

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码:	110101482022134000729
报告名称:	山东得利斯食品股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的鉴证报告
报告文号:	大华核字[2022]001515号
被审(验)单位名称:	山东得利斯食品股份有限公司
会计师事务所名称:	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
业务类型:	其他鉴证业务
报告日期:	2022年02月18日
报备日期:	2022年02月17日
签字注册会计师:	张旭光(370600010036), 刘子君(110101480458)
 (可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明: 本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备, 不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

山东得利斯食品股份有限公司
以自筹资金预先投入募集资金
投资项目及支付发行费用的鉴证报告

(截止 2022 年 2 月 15 日)

	目 录	页 次
一、	以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的鉴证报告	1-2
二、	山东得利斯食品股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的专项说明	1-2

以自筹资金预先投入募集资金投资项目 及支付发行费用的鉴证报告

大华核字[2022]001515号

山东得利斯食品股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的山东得利斯食品股份有限公司（以下简称得利斯）编制的截止2022年2月15日的《以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的专项说明》（以下简称“专项说明”）。

一、董事会的责任

按照《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》的有关规定编制专项说明是得利斯董事会的责任。这种责任包括提供真实、合法、完整的鉴证材料，设计、实施和维护与专项说明编制相关的内部控制，保证专项说明的内容真实、准确和完整，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专项说明发表鉴证意见。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》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对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，我们实施了包括了解、询问、检查、重新计算以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

三、鉴证结论

我们认为，得利斯编制的《以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的专项说明》符合《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》的有关规定，在所有重大方面公允反映了得利斯截止 2022 年 2 月 15 日以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供得利斯用于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目及支付发行费用的自筹资金之目的，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：山东得利斯食品股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的专项说明

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：



张旭光

中国注册会计师：



刘子君

二〇二二年二月十八日

山东得利斯食品股份有限公司 以自筹资金预先投入募集资金投资项目 及支付发行费用的专项说明

深圳证券交易所：

现根据贵所印发《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》的规定，将本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的具体情况专项说明如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准山东得利斯食品股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2021]1173 号核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由联席主承销商中信建投证券股份有限公司采用非公开发行的方式发行人民币普通股（A 股）133,315,290 股。发行价格为每股 7.39 元。截至 2022 年 1 月 21 日，公司实际已向特定对象非公开发行人民币普通股（A 股）133,315,290 股，募集资金总额 985,199,993.10 元。扣除承销费和保荐费 6,925,999.97 元后的募集资金为人民币 978,273,993.13 元，已由中信建投证券股份有限公司于 2022 年 1 月 24 日存入公司开立的募集资金专户；减除与发行有关的费用（不含增值税）人民币 8,141,698.54 元后，计募集资金净额为人民币 977,058,294.56 元。上述资金到位情况业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具“大华验字[2022]000057 号”验资报告。公司对募集资金采取了专户存储制度。

二、发行申请文件承诺募集资金投资项目的情况

根据公司《2020 年度非公开发行 A 股股票预案（修订稿）》，本次非公开发行股票募集资金扣除发行费用后的净额拟投资于以下项目：

金额单位：人民币万元

序号	项目名称	项目投资总额	拟投入募集资金金额	项目备案或核准文件
1	200 万头/年生猪屠宰及肉制品加工项目	39,634.10	39,000.00	三原县行政审批服务局关于印发年屠宰 200 万头生猪及肉制品加工项目备案确认书的通知（项目代码：2020-610422-05-03-060954）
2	得利斯 10 万吨/年肉制品加工项目	32,847.51	32,000.00	诸城市发展和改革委员会出具的山东省建设项目备案证明（项目代码：2020-370782-13-03-127336）
3	得利斯国内市场营销网络体系建设项目	17,722.19	17,000.00	诸城市发展和改革委员会出具的山东省建设项目备案证明（项目代码：2019-370782-01-03-031238）
4	补充流动资金	11,000.00	11,000.00	不适用
合计		101,203.80	99,000.00	

若本次非公开发行实际募集资金净额少于上述项目拟投入募集资金金额,公司将根据实际募集资金净额,按照项目的轻重缓急等情况,调整并最终决定募集资金的具体投资项目、优先顺序及各项目的具体投资额,募集资金不足部分由公司自有资金或通过其他方式解决。

为了保证募集资金投资项目的顺利进行,并保障公司全体股东的利益,本次非公开发行募集资金到位之前,公司可根据相应项目进度的实际情况以自筹资金先行投入,待募集资金到位后再予以置换。

三、自筹资金预先投入募集资金项目情况

为顺利推进募投项目建设,在本次募集资金到位前,公司已根据项目进度的实际情况,利用自筹资金对募投项目进行先行投入。自公司非公开发行董事会决议日起至 2022 年 2 月 15 日止,公司拟置换的以自筹资金预先投入募投项目情况如下:

金额单位:人民币万元

序号	项目名称	拟投入募集资金金额	自筹资金预先投入金额	拟置换资金额
1	200 万头/年生猪屠宰及肉制品加工项目	39,000.00	9,359.38	9,359.38
2	得利斯 10 万吨/年肉制品加工项目	32,000.00	9,583.93	9,583.93
3	得利斯国内市场营销网络体系建设项目	17,000.00	56.52	56.52
	合计	88,000.00	18,999.82	18,999.82

四、自筹资金预先支付发行费用情况

本次非公开发行有关的费用(不含增值税)人民币 8,141,698.54 元,截止 2022 年 2 月 15 日,公司拟置换的以自筹资金预先支付的发行费用情况如下:

金额单位:人民币万元

序号	费用类别	不含增值税金额	自筹资金预先支付金额	拟置换资金额
1	承销保荐费用	664.72		
2	审计及验资费用	31.50	15.00	15.00
3	律师费用	75.47	75.47	75.47
4	证券登记费及印花税	37.01		
5	材料印刷费用	5.47	5.47	5.47
	合计	814.17	95.94	95.94

山东得利斯食品股份有限公司(盖章)

二〇二二年二月十八日



营业执照

统一社会信用代码

91110108590676050Q



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)(7-1)



名称 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 梁春, 杨雄

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;无(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。)

成立日期 2012年02月09日

合伙期限 2012年02月09日至 长期

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

此件仅用于业务报告专用,复印无效。

登记机关



2021年02月04日

证书序号: 0000093

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:

二〇一七年 七月 七日

中华人民共和国财政部制

此件仅用于业务报告专用，复印无效。



会计师事务所 执业证书

名称: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)



首席合伙人: 梁春

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010148

批准执业文号: 京财会许可[2011]0101号

批准执业日期: 2011年11月03日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

This certificate is valid for another year after (this renewal).

本证书检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after (this renewal).



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

北京永拓会计师事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

大华山东分所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2016年 8月 20日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

This certificate is valid for another year after (this renewal).

本证书检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after (this renewal).



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

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日

姓名 张旭光
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1973-10-19
Date of Birth
工作单位 北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)山东分所
Employer
身份证号 3702731018031
Identity card No.



年度检验合格
Annual Renewal Registration

2018年 注册会计师 年检合格专用章
This certificate is valid for another year after (this renewal).



证书编号: 37060610036
No. of Certificate

批准注册协会: 山东注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2000年 05月 22日
Date of Issuance



姓名: 刘子善
 性别: 男
 出生日期: 1987-01-20
 Date of birth: 1987-01-20
 工作单位: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)山东分所
 Working unit: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)山东分所
 身份证号码: 370783198701205754
 Identity card No.: 370783198701205754



年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 2020年

注册会计师
 注册会计师
 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: 110101480458
 No. of Certificate: 110101480458

批准注册协会: 山东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 山东省注册会计师协会

发证日期: 2018 年 08 月 11 日
 Date of Issuance: 2018 Year 08 Month 11 Day

年 月 日
 Year Month Day