

青海互助青稞酒股份有限公司
以募集资金置换已投入募集资金
项目的自筹资金的审核报告

大信专审字[2021]第 1-03385 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

以募集资金置换已投入 募集资金项目的自筹资金的审核报告

大信专审字[2021]第 1-03385 号

青海互助青稞酒股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的青海互助青稞酒股份有限公司（以下简称“贵公司”）截至 2021 年 8 月 6 日《关于以募集资金置换已投入募集资金项目的自筹资金的专项说明》（以下简称“以募集资金置换已投入募集资金项目的自筹资金专项说明”）进行了审核。

一、董事会的责任

按照中国证监会《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》等文件的规定编制以募集资金置换已投入募集资金项目的自筹资金专项说明，并提供相关的证明材料，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是贵公司董事会的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核工作的基础上对贵公司编制的以募集资金置换已投入募集资金项目的自筹资金专项说明发表审核意见。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》的规定执行了审核业务。该准则要求我们计划和实施审核工作，以对贵公司编制的以募集资金置换已投入募集资金项目的自筹资金专项说明是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括询问、检查有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

三、审核意见

我们认为，贵公司编制的以募集资金置换已投入募集资金项目的自筹资金专项说明符合相关规定，在所有重大方面公允反映了截至2021年8月6日止以自筹资金预先投入募集资金项目的实际情况。

四、其他说明事项

本报告仅供贵公司用于以募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金之目的，不得用作其它目的。因使用不当造成的后果，与执行本审核业务的注册会计师及会计师事务所无关。

大信会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二一年八月二十五日

青海互助青稞酒股份有限公司关于以募集资金置换 已投入募集资金项目的自筹资金的专项说明

一、募集资金到位的基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准青海互助青稞酒股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可 2021[172]号）核准，青海互助青稞酒股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）向 11 名特定对象定向发行人民币普通股（A 股）22,562,974.00 股，发行价格为每股 18.26 元，共计募集资金 411,999,905.24 元。保荐机构中信证券股份有限公司（以下简称“保荐机构”）已与 2021 年 7 月 29 日将上述认购款扣除保荐费与承销费（含税）后的余额人民币 405,574,070.09 元划转至公司指定的银行账户内。2021 年 7 月 29 日，大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了“大信验字【2021】第 1-00110 号”验资报告，截至 2021 年 7 月 29 日止，本公司共计募集货币资金人民币 411,999,905.24 元，扣除承销费、保荐费、审计费、律师费、其他费用等发行费用 7,028,901.08 元（不含税）后，实际募集资金净额为人民币 404,971,004.16 元。

二、募集资金承诺投资项目的计划

根据公司董事会、股东大会通过的《青海互助青稞酒股份有限公司非公开发行 A 股股票预案》（以下简称“非公开发行方案”），以及董事会审议通过的《关于调整募投项目募集资金使用金额的议案》；公司本次非公开发行股票募集资金总额（含发行费用）411,999,905.24 元，扣除发行费用后计划用于以下项目：

单位：元

序号	项目名称	项目总投资额	拟用募集资金投入金额	备注
1	1.73 万吨优质青稞原酒陈化老熟技改项目	234,978,400.00	210,000,000.00	
2	青稞酒研发及检测中心建设项目	70,079,800.00	39,153,804.16	
3	青稞酒信息化建设项目	35,196,700.00	35,196,700.00	
4	青稞种植基地建设项目	30,620,500.00	30,620,500.00	
5	营销网络建设项目	74,920,600.00	60,000,000.00	
6	补充流动资金	30,000,000.00	30,000,000.00	
	合计	475,796,000.00	404,971,004.16	

募集资金到位前，公司可根据募集资金投资项目实际情况以自筹资金先行投入，并在募集资金到位之后予以置换。

三、以自筹资金预先投入募集资金项目及支付发行费用情况

(一) 拟置换预先已投入募集资金项目的自筹资金情况

截至 2021 年 8 月 6 日止，本公司以自筹资金预先投入募集资金项目的实际投资额为 25,473,711.93 元，拟以本次募集资金置换预先投入募集资金项目的自筹资金金额为 25,473,711.93 元，具体情况如下：

单位：元

序号	项目名称	自筹资金预先投入金额	本次募集资金拟置换金额	备注
1	1.73 万吨优质青稞原酒陈化老熟技改项目	60,000.00	60,000.00	
2	青稞酒研发及检测中心建设项目	3,888,175.20	3,888,175.20	
3	青稞酒信息化建设项目	3,040,672.20	3,040,672.20	
4	青稞种植基地建设项目	16,381,403.10	16,381,403.10	
5	营销网络建设项目	2,103,461.43	2,103,461.43	
	合 计	25,473,711.93	25,473,711.93	

(二) 自筹资金预先支付发行费用及拟置换情况

公司本次募集资金各项发行费用合计 7,028,901.08 元(不含税)，截至 2021 年 8 月 6 日止，公司已使用自筹资金支付发行费用金额 886,792.45 元(不含税)，具体情况如下：

单位：元

序号	项目名称	自筹资金已支付发行费金额 (不含税)	本次募集资金拟置换金额 (不含税)
1	审计验资费	169,811.32	169,811.32
2	律师费	660,377.36	660,377.36
3	印刷费	56,603.78	56,603.78
	合 计	886,792.46	886,792.46

由于 2021 年 7 月 29 日保荐机构将募集资金汇入本公司银行账户时已扣减保荐费和承销费含税金额人民币 6,425,835.15 元，本公司将其中的保荐承销费增值税额人民币 363,726.52 元于本公司以自筹资金预先已支付发行费用的金额中扣除，本次募集资金拟置换预先已支付发行费用的自筹资金金额为人民币 523,065.93 元。

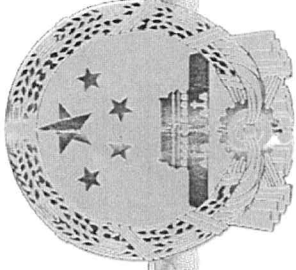
四、募集资金置换情况

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》及《深圳证券交易所上市公司规范运作指引(2020年修订)》等有关法律、法规和制度的规定,本公司置换事项应当经公司董事会审议通过,会计师事务所出具鉴证报告,并由独立董事、监事会、保荐机构发表明确同意意见,在董事会会议后2个交易日内报告深圳证券交易所并公告后方可实施。

公司董事会认为,本公司已按照深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所上市公司规范运作指引(2020年修订)》等有关要求编制本报告,所披露的相关信息真实、准确、完整地反映了本公司截至2021年8月6日止,以自筹资金预先投入募集资金项目及支付发行费用的情况。

青海互助青稞酒股份有限公司董事会

2021年8月25日



统一社会信用代码

91110108590611484C

营业执照

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 大信会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期 2012年03月06日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2012年03月06日至 2112年03月05日

执行事务合伙人 胡咏华, 吴卫星

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室

经营范围

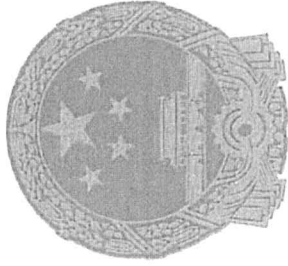
审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律法规规定的其他业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



登记机关

2021年04月28日

证书序号: 0014492



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》。

会计师事务所

执业证书

名称: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 胡咏华

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区知春路一号学院国际大厦1504室

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010141

批准执业文号: 京财会许可[2011]0073号

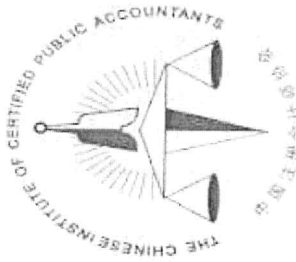
批准执业日期: 2011年09月09日

发证机关:



二〇一〇年十二月四日

中华人民共和国财政部制



姓名: 谢青
 Full name: 谢青
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1963-07-16
 Date of birth: 1963-07-16
 工作单位: 中磊会计师事务所有限责任公司
 Working unit: 中磊会计师事务所有限责任公司
 身份证号码: 432401630716201
 Identity card No.: 432401630716201

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出

Agree the holder to be transferred from



同意调入

Agree the holder to be transferred to



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出

Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 年 月 日
 y m d

同意调入

Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 年 月 日
 y m d



姓名: 谢青
证书编号: 431000100001

on
继续有效一年,
or another year after

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 月 日
y m d



年 月 日
y m d



姓名: 丁亭亭
Sex: 女
Date of birth: 1975-08-05
工作单位: 中嘉会计师事务所有限责任公司
身份证号码: 430524750805003

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



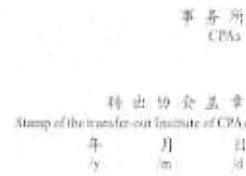
同意调入
Agree the holder to be transferred to



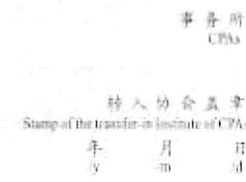
12

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



11



姓名: 丁亭亭
证书编号: 100000692241



年 月 日
y m d

年度检验
Annual Renewal

本证书经检验
This certificate is
after
this renewal.



年 月 日
y m d

8

9