



关于华文食品股份有限公司 以自筹资金预先投入募投项目的 鉴证报告

众环专字（2020）110202 号

华文食品股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的华文食品股份有限公司(以下简称“贵公司”)管理层编制的《华文食品股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》(以下简称《自筹资金投入募投项目专项说明》)进行了专项鉴证。

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》和深圳证券交易所《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和《中小企业板信息披露业务备忘录第13号上市公司信息披露公告格式之第21号：上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》等有关规定编制《自筹资金投入募投项目专项说明》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是贵公司董事会的责任。我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对募集资金存放与实际使用情况的专项报告发表鉴证意见。

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》准则的规定执行了鉴证工作。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、询问、检查、重新计算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。

我们认为，贵公司董事会编制的《自筹资金投入募投项目专项说明》已经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》和深圳证券交易所《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和《中小企业板信息披露业务备忘录第13号上市公司信息披露公告格式之第21号：上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》等有关规定编制，在所有重大方面如实反映了贵公司自筹资金预先投入募投项目的情况。

本专项报告仅供贵公司用于以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金之目的使用，未经本会计师事务所书面认可，不得用作任何其他目的。

本页无正文，为关于华文食品股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告（众环专字（2020）110202号）签章页

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：罗跃龙
（项目合伙人）

中国注册会计师：曾毅凯

中国·武汉

2020年10月9日

华文食品股份有限公司
以自筹资金预先投入募投项目的
专项说明

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》和深圳证券交易所《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和《中小企业板信息披露业务备忘录第13号上市公司信息披露公告格式之第21号：上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》等的有关规定，本公司以自筹资金预先投入募投项目的具体情况专项说明如下：

一、募集资金的基本情况

经中国证券监督管理委员会于2020年8月17日中国证券监督管理委员会证监许可[2020]1839号文核准，本公司于2020年9月3日向社会公众公开发行人民币普通股4,001.00万股，每股面值为人民币1元，发行价格为每股人民币5.02元，募集资金总额为人民币200,850,200.00元。上述募集资金总额扣除承销费用人民币22,641,509.43元后，本公司收到募集资金人民币178,208,690.57元。上述收到的募集资金扣除尚未支付及需置换的发行费用17,506,990.57元后的余额160,701,700.00元。截至2020年9月9日，上述募集资金的划转已经全部完成，募集资金业经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）予以验证并出具众环验字（2020）110010号验资报告。

截至2020年9月30日止，本公司累计使用上述募集资金人民币0.00元，尚未使用募集资金余额人民币160,701,700.00元。

二、募集资金投资项目的承诺情况

根据本公司《首次公开发行股票并上市招股说明书》，募集资金投资项目及募集资金使用计划如下（金额单位：人民币万元）：

项目名称	投资总额	募集资金投入总额	项目备案或核准文号
风味小鱼生产线技术改造项目	9,923.01	2,288.07	平发改发[2019]3号
品牌推广及营销中心建设项目	6,147.16	3,239.93	平发改发[2019]4号
合计	16,070.17	5,528.00	

募集资金到位前，公司将根据项目实施进度投入自有资金。公司首次公开发行股票实际募集资金扣除发行费用后，将用于支付项目剩余款项及置换先期投入。若本次公开发行股票募集资金不能满足上述项目全部需求，不足部分将由公司自筹解决。

三、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

在本次募集资金到位之前，为不影响项目建设进度，本公司已用自筹资金预先投入募集资金投资项目，截至2020年9月30日，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目金额合计5,528.00万元。具体投入情况如下（金额单位：人民币万元）：

项目名称	投资总额	以自筹资金投入金额	拟置换金额
风味小鱼生产线技术改造项目	9,923.01	2,288.07	2,288.07
品牌推广及营销中心建设项目	6,147.16	3,239.93	3,239.93
合计	16,070.17	5,528.00	5,528.00

四、以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的审批情况

本公司以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金事项已于2020年10月9日经本公司第一届董事会第十三次会议审议通过。

华文食品股份有限公司

2020年10月9日