

四川天味食品集团股份有限公司
以自筹资金预先投入募集资金投资项目及已
支付发行费用情况的
专项鉴证报告

索引	页码
鉴证报告	
以自筹资金预先投入募集资金投资项目及已支付发行 费用情况的专项说明	1-3

四川天味食品集团股份有限公司

以自筹资金预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用情况的

专项鉴证报告



XYZH/2019CD40197

四川天味食品集团股份有限公司全体股东:

我们接受委托,对后附的四川天味食品集团股份有限公司(以下简称“天味食品”)编制的截至2019年8月23日止《以自筹资金预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用情况的专项说明》(以下简称“专项说明”)执行了鉴证工作。

一、管理层对专项说明的责任

天味食品公司管理层的责任是按照中国证监会《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》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》等规定编制《以自筹资金预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用情况的专项说明》。这种责任包括设计、实施和维护与募集资金置换专项说明编制相关的内部控制,提供真实、合法、完整的鉴证材料,保证上述专项说明的真实、准确和完整,以及不存在由于虚假记载、误导性陈述或重大遗漏而导致的重大错报。

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,对天味食品公司管理层编制的《以自筹资金预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用情况的专项说明》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。在执行鉴证工作的过程中,我们实施了包括了解、询问、检查、重新计算、核查会计记录等我们认为必要的鉴证程序。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、鉴证意见

我们认为，天味食品公司编制的《以自筹资金预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用情况的专项说明》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》以及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》等规定编制，在所有重大方面如实反映了天味食品公司截至2019年8月23日以自筹资金预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用的实际支付情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供天味食品公司用于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目及已支付发行费用之目的使用，不得被用于任何其他目的。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：四川天味食品集团股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用情况的专项说明

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）



中国 北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一九年九月十日

四川天味食品集团股份有限公司

以自筹资金预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用情况的专项说明

根据中国证监会《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》以及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》等相关规定，现将四川天味食品集团股份有限公司（以下简称“本公司”）截至2019年8月23日以自筹资金预先投入募集资金投资项目及已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《关于核准四川天味食品集团股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2019]472号）核准，本公司向社会公开发售人民币普通股（A股）4,132万股，每股面值人民币1元，实际发行价格为人民币13.46元/股，股票发行募集资金总额为人民币556,167,200.00元，扣除各项发行费用合计（不含税）人民币66,855,851.88元，实际募集资金净额为人民币489,311,348.12元，上述募集资金已于2019年4月10日全部到位，业经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2019年4月11日出具《XYZH/2019CDA40113》号验资报告。

二、募集资金拟投资项目情况

根据本公司2018年第三届董事会第十三次会议和2018年第一次临时股东大会决议，以及《四川天味食品集团股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》中披露的募集资金投资计划，本公司募集资金拟投资项目如下：

金额单位：人民币万元

序号	项目名称	项目投资总额	利用募集资金投资额	项目备案机关	项目备案号
1	家园生产基地改扩建建设项目	33,011.00	30,925.67	郫都区经济信息和科学技术局	川投资备【2018-510124-14-03-242529】JXQB-0022号
2	双流生产基地改扩建建设项目	7,159.56	6,159.56	双流区科技和经济發展局	川投资备【2018-510122-14-03-242374】JXQB-0029号
3	营销服务体系和信息化综合配套建设项目	12,845.90	11,845.90	双流区科技和经济發展局	川投资备【2018-510122-14-03-255928】JXQB-0143号
合 计		53,016.46	48,931.13		

公司将本着统筹安排的原则，结合项目轻重缓急、募集资金到位时间以及项目进展情况

况投资建设。募集资金到位后，若募集资金数额（扣除发行费用后）不足以满足以上项目的投资需要，不足部分发行人将通过银行贷款或自筹资金等方式解决。如本次募集资金到位时间与项目进度要求不一致，公司将根据实际情况以其他资金先行投入，募集资金到位后予以置换。

三、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

为顺利推进募集资金投资项目，本公司已使用自筹资金在项目规划范围内预先投入部分募投项目。截至2019年8月23日止，本公司以自筹资金预先投入上述募集资金投资项目款项合计人民币85,823,542.75元，本次拟置换人民币85,823,542.75元。具体运用情况如下：

金额单位：人民币万元

序号	项目名称	项目投资总额	利用募集资金投资额	本次拟置换的募集资金金额
1	家园生产基地改扩建建设项目	33,011.00	30,925.67	1,776.08
2	双流生产基地改扩建建设项目	7,159.56	6,159.56	900.41
3	营销服务体系和信息化综合配套建设项目	12,845.90	11,845.90	5,905.86
合计		53,016.46	48,931.13	8,582.35

四、关于公司以自有资金支付部分发行费用的置换安排

根据信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具的《XYZH/2019CDA40113》号验资报告，上市保荐人东兴证券股份有限公司已于2019年4月10日将扣除未支付的承销及保荐费用（不含税）49,108,535.85元后的募集资金余额507,058,664.15元划入本公司在中国民生银行成都分行开立的账号为630922239的募集资金专用账户。本公司本次发行费用（不含税）共计人民币66,855,851.88元。截至2019年4月10日止，本公司在中国民生银行成都分行开立的账号为630922239的募集资金专用账户，包括“家园生产基地改扩建建设项目”、“双流生产基地改扩建建设项目”和“营销服务体系和信息化综合配套建设项目”的募集资金人民币489,311,348.12元以及尚未支付划转的发行费用17,747,316.03元。为保证公司上市工作的顺利进行，本公司已使用自有资金支付部分发行费用，截至2019年8月23日止，尚未划转的发行费用中人民币1,709,580.33元已从本公司自有资金账户中支付，因此一并置换，具体情况如下：

金额单位：人民币元

序号	发行费用（不含税）	以自有资金支付金额	本次拟置换的募集资金金额	说明
1	66,855,851.88	1,709,580.33	1,709,580.33	自有资金支付
合计	66,855,851.88	1,709,580.33	1,709,580.33	——

五、置换募集资金的实施

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》以及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》等相关规定，本公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目及已支付发行费用的自筹资金，须经本公司董事会审议通过，注册会计师出具鉴证报告及独立董事、监事会、保荐机构发表明确同意意见并履行信息披露义务后方可实施。

四川天味食品集团股份有限公司

二〇一九年九月十日





统一社会信用代码

91110101592354581W

营业执照

(副本)(3-1)



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 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
类型 特殊普通合伙
法定代表人 李晓英, 张克, 叶韶勋

成立日期 2012年03月02日
合伙期限 2012年03月02日至 2042年03月01日
主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

经营范围 审查企业会计报表, 出具审计报告; 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。(企业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; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



登记机关



2019年05月08日



证书序号: 000198

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
信永中和会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。



首席合伙人: 张克



证书号: 16 发证时间: 二〇一七年十月二十日
证书有效期至: 二〇一九年十月二十日

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

信永中和会计师事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
2012 11 4

同意调入
Agree the holder to be transferred to

变更为
信永中和会计师事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
2012 12 20

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

信永中和会计师事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
2012 11 4

同意调入
Agree the holder to be transferred to

信永中和会计师事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
2012 11 4



年度检验登记
Annual Renewal Registration
2016年3月31日
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:
No. of Certificate

510100020058

批准注册协会
Authorized Institute of CPAs
四川省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance
2000 年 06 月 01 日



姓名 何勇
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1970-10-24
Date of birth
工作单位 四川君和会计师事务所
Working unit
身份证号码 510602701024635
Identity card No.

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
y m d

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
y m d

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

信永中和
成都分所

事务所
CPAs

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

信永中和会计师事务所
(特殊普通合伙成都分所)

事务所
CPAs

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

2012 年 12 月 20 日
y m d



证书编号: 510100023069
No. of Certificate

批准注册协会: 四川省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2005 年 04 月 14 日
Date of Issuance



姓名 谢芳
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1971-12-12
Date of birth
工作单位 信永中和会计师事务所有限责任公司
Working unit
身份证号码 510602197112125965
Identity card No.

