

安徽中草香料股份有限公司
前次募集资金使用情况鉴证报告

中汇
审

目 录

	<u>页次</u>
一、前次募集资金使用情况鉴证报告	1-2
二、安徽中草香料股份有限公司关于前次募集资金使用情况的报告	3-7

前次募集资金使用情况鉴证报告

中汇会鉴[2024]2096号

安徽中草香料股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的安徽中草香料股份有限公司(以下简称中草香料公司)管理层编制的截至2023年12月31日止的《关于前次募集资金使用情况的报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供中草香料公司申请向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为中草香料公司申请向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市的必备文件，随其他申报材料一起上报。

二、管理层的责任

中草香料公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第7号》的规定编制《关于前次募集资金使用情况的报告》，并保证其编制的《关于前次募集资金使用情况的报告》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中草香料公司管理层编制的《关于前次募集资金使用情况的报告》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，我们实施了包括了解、检查、核对等我们认为必要的审核程序。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，中草香料公司管理层编制的《关于前次募集资金使用情况的报告》在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会发布的《监管规则适用指引——发行类第7号》的规定，公允反映了中草香料公司截至2023年12月31日止的前次募集资金使用情况。

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：



中国注册会计师：



报告日期：2024年3月15日

安徽中草香料股份有限公司

关于前次募集资金使用情况的报告

根据中国证券监督管理委员会印发的《监管规则适用指引——发行类第7号》的有关规定，安徽中草香料股份有限公司（以下简称“公司”或者“本公司”）编制了截至2023年12月31日止（以下简称截止日）的前次募集资金使用情况报告如下：

一、前次募集资金基本情况

（一）前次募集资金到位情况

本公司经全国中小企业股份转让系统《关于对安徽中草香料股份有限公司股票定向发行无异议的函》（股转系统函〔2022〕1337号）备案，于2022年度向特定对象非公开发行人民币普通股11,044,929.00股，发行价为每股人民币为6.98元，共计募集资金总额为人民币77,039,981.07元，扣除发行费用169,811.32元后，实际募集资金净额为人民币76,870,169.75元。上述募集资金到位情况业经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其于2022年6月24日出具了《验资报告》（中汇会验〔2022〕5740号）。

（二）前次募集资金专项账户设立情况

经2022年4月12日公司第二届董事会第二十八次会议审议通过《关于设立募集资金专项账户并签署〈募集资金三方监管协议〉》的议案，公司于2022年4月18日在中国农业银行股份有限公司怀远县支行设立账号为12290001040020866的募集资金专项账户，于2022年5月7日在徽商银行股份有限公司蚌埠怀远支行设立账号为520604602031000029的募集资金专项账户，子公司安徽中草新材料有限公司于2022年5月7日在徽商银行股份有限公司蚌埠怀远支行设立账号为225008231421000004的募集资金专项账户，并与主办券商民生证券股份有限公司及上述两家商业银行分别签订《募集资金专户三方监管协议》，公司严格按已有的资金管理制度和审批权限对募集资金的使用情况进行监督管理。上述三方监管协议与《挂牌公司股票发行常见问题解答（三）》之三方监管协议范本不存在重大差异，不存在监管协议未能履行的情形。

（三）前次募集资金在专项账户的存放情况

截至2023年12月31日止，前次募集资金存储情况如下：

开户银行	银行账号	初始存放金额	存储余额	备注
中国农业银行股份有限公司怀远县支行	12290001040020866	17,040,000.00	-	销户
徽商银行股份有限公司蚌埠怀远支行	520604602031000029	59,999,981.07	-	销户
徽商银行股份有限公司蚌埠怀远支行	225008231421000004	-	-	销户
合计	-	77,039,981.07	-	

二、前次募集资金实际使用情况

截至2023年12月31日止，实际已投入资金77,095,663.54元。《前次募集资金使用情况对照表》详见本报告附件1。

三、前次募集资金变更情况

(一) 前次募集资金实际投资项目变更情况

无变更前次募集资金实际投资项目情况。

(二) 前次募集资金项目实际投资总额与承诺存在差异的情况说明

前次募集资金项目实际投资总额与承诺总额无差异。

四、前次募集资金先期投入项目转让及置换情况说明

不存在前次募集资金先期投入项目转让及置换情况。

五、前次募集资金投资项目实现效益情况

(一) 前次募集资金投资项目实现效益情况对照说明

《前次募集资金投资项目实现效益情况对照表》详见本报告附件2。

(二) 前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

不存在前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

(三) 前次募集资金投资项目累计实现收益与承诺累计收益的差异情况说明

不存在前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺20%(含20%)以上的情况。

六、前次发行涉及以资产认购股份的相关资产运行情况说明

不存在前次募集资金涉及以资产认购股份的情况。

七、闲置募集资金情况说明

截至 2023 年 12 月 31 日止，本公司不存在使用闲置募集资金的情况。

八、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况说明

截至 2023 年 12 月 31 日止，公司前次募集资金已全部投入使用。

九、前次募集资金实际使用情况与已公开披露的信息对照情况

截至 2023 年 12 月 31 日止，本公司募集资金实际使用情况与公司定期报告和其他信息披露文件中披露的有关内容不存在差异。

十、结论

董事会认为，本公司前次募集资金已到位，发行过程合法合规，并按前次股票发行方案披露的募集资金运用方案使用了前次募集资金；公司不存在变相改变募集资金用途或损害股东利益的情况；募集资金不存在持有交易性金融资产、借予他人、委托理财等财务性投资，也不存在直接或间接投资于以买卖有价证券为主营业务的公司；募集资金使用管理规范，建立了相关管理监督机制，不存在违规使用募集资金的情形。本公司对前次募集资金的投向和进展情况均如实履行了披露义务。

本公司全体董事会承诺本报告不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

附件：1. 前次募集资金使用情况对照表

2. 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表



附件 1

前次募集资金使用情况对照表
截至 2023 年 12 月 31 日

编制单位：安徽中草香料股份有限公司

单位：人民币万元

序号	变更项目		募集资金投资总额				截止日募集资金累计投资额		实际投资金额	实际投资与募集后承诺投资金额的差额[注 2]	截止日项目完工程度
	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额				
	变更用途的募集资金总额比例				7,704.00			已累计投入募集资金总额		7,709.57	
	募集资金总额				-			各年度使用募集资金总额		7,709.57	
							2022 年			7,584.00	
							2023 年			125.57	
	投资项目		募集资金投资总额				截止日募集资金累计投资额		实际投资金额	实际投资与募集后承诺投资金额的差额[注 2]	截止日项目完工程度
	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额				
1	向子公司提供借款用于偿还银行借款	向子公司提供借款用于偿还银行借款	1,484.00	1,484.00	1,484.00	1,484.00	1,484.00	1,484.00	-	不适用	
2	向子公司注资用于项目建设	向子公司注资用于项目建设	2,000.00	2,000.00	2,000.00	2,000.00	2,000.00	2,000.00	-	工程施工	
3	向子公司提供借款用于项目建设	向子公司提供借款用于项目建设	1,000.00	1,000.00	1,002.71	1,000.00	1,000.00	1,002.71	2.71	工程施工	
4	补充流动资金	补充流动资金	3,220.00	3,220.00	3,222.85	3,220.00	3,220.00	3,222.85	2.85	不适用	
合计[注 1]			7,704.00	7,704.00	7,709.57	7,704.00	7,704.00	7,709.57	5.57		

[注 1]此表所有数值保留 2 位小数；若出现各分项数值之和与合计数值不符的情况，均为四舍五入造成。

[注 2]截至 2023 年 12 月 31 日实际投资总额超出承诺投资总额 5.57 万元均为利息收入。

附件 2



编制单位：安徽中草香料股份有限公司

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表
截至 2023 年 12 月 31 日

单位：人民币万元

序号	项目名称	截止日投资项目 累计产能利用率	承诺效益	最近三年实际效益			截止日累计实现效 益	是否达到 预计效益
				2021 年度	2022 年度	2023 年度		
1	向子公司提供借款用于偿还银行借款	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
2	向子公司注资用于项目建设	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
3	向子公司提供借款用于项目建设	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
4	补充流动资金	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用



营业执照

(副本)

统一社会信用代码
9133000087374063A (1/1)

扫描二维码
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 中汇会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 余强

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。（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）

出资额 贰仟壹佰玖拾万元整

成立日期 2013年12月19日

主要经营场所

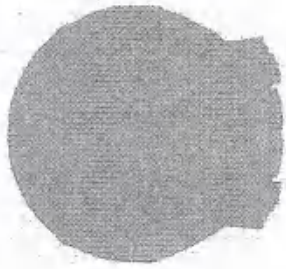
浙江省杭州市上城区新业路8号华联时代大厦A幢601室



登记机关

2024年01月19日

仅供中汇会差[2024]2016号报告使用



会计师事务所 执业证书

名称：中汇会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：余强

主任会计师：**仅供中汇会鉴[2024]2016号报告使用**

经营场所：杭州市上城区新业路8号华联时代大厦A幢601室

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：33000014

批准执业文号：浙财会〔2013〕54号

批准执业日期：2013年12月4日



证书序号：0015241

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：

2022年7月26日

中华人民共和国财政部制



姓名 韩强
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1980-08-26
 Date of birth
 工作单位 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)浙江分所
 Working unit
 身份证号码 330103198008261633
 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.



年 月 日

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

注册会计师协会
 浙江注册会计师协会
 地址：浙江省杭州市
 邮编：310000

证书编号：
 No. of Certificate 330000011785
 批准注册协会：
 Authorized Institute of CPAs 浙江省注册会计师协会
 发证日期：
 Date of Issuance 2008 年 03 月 30 日

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.



注册会计师协会
 浙江注册会计师协会

年 月 日

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

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

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

事务所
 CPAs



姓名 朱晓鹏
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1988-10-02
Date of birth
工作单位 瑞祥会计师事务所(特殊普通合伙)浙江分所
Working unit
身份证号码 330501198810028010
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.



日 月 年

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.

日 月 年

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.



日 月 年

证书编号: 110101300192
No. of Certificate
批准注册协会: 浙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2013 年 12 月 30 日
Date of Issuance

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



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

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