

募集资金存放与实际使用情况鉴证报告

桃李面包股份有限公司

容诚专字[2024]110Z0004号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京



目 录

序号	内 容	页码
1	募集资金存放与实际使用情况鉴证报告	1-2
2	募集资金存放与实际使用情况的专项报告	3-8



募集资金存放与实际使用情况鉴证报告

容诚专字[2024]110Z0004 号

桃李面包股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的桃李面包股份有限公司（以下简称桃李公司）董事会编制的 2023 年度《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供桃李公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为桃李公司年度报告必备的文件，随其他文件一起报送并对外披露。

二、董事会的责任

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》、上海证券交易所《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——公告格式》编制《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》是桃李公司董事会的责任，这种责任包括保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是对桃李公司董事会编制的上述报告独立地提出鉴证结论。

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，我们实施了包括检查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作作为发表意见提供了合理的基础。

五、 鉴证结论

我们认为，后附的桃李公司 2023 年度《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》在所有重大方面按照上述《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》及交易所的相关规定编制，公允反映了桃李公司 2023 年度募集资金实际存放与使用情况。

（此页为桃李面包股份有限公司容诚专字[2024]110Z0004 号报告之签字盖章页。）



中国·北京

中国注册会计师：

闫长满



中国注册会计师：

刘得钰



中国注册会计师：

孙丽丽



2024 年 3 月 20 日



桃李面包股份有限公司 募集资金存放与实际使用情况的专项报告

根据上海证券交易所《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式》的规定，将桃李面包股份有限公司（以下简称本公司或公司）2023年度募集资金存放与使用情况报告如下：

一、募集资金基本情况

1、实际募集资金金额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2019]1489号”核准，本公司发行面值总额为100,000.00万元的可转换公司债券，债券期限为6年，募集资金总额为人民币100,000.00万元，扣除保荐承销费用1,600.00万元，余额为98,400.00万元，扣除发行费用后，募集资金净额为98,161.00万元，上述募集资金已于2019年9月19日到账，并经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）验证，由其出具“会验字[2019]7478号”《验资报告》。公司对募集资金采取了专户存储管理。

2、募集资金使用及结余情况

2019年度，公司累计使用募集资金12,580.11万元，收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为442.77万元。

2020年度，公司累计使用募集资金37,417.00万元，收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为2,272.76万元。

2021年度，公司累计使用募集资金41,825.28万元，收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为692.12万元。

2022年度，公司累计使用募集资金8,645万元，收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为138.53万元。

2023年度，公司累计使用募集资金1,243.71万元，收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为3.50万元。

截至2023年12月31日，公司累计已使用募集资金101,711.10万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为3,549.69万元。其他募集资金专户注销前剩余利息0.89万元已全部转入本募集资金专户。中信银行青岛瞿塘峡路支行募集资金专项

账户于 2023 年 6 月 20 日注销，注销前将剩余利息 0.48 万元全部转入公司基本账户（招商银行沈阳分行 124904873410401），详情请参阅《桃李面包股份有限公司关于注销部分募集资金专户的公告》（公告编号 2023-044）。

二、募集资金管理情况

根据有关法律法规及《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》，遵循规范、安全、高效、透明的原则，公司制定了《募集资金使用及管理制度》，对募集资金的存储、审批、使用、管理与监督做出了明确的规定，以在制度上保证募集资金的规范使用。

2019 年 10 月 8 日，本公司与华夏银行股份有限公司大连分行和中信证券签署《募集资金专户存储三方监管协议》，在华夏银行大连数码广场支行开设募集资金专项账户（账号：11864000000038404）；2019 年 10 月 8 日，本公司与中国工商银行股份有限公司丹东分行和中信证券签署《募集资金专户存储三方监管协议》，在中国工商银行丹东元宝支行开设募集资金专项账户（账号：0707010129242081576）；2019 年 10 月 8 日，本公司与中国民生银行股份有限公司沈阳分行和中信证券签署《募集资金专户存储三方监管协议》，在中国民生银行沈阳分行开设募集资金专项账户（账号：631409068）；2019 年 10 月 8 日，本公司与招商银行股份有限公司沈阳分行和中信证券签署《募集资金三方监管协议》，在招商银行沈阳分行营业部开设募集资金专项账户（账号：124904873410614）；2019 年 10 月 8 日，本公司与中信银行股份有限公司青岛瞿塘峡路支行和中信证券签署《募集资金三方监管协议》，在中信银行青岛瞿塘峡路支行开设募集资金专项账户（账号：8110601013501010785）。三方监管协议与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

截至 2023 年 12 月 31 日止，募集资金存储情况如下：

金额单位：人民币万元

银行名称	银行帐号/理财产品名称	余额
招商银行沈阳分行营业部	124904873410614	已销户
中信银行青岛瞿塘峡路支行	8110601013501010785	已销户
华夏银行大连数码广场支行	11864000000038404	已销户
中国工商银行丹东元宝支行	0707010129242081576	已销户
中国民生银行沈阳分行	631409068	已销户

三、2023 年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金使用情况

截至2023年12月31日，本公司募集资金使用情况详见附表：2019年公开发行可转换公司债券募集资金使用情况对照表。

（二）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

2023年度，本公司不存在对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

（一）公司募集资金投资项目未发生变更的情况。

（二）公司募集资金投资项目未发生对外转让或转换的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，并对募集资金使用情况及时地进行了披露，不存在募集资金使用及管理的违规情形。

六、公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目情况

公司于2019年10月9日召开第五届董事会第九次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》，募集资金到位前公司利用自筹资金对募集资金项目累计已投入7,663.11万元，公司于2019年10月10日完成置换，置换金额为7,663.11万元，已经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）鉴证，并于2019年10月8日出具会专字[2019]7580号鉴证报告。

七、保荐机构专项核查报告的结论性意见

2024年3月19日，中信证券股份有限公司针对本公司2023年度募集资金存放与使用情况出具了《中信证券股份有限公司关于桃李面包股份有限公司2023年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》，专项核查报告认为，桃李公司2023年度募集资金存放和使用符合《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》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》等法规和文件的规定，对募集资金进行了专户存放和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形，不存在违规使用募集资金的情形。

附表：2019年公开发行可转换公司债券募集资金使用情况对照表



桃李面包股份有限公司董事会

2024年3月20日

附表：

2019年公开发行可转换公司债券募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额	98,161.00		本年度投入募集资金总额		1,243.71						
	变更用途的募集资金总额	0.00	已投入募集资金总额	101,711.10							
变更用途的募集资金总额比例	0.00%										
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额	本年度投入金额	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%)=(4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
江苏桃李面包有限公司一期投资项目	否	27,000.00	25,161.00	25,161.00	0.00	25,421.19	101.03	2021年3月	93.56	否	否
四川桃李面包有限公司烘焙食品生产项目	否	23,000.00	23,000.00	23,000.00	0.00	23,895.42	103.89	2021年12月	8,727.85	是	否
青岛桃李食品烘焙食品生产基地项目	否	22,000.00	22,000.00	22,000.00	1,243.71	23,366.24	106.21	2023年3月	不适用	不适用	否
浙江桃李面包有限公司生产基地建设	否	28,000.00	28,000.00	28,000.00	0.00	29,028.25	103.67	2022年1月	-2,994.48	否	否
合计	—	100,000.00	98,161.00	98,161.00	1,243.71	101,711.10	—	—	—	—	—
未达到计划进度原因(分具体项目)											
无											

项目可行性发生重大变化的情况说明	无
募集资金投资项目实施地点变更情况	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2019年10月9日召开第五届董事会第九次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投资项目的自筹资金的议案》，同意公司本次使用募集资金76,631,149.75元置换截至2019年10月8日预先投入募集资金投资项目的部分自筹资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	无
募集资金结余的金额及形成原因	无
募集资金其他使用情况	无

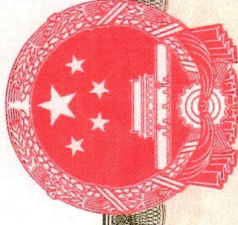
注1：“截至期末承诺投入金额”以最近一次已披露募集资金投资计划为依据确定。

注2：“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

注3：“青岛桃李食品烘焙食品生产基地项目”达到预定可使用状态未满一个正常经营期间，故不适用预计效益评价。

注4：“江苏桃李面包有限公司一期投资项目”2023年累计营业收入为47,461.07万元，营业收入达到预计效益；2023年累计税后利润为93.56万元，低于预计效益，主要是由于部分原材料价格上涨，人工、物流等各项费用增加所致。

注5：“浙江桃李面包有限公司生产基地建设项目”于2022年1月投产，投产后产能未完全释放且前期费用较高导致未达到预计效益。



营业执照

(副本)(5-1)

统一社会信用代码

911101020854927874



名称 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

出资人 肖厚发, 刘维

经营范围

出资额 8190万元

成立日期 2013年12月10日

主要经营场所

北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

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、增资、减资、清算、债务重组等事宜的审计;代理记账;税务咨询;资产评估;企业管理咨询;软件设计;软件开发;销售;计算机、软件及辅助设备;法律、法规规定的其他经营活动;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;不得从国家法律法规禁止和限制的项目的经营活动。

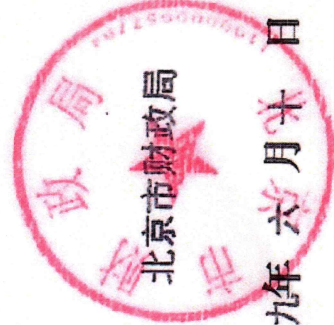


登记机关

证书序号: 0011869

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

二〇一九年六月十日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书



名称: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 肖厚发

主任会计师:

经营场所: 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

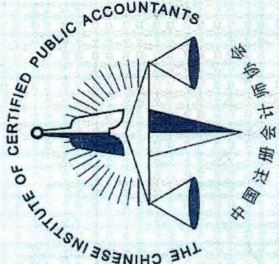
组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010032

批准执业文号: 京财会许可[2013]0067号

批准执业日期: 2013年10月25日

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用



姓名: 闫长满
 Full name: 闫长满
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1980-10-11
 Date of birth: 1980-10-11
 工作单位: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)辽宁分所
 Working unit: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)辽宁分所
 身份证号码: 211422198010112951
 Identity card No.: 211422198010112951



年度检验登记合格
 Annual Renewal Registration
 2021年8月27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.

2019年度
 CPA年检合格
 辽宁注协检(3)
 4月8日

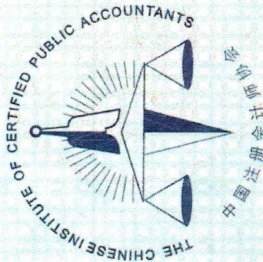


2020年度
 CPA年检合格
 辽宁注协检(1)
 8月4日

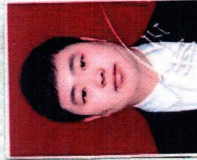
证书编号: 110100320033
 No. of Certificate

批准注册协会: 辽宁省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPA

发证日期: 2010年03月29日
 Date of Issuance



姓名	刘得钰
Full name	刘得钰
性别	男
Sex	男
出生日期	1991-04-22
Date of birth	1991-04-22
工作单位	鑫诚会计师事务所(特殊普通合伙)辽宁分所
Working unit	鑫诚会计师事务所(特殊普通合伙)辽宁分所
身份证号码	210881199104221812
Identity card No.	210881199104221812



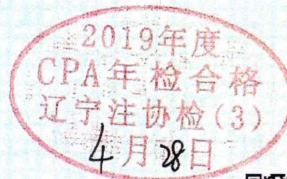
年度检验登记 0年度
Annual Renewal Registration

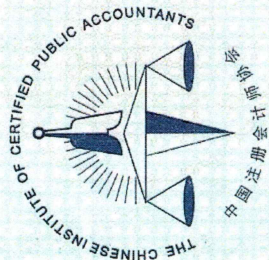
CPA年检合格
辽宁注协检(1)
本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号:
No. of Certificate 110000105077

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 辽宁省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance 2017 年 02 月 27 日



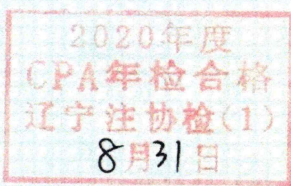


姓名: 孙丽丽
 Full name: 孙丽丽
 Sex: 女
 Date of birth: 1992-12-27
 Working unit: 北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙) 辽宁分所
 Identity card No.: 211422199212270645



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.



证书编号: 110000100180
No. of Certificate

批准注册协会: 辽宁省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2019 年 06 月 28 日
Date of Issuance



年 月 日
/y /m /d