

**关于欢乐家食品集团股份有限公司
以募集资金置换预先投入募投项目及已
支付发行费用的自筹资金的鉴证报告**

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

关于欢乐家食品集团股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的鉴证报告

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

关于欢乐家食品集团股份有限公司 以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹 资金的鉴证报告

致同专字（2021）第 110A016385 号

欢乐家食品集团股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的欢乐家食品集团股份有限公司（以下简称“欢乐家公司”）董事会编制的截至 2021 年 6 月 17 日《欢乐家食品集团股份有限公司关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用情况的自筹资金的专项说明》。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《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2020 年修订）》等文件的规定要求编制专项说明，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欢乐家公司董事会的责任，我们的责任是在实施审核工作的基础上对欢乐家公司董事会编制的《欢乐家食品集团股份有限公司关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用情况的自筹资金的专项说明》发表意见。

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》的规定计划和实施审核工作，以合理确信上述《欢乐家食品集团股份有限公司关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用情况的自筹资金的专项说明》不存在重大错报。在审核工作中，我们结合欢乐家公司实际情况，实施了包括核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鉴证意见提供了合理的基础。

经审核，我们认为，欢乐家公司董事会编制的截至 2021 年 6 月 17 日的《欢乐家食品集团股份有限公司关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用情况的自筹资金的专项说明》中的披露与实际情况相符。



Grant Thornton
致同

本鉴证报告仅供欢乐家公司用于以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金之目的，不得用作任何其他用途。

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)



中国·北京

中国注册会计师



中国注册会计师



二〇二一年九月三十日

欢乐家食品集团股份有限公司

关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用情况的自筹资金的专项说明

一、募集资金的数额和到位时间

本公司经中国证券监督管理委员会《关于同意欢乐家食品集团股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2021〕925号）同意注册，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商中信证券股份有限公司，采用网下向符合条件的投资者询价配售和网上向持有深圳市场非限售A股股份或非限售存托凭证市值的社会公众投资者定价发行相结合的方式向社会公众公开发行人民币普通股（A股）90,000,000股，每股发行价格为4.94元，应募集资金总额为人民币444,600,000.00元，扣除承销费和保荐费53,000,000.00元（含税）后的募集资金为人民币391,600,000.00元，已由主承销商中信证券股份有限公司于2021年5月28日汇入本公司中国农业银行股份有限公司湛江分行营业部44616001040023388账户人民币391,600,000.00元。另扣减审计费、律师费、法定信息披露费等其他发行费用17,363,176.94元后，本公司本次募集资金净额为人民币374,236,823.06元。上述募集资金到位情况业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具致同验字（2021）第110C000285号《验资报告》。

二、招股说明书中对募集资金投向承诺情况

根据本公司《首次公开发行股票招股说明书》披露，本次募集资金投向如下：

金额单位：人民币万元

项目名称	总投资额	拟投入募集资金数额	备案情况	实施主体
信息系统升级建设项目	1,100	1,100	2019-440800-65-03-085218	发行人
补充流动资金及偿还银行借款项目	15,000	15,000		发行人

项目名称	总投资额	拟投入募集资金数额	备案情况	实施主体
智慧新零售网络建设项目	65,000	65,000	2020-440804-72-03-041751	深圳市众兴利华供应链有限公司
营销网络建设项目	20,000	20,000	2020-440804-72-03-002506	深圳市众兴利华供应链有限公司
年产 13.65 万吨饮料、罐头建设项目	25,848	25,848	2018-440804-14-03-809544	湛江欢乐家实业有限公司
研发检测中心项目	2,279	2,279	2019-440800-73-03-083016	湛江欢乐家实业有限公司
合 计	129,227	129,227		

若公司募集资金不能满足拟投资项目的资金需求,公司将通过自筹资金解决。本次募集资金到位之前,若公司已根据项目的实际进度以自筹资金先行投入的,在募集资金到位之后将予以置换。

三、以自筹资金预先投入募投项目情况

截至 2021 年 6 月 17 日,本公司已以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为 31,743,502.78 元,具体投资情况如下:

金额单位: 人民币元			
项目名称	自筹资金预先投入	拟置换金额	投入时间
年产 13.65 万吨饮料、罐头建设项目	31,743,502.78	31,743,502.78	2020.02.14-2021.06.17
合 计	31,743,502.78	31,743,502.78	

说明:投入时间从本公司 2020 年 2 月 14 日第一届董事会第七次会议决议通过本公司公开发行股票的议案起计算。

四、以自筹资金预先支付发行费用情况

为保证上市工作的顺利进行,本公司已使用自筹资金支付部分发行费用,截至 2021 年 6 月 17 日,本公司以自筹资金预先支付发行费用共计人民币 6,526,582.60 元,本次一并置换,具体情况如下:

金额单位：人民币元

项目名称	自筹资金预先投入	拟置换金额
审计、律师及验资费用	6,200,000.00	6,200,000.00
发行手续费及其他费用	326,582.60	326,582.60
合 计	6,526,582.60	6,526,582.60

欢乐家食品集团股份有限公司

2021 年 9 月 30 日



姓名 李洋
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1976-02-29
Date of birth
工作单位 北京京都会计师事务所有限责任公司
Working unit
身份证号码 110105760229531
Identity card No.



11000150892

证书编号: 11000150892
No. of Certificate
北京市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
2005-03-25
发证日期: 2005-03-25
Date of Issuance

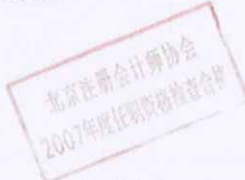


姓名: 李洋
证书编号: 11000150892
this renewal.

继续有效一年,
for 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.



2008年3月20日



2009年3月20日



年度检验登记
Annual Renewal Reg

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



2010年3月20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



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

2012年6月21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

2012年6月21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

2012年6月21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

2012年6月21日



姓 名
Full name 郝贝贝
性 别
Sex 女
出 生 日 期
Date of birth 1986-11-12
工 作 单 位
Working unit 致同会计师事务所(特殊普通合
伙)
身 份 证 号 码
Identity card No. 130421198611125427



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



姓名: 郝贝贝
证书编号: 110101560375

证书编号:
No. of Certificate 110101560375

批准注册协会:
Authorized Institute of CP 北京注册会计师协会

发证日期: 2016 年 09 月 13 日
Date of Issuance

年 月 日
/y /m /d

证书序号: 0014469

此件仅用于业务报告使用, 复印无效



会计师事务所
执业证书



名称: 北京华远会计师事务所 (特殊普通合伙)
首席合伙人: 惠琦
主任会计师:
经营场所: 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式: 特殊普通合伙
执业证书编号: 11010156
批准执业文号: 京财会许可[2011]0130号
批准执业日期: 2011年12月13日

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: 北京市财政局
二〇二〇年十一月十一日
中华人民共和国财政部制



此件仅供业务报告使用，复印无效

统一社会信用代码

91110105592343655N

营业执照

(副本) (20-1)



名称 致同会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2011年12月22日

合伙期限 2011年12月22日至 长期

主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层



经营范围 审计企业会计报表，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、会计咨询、税务咨询、法律事务、管理咨询、信息技术服务等。 (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03月18日