

苏州市味知香食品股份有限公司

专项报告

2022 年度



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.cn

Wuxi . Jiangsu . China
Tel: 86 (510)68798988
Fax: 86 (510)68567788
E-mail: mail@gztycpa.cn

募集资金存放与使用情况鉴证报告

苏公 W[2023]E1088 号

苏州市味知香食品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食品股份有限公司（以下简称味知香）2022年度《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（以下简称“募集资金专项报告”）进行了鉴证。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供味知香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味知香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

味知香董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证券监督管理委员会《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（2022年修订）》、上海证券交易所《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》及相关格式指引的规定编制募集资金专项报告，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味知香董事会编制的上述募集资金专项报告提出鉴证结论。

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。

五、鉴证结论

我们认为，味知香董事会编制的2022年度募集资金专项报告符合《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（2022年修订）》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》及相关格式指引的规定，在所有重大方面如实反映了味知香募集资金2022年度实际存放与使用情况。



中国注册会计师
(项目合伙人)



中国注册会计师
谭国荣



2023年4月24日



苏州市味知香食品股份有限公司

2022 年年度募集资金存放与使用情况的专项报告

根据中国证券监督管理委员会《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（2022 年修订）》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》及相关格式指引等有关规定，现对苏州市味知香食品股份有限公司（以下简称“公司”或“味知香”）2022 年度募集资金存放与实际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位时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准苏州市味知香食品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 66,632,642.50 元，募集资金净额为人民币 646,617,357.50 元。

以上新股发行的募集资金于 2021 年 4 月 21 日到位，资金到位情况业经公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2021 年 4 月 21 日出具了《验资报告》（苏公 W[2021]B035 号）。

（二）报告期内，募集资金使用及结余情况

截至 2022 年 12 月 31 日，公司累计使用募集资金为 428,640,561.24 元，募集资金余额为 231,320,844.53 元。

报告期内，募集资金使用及结余情况如下表：

单位：元

募集资金专户摘要	金额
1、实际募集资金净额	646,617,357.50
2、募集资金使用金额	428,640,561.24
(1) 以前年度使用募集资金（含前期置换）	337,907,703.13
(2) 本期投入项目资金	90,732,858.11
3、募集资金的增加	13,344,048.27
(1) 以前年度利息收入扣除手续费净额	252,790.79
(2) 以前年度收到的理财产品收益	5,524,885.08
(3) 本期利息收入扣除手续费净额	468,372.53
(4) 本期收到的理财产品收益	7,097,999.87
4、募集资金余额	231,320,844.53
(1) 募集资金专用账户余额	13,320,844.53
(2) 尚未到期的理财产品	178,000,000.00
(3) 存放于非募集资金专户余额	40,000,000.00

二、募集资金管理和存放情况

（一）募集资金管理情况

为规范募集资金的管理和使用，提高募集资金的使用效率，根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《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》及上海证券交易所有关规定，结合公司实际情况，制定了《募集资金管理制度》，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，以及在制度上保证募集资金的规范使用。

2021年4月，公司与保荐机构国泰君安证券股份有限公司、募集资金专户开户银行宁波银行股份有限公司苏州分行、中国工商银行股份有限公司苏州吴中支行、中国建设银行股份有限公司苏州吴中支行、浙商银行股份有限公司苏州吴中支行分别签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。上述协议内容与上海证券交易所制定的《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

（二）募集资金专户存储情况

截至2022年12月31日，公司募集资金存放情况如下：

单位：元

开户银行	银行账号	2022年12月31日 余额	备注
宁波银行股份有限公司苏州分行支行	75070122000469211	1,461,195.20	—
中国工商银行股份有限公司苏州吴中支行	1102261719020201210	1,310,945.06	—
中国建设银行股份有限公司苏州吴中支行	32250110073009699999	10,548,704.27	—
宁波银行股份有限公司吴江支行	75070122000507135	10,000,000.00	注 1
江苏苏州农村商业银行股份有限公司越溪支行	0706678411120100008121	30,000,000.00	注 2
宁波银行股份有限公司苏州分行支行理财户	—	68,000,000.00	—
中国工商银行股份有限公司苏州吴中支行理财户	—	60,000,000.00	—
江苏苏州农村商业银行股份有限公司越溪支行理财户	—	50,000,000.00	—
合计	—	231,320,844.53	—

注 1：公司于 2022 年 12 月 28 日从中国工商银行股份有限公司苏州吴中支行的募集资金账户转出 1,000 万元至宁波银行股份有限公司吴江支行账户，用途为购买理财产品。因银行内部手续未通过等原因，该理财产品未购买成功，上述资金于期后转回至募集资金账户，故截至 2022 年 12 月 31 日该笔款项存放在非募集资金账户中。

注 2：本年度末非募集资金账户中，包含江苏苏州农村商业银行股份有限公司越溪支行 3,000 万理财产品于 2022 年 12 月 31 日到期，尚未转回募集资金账户，于期后转回。

三、2022 年年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金的实际使用情况

截至 2022 年 12 月 31 日，公司募集资金投资项目的投入及效益情况详见附表 1《募集资金使用情况对照表》。

（二）募集资金投资项目先期投入及置换情况

报告期内，公司不存在募集资金先期投入及置换情况。

（三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

本报告期内，公司无用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

（四）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况。

2021 年 5 月 12 日，公司召开了第二届董事会第三次会议及第二届监事会

第三次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金及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项目建设和募集资金使用的情况下，使用不超过人民币 50,000 万元暂时闲置募集资金购买安全性较高、流动性较好、风险较低且符合相关法律法规及监管要求的保本型银行理财产品或银行结构性存款，自公司 2021 年第二次临时股东大会审议通过之日起 12 个月内有效。

2022 年 4 月 28 日，公司召开了第二届董事会第七次会议及第二届监事会第七次会议，审议通过了《关于 2022 年度使用部分闲置募集资金及自有资金分别进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过人民币 30,000 万元暂时闲置募集资金及不超过人民币 130,000 万元的自有资金进行现金管理，投资的产品品种为安全性较高、流动性较好、风险较低的保本型理财产品。上述议案已经公司于 2022 年 5 月 24 日召开的 2021 年年度股东大会审议通过。

根据上述股东大会决议，公司在规定期限使用闲置募集资金进行现金管理的具体情况如下：

单位：万元

产品名称	产品类型	金额	起始日期	终止日期	产品期限 (天)	是否 赎回
中国建设银行苏州分行单位人民币定制型结构性存款	结构性存款	7,000	2021 年 11 月 19 日	2022 年 1 月 19 日	61	是
中国工商银行挂钩汇率区间累计型法人结构性存款产品-专户型 2021 年第 352 期 N 款	结构性存款	6,500	2021 年 12 月 3 日	2022 年 4 月 6 日	125	是
宁波银行单位结构性存款 211909	结构性存款	6,500	2021 年 12 月 20 日	2022 年 3 月 21 日	91	是
建设银行定制型结构性存款	结构性存款	8,000	2022 年 1 月 5 日	2022 年 3 月 7 日	61	是
建设银行定制型结构性存款	结构性存款	7,000	2022 年 1 月 24 日	2022 年 3 月 24 日	59	是
建设银行定制型结构性存款	结构性存款	8,000	2022 年 3 月 9 日	2022 年 5 月 9 日	61	是
宁波银行单位结构性存款 220568 产品	结构性存款	6,500	2022 年 3 月 29 日	2022 年 6 月 27 日	90	是

产品名称	产品类型	金额	起始日期	终止日期	产品期限 (天)	是否 赎回
中国工商银行挂钩汇率区间累计型法人人民币结构性存款专户型 2022 年第 151 期 W 款	结构性存款	6,500	2022 年 4 月 13 日	2022 年 7 月 14 日	92	是
民生银行“随享存”存款	单位大额存单	3,000	2022 年 4 月 11 日	2022 年 7 月 15 日	95	是
建设银行定制型结构性存款	结构性存款	10,000	2022 年 5 月 11 日	2022 年 6 月 13 日	33	是
建设银行定制型结构性存款	结构性存款	9,800	2022 年 6 月 15 日	2022 年 7 月 18 日	33	是
宁波银行单位结构性存款 221304 产品	结构性存款	6,500	2022 年 6 月 29 日	2022 年 9 月 28 日	91	是
工商银行结构性存款专户型 2022 年第 261 期 N 款	结构性存款	6,800	2022 年 7 月 18 日	2022 年 10 月 18 日	92	是
苏州农商银行机构结构性存款	结构性存款	5,000	2022 年 7 月 21 日	2022 年 9 月 21 日	62	是
苏州农商银行机构结构性存款 2022 年第六百一十九期	结构性存款	5,000	2022 年 9 月 28 日	2023 年 1 月 6 日	100	否
宁波银行单位结构性存款 222046 产品	结构性存款	6,500	2022 年 9 月 30 日	2022 年 12 月 28 日	89	是
苏州农商银行机构结构性存款 2022 年第六百六十期	结构性存款	5,000	2022 年 10 月 13 日	2022 年 10 月 31 日	18	是
工商银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 2022 年第 390 期 II 款	结构性存款	6,000	2022 年 10 月 26 日	2023 年 2 月 1 日	98	否
苏州农商银行机构结构性存款 2022 年第六百八十八期	结构性存款	4,000	2022 年 11 月 2 日	2022 年 11 月 30 日	28	是
工商银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 2022 年第 404 期 C 款	结构性存款	1,000	2022 年 11 月 4 日	2022 年 12 月 12 日	38	是
苏州农商银行机构结构性存款 2022 年第七百五十期	结构性存款	3,000	2022 年 12 月 5 日	2022 年 12 月 31 日	26	是
宁波银行单位结构性存款 222685 产品	结构性存款	6,800	2022 年 12 月 30 日	2023 年 3 月 29 日	89	否

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

报告期内，公司募集资金投资项目未发生变更。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

（一）报告期内，公司已披露的募集资金使用相关信息不存在未及时真实、准确、完整披露的情形；

（二）公司募集资金存放、使用及管理不存在违规情形。

苏州市味知香食品股份有限公司

董事会

2023年4月24日



附表 1:

募集资金使用情况对照表

单位: 人民币万元

募集资金总额		64,661.74					本年度投入募集资金总额				9,073.29			
变更用途的募集资金总额		0.00					已累计投入募集资金总额				42,864.06			
变更用途的募集资金总额比例		0.00												
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		
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	否	27,500.00	27,500.00	27,500.00	8,800.94	19,165.97	-8,334.03	69.69	不适用	不适用	不适用	否		
研发检验中心和信息化建设项目	否	7,000.00	7,000.00	7,000.00	128.35	148.91	-6,851.09	2.13	不适用	不适用	不适用	否		
营销网络和培训中心建设项目	否	6,900.00	6,900.00	6,900.00	144	287.44	-6,612.56	4.17	不适用	不适用	不适用	否		

补充流动资金	否	23,261.74	23,261.74	23,261.74	23,261.74	0.00	23,261.74	0.00	100.00	不适用	不适用	否
合计	—	64,661.74	64,661.74	64,661.74	64,661.74	9,073.29	42,864.06	-21,797.68	—	—	—	—
未达到计划进 度原因（分具 体项目）	受经济环境变化等因素的影响，剩余设备的采购、安装及调试等工作需要根据实际情况调整延缓，导致项目的整体实施进度晚于预期。根据募集资金实际使用以及募投项目实施情况，为保证募投项目建设更符合公司和股东利益，公司拟将首次公开发行股票募投项目中的“研发中心和信息化建设项目、营销网络和培训中心建设项目”的建设期延长至2024年12月。											
项目可行性发 生重大变化的 情况说明	不适用											
募集资金投资 项目先期投入 及置换情况	本报告期内，公司不存在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	本报告期内，公司无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	详见“三、2022年年度募集资金的实际使用情况（四）对闲置募集资金进行管理，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	不适用											

募集资金结余的金额及形成的原因	不适用
募集资金其他使用情况	不适用

注：本表所有数值保留 2 位小数，若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入所致。