

目 录

一、募集资金年度存放与使用情况鉴证报告·····	第 1—2 页
二、关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告·····	第 3—8 页
三、资质证书复印件·····	第 9-12 页

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

天健审〔2024〕7-626号

江苏润普食品科技股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的江苏润普食品科技股份有限公司（以下简称润普食品公司）管理层编制的2023年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供润普食品公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为润普食品公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

二、管理层的责任

润普食品公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《北京证券交易所股票上市规则（试行）》（北证公告〔2023〕49号）及相关格式指引的规定编制《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》，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。

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润普食品公司管理层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执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师

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

五、鉴证结论

我们认为，润普食品公司管理层编制的 2023 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》符合《北京证券交易所股票上市规则（试行）》（北证公告〔2023〕49 号）及相关格式指引的规定，如实反映了润普食品公司募集资金 2023 年度实际存放与使用情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州 中国注册会计师：

二〇二四年四月二十四日

江苏润普食品科技股份有限公司

关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

根据北京证券交易所印发的《北京证券交易所股票上市规则（试行）》（北证公告〔2023〕49号）及相关格式指引的规定，将本公司募集资金2023年度存放与使用情况专项说明如下。

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额和资金到账时间

根据中国证券监督管理委员会《关于同意江苏润普食品科技股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕22号），本公司由主承销商中泰证券股份有限公司（以下简称中泰证券）采用向战略投资者定向配售和网上向开通北交所交易权限的合格投资者定价发行相结合的方式进行，向不特定合格投资者公开发行人民币普通股股票2,000万股，行使超额配售选择权发行人民币普通股294,210股，发行价为每股人民币8.50元，共计募集资金172,500,785.00元，坐扣承销和保荐费用13,849,127.70元后的募集资金为158,651,657.30元，已由主承销商中泰证券分别于2023年2月22日、2023年4月4日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用6,530,520.38元后，公司本次募集资金净额为152,121,136.92元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验验证，并由其于2023年2月22日、2023年4月7日出具了《验资报告》（天健验〔2023〕7-37号）、（天健验〔2023〕7-57号）。

（二）募集资金使用和结余情况

金额单位：人民币元

项 目	序号	金 额
募集资金净额	A	152,121,136.92
截至期初累计发生额	项目投入	B1
	利息收入净额	B2

项 目		序号	金 额
本期发生额	项目投入	C1	85,140,900.00
	利息收入及理财收益净额	C2	1,050,053.80
截至期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1	85,140,900.00
	利息收入及理财收益净额	D2=B2+C2	1,050,053.80
应结余募集资金		E=A-D1+D2	68,030,290.72
实际结余募集资金		F	8,068,330.52
差异		G=E-F	59,961,960.20

差异金额构成系:1. 2023 年向不特定合格投资者公开发行股票的发行业费用(其中尚有 38,039.80 元发行费用未支付);2. 截至 2023 年 12 月 31 日,尚未赎回的理财产品金额 60,000,000.00 元,情况详见三(四)闲置募集资金购买理财产品情况之说明。

(三) 募集资金专户存储情况

截至 2023 年 12 月 31 日, 本公司有 1 个募集资金专户、1 个结构性存款账户, 募集资金存放情况如下:

金额单位: 人民币元

开户银行	银行账号	募集资金余额	备 注
苏州银行股份有限公司连云港分行	51191200001329	8,068,330.52	
苏州银行股份有限公司连云港分行	52996400000405-000002	60,000,000.00	
合 计		68,068,330.52	

二、募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用,提高资金使用效率和效益,保护投资者权益,本公司按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《北京证券交易所股票上市规则(试行)》(北证公告〔2023〕49号)等有关法律、法规和规范性文件的规定,结合公司实际情况,制定了《润普食品股份有限公司募集资金管理办法》(以下简称《管理办法》)。根据《管理办法》,本公司对募集资金实行专户存储,在银行设立募集资金专户,并连同保荐机构中泰证券于2023年2月22日与苏州银行股份有限公司连云港分行签订了《募集资金三方

监管协议》，明确了各方的权利和义务。

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金投资项目情况

1. 募集资金投资项目情况详见本报告附件募集资金使用情况对照表。
2. 募集资金投资项目可行性不存在重大变化。

(二) 募集资金置换情况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司以自筹资金投入募集资金投资项目的实际投入金额为 8,514.09 万元，共置换金额 8,514.09 万元，具体情况如下：

金额单位：万元

项目名称	总投资额	其中：募集资金总额	自筹资金实际投入金额	占总投资额的比例(%)	置换金额
偿还银行贷款项目	8,514.09		8,514.09	100.00	8,514.09
合计	8,514.09		8,514.09	100.00	8,514.09

另，截至 2023 年 12 月 31 日，公司以自筹资金预先支付发行费用金额为 1,983,046.63 元，共置换金额 1,983,046.63 元。

2023 年 4 月 26 日，公司召开第三届董事会第十五次会议、第三届监事会第十三次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换偿还银行贷款项目及已支付发行费用的自筹资金》议案，同意公司以募集资金置换偿还银行贷款项目及已支付发行费用的自筹资金。

上述情况业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)鉴证，并出具了《关于江苏润普食品科技股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的鉴证报告》(天健审(2023)7-246 号)。

(三) 闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本年度，公司不存在闲置募集资金补充流动资金的情形。

(四) 闲置募集资金购买理财产品情况

本年度，公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理的情况如下：

委托方名称	委托理财产品类型	产品名称	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	收益类型	预计年化收益率(%)
苏州银行股份有限公司连云港分行	银行理财产品	结构性存款	6,000.00 万元	2023 年 5 月 8 日	2023 年 11 月 8 日	保本浮动收益	3.00%

苏州银行股份有限公司连云港分行	银行理财产品	结构性存款	6,000.00万元	2023年11月15日	2024年5月15日	保本浮动收益	3.00%
-----------------	--------	-------	------------	-------------	------------	--------	-------

2023年4月26日,公司召开第三届董事会第十五次会议和第三届监事会第十三次会议审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》,为了提高闲置募集资金使用效率,合理利用资金获取较好的投资回报,公司在保证募集资金投资项目实施的资金需求及募集资金使用计划正常进行的前提下,拟使用额度不超过6,000.00万元的暂时闲置募集资金进行现金管理,包括但不限于向金融机构购买结构性存款产品等。现金管理期限自公司董事会审议通过之日起12个月内有效,如单笔产品的存续期超过董事会决议有效期,则决议的有效期自动顺延至该笔交易终止之日止。在前述额度和期限内,资金可以循环滚动使用。

截至2023年12月31日,公司使用闲置募集资金购买结构性存款产品尚未赎回金额6,000.00万元。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本年度,本公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

附件:募集资金使用情况对照表



附件：

募集资金使用情况对照表

2023 年度

编制单位：江苏润普食品科技股份有限公司

金额单位：人民币元

募集资金净额（包含通过行使超额配售权取得的募集资金）			152,121,136.92	本年度投入募集资金总额			85,140,900.00	
变更用途的募集资金总额				已累计投入募集资金总额			85,140,900.00	
变更用途的募集资金总额比例								
募集资金用途	是否已变更项目 (含部分变更)	调整后 投资总额 (1)	本年度 投入金额	截至期末 累计投入金额 (2)	截至期末 投入进度 (%) (3) = (2) / (1)	项目达到预定 可使用状态日期	是否达到 预计效益	项目可行性是否 发生重大变化
8.6 万吨/年食品添加剂 项目(二期)	否	66,980,236.92				-	不适用	不适用
偿还银行贷款项目	否	85,140,900.00	85,140,900.00	85,140,900.00	100.00	不适用	不适用	否
合 计	-	152,121,136.92	85,140,900.00	85,140,900.00	-	-	-	-
募投项目的实际进度是否落后于公开披露的计划进度，如存在，请说明应对措施、投资计划是否需要调整(分具体募集资金用途)			不适用					
可行性发生重大变化的情况说明			不适用					
募集资金用途变更的情况说明（分具体募集资金用途）			不适用					
募集资金置换自筹资金情况说明			详见本报告三(二)之说明					

可行性发生重大变化的情况说明	不适用
募集资金用途变更的情况说明（分具体募集资金用途）	不适用
募集资金置换自筹资金情况说明	详见本报告三(二)之说明
使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况说明	无
使用闲置募集资金购买相关理财产品情况说明	详见本报告三(四)之说明
超募资金投向	不适用
用超募资金永久补充流动资金或归还银行借款情况说明	不适用
募集资金其他使用情况说明	无





营业执照
(副本)

统一社会信用代码
913300005793421213 (1/3)

 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	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	出资额	壹亿玖仟贰佰叁拾伍万元整
类型	特殊普通合伙企业	成立日期	2011年07月18日
执行事务合伙人	王国海	主要经营场所	浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号
经营范围	许可项目：注册会计师业务（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，具体经营项目以审批结果为准）。一般项目：财务咨询；企业管理咨询；税务服务；会议及展览服务；商务秘书服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；数据处理服务；软件销售；软件开发；网络与信息安全软件开发；软件外包服务；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；信息系统运行维护服务；安全咨询服务；公共安全管理咨询服务；互联网安全服务；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。		

登记机关

2024年03月13日

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

仅为江苏润普食品科技股份有限公司募集资金年度存放与使用情况鉴证报告后附之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）合法经营未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

证书编号: 440100800017
No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2002 年 06 月 12 日
Date of Issuance

2018年3月换发

姓名: 李雯宇
Full name

性别: 女
Sex

出生日期: 1975-11-30
Date of birth

工作单位: 天健会计师事务所
(特殊普通合伙)广东分所
Working unit

身份证号码: 440102197511300040
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

根据广东省财政厅公告 2011年第17号
文件,更名为天健会计师事务所
(特殊普通合伙)广东分所


事务所
CPAs

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

2012年 1 月 9 日
/y /m /d

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
/y /m /d

仅为江苏润普食品科技股份有限公司募集资金年度存放与使用情况鉴证报告后附之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明李雯宇是中国注册会计师, 未经李雯宇本人书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。

证书编号: 110002412178
No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2020 年 11 月 13日
Date of Issuance /y /m /d


姓名: 陈汝琪
Full name

性别: 男
Sex

出生日期: 1990-04-02
Date of birth

工作单位: 毕马威华振会计师事务所 (特殊普通合伙) 广州分所
Working unit

身份证号码: 450603199004021519
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

毕马威华振会计师事务所
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

天健会计师事务所
广东分所
CPAs

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

年 月 日
/y /m /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration



陈汝琪(110002412178), 已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2021)268号。



110002412178



年 月 日
/y /m /d

仅为江苏润普食品科技股份有限公司募集资金年度存放与使用情况鉴证报告后附之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明陈汝琪是中国注册会计师, 未经陈汝琪本人书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。