

2013年6月15日



姓名	刘冬群
Sex	男
出生日期	1990-12-11
工作单位	大健会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所
身份证号码	362423199012112511



仅为关于甘源食品股份有限公司 2021 年度报告披露时使用之目的而提供文件的复印件，仅用于说明刘冬群是中国注册会计师，未经书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

330000010786

证书编号:
No. of Certificate

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance

深圳市注册会计师协会

2019 年 07 月 15 日

4

年度检验登记
Annual Renewal Registration



本
Tl
th

刘冬群
330000010786
深圳市注册会计师协会

一年。
ear after

年 月 日

5

幻