

苏州欧福蛋业股份有限公司
募集资金年度存放与使用情况鉴证报告
天职业字[2024]11849号

目 录

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告	1
关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告	3
附件 1：2021 年定向发行股票的募集资金使用情况对照表	10
附件 2：2023 年公开发行股票募集资金使用情况对照表	13

苏州欧福蛋业股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的苏州欧福蛋业股份有限公司（以下简称“贵公司”）《苏州欧福蛋业股份有限公司董事会关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》。

一、管理层的责任

贵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》、北京证券交易所颁布的《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等相关规定编制《苏州欧福蛋业股份有限公司董事会关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》，并保证其内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

二、注册会计师的责任

我们的责任是按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行鉴证业务。该准则要求我们计划和执行鉴证工作，以对鉴证对象信息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，我们获取的证据是充分、适当的，为发表鉴证意见提供了基础。

三、鉴证结论

我们认为，贵公司《苏州欧福蛋业股份有限公司董事会关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》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》、北京证券交易所颁布的《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等相关规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2023 年度募集资金的存放与使用情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供贵公司 2023 年年度报告披露之目的，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为贵公司 2023 年年度报告的必备文件，随其他文件一起报送。



募集资金年度存放与使用情况鉴证报告（续）

天职业字[2024]11849号

[此页无正文]



中国注册会计师：



中国注册会计师：



苏州欧福蛋业股份有限公司董事会

关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

苏州欧福蛋业股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

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》、北京证券交易所颁布的《北京证券交易所股票上市规则（试行）》及相关公告格式规定，将本公司 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

（一）2021 年定向发行股票

1、实际募集资金金额、资金到账时间

公司于 2021 年 11 月 25 日召开第二届董事会第十三次会议，审议通过《关于苏州欧福蛋业股份有限公司〈股票定向发行说明书〉的议案》，该方案于 2021 年 12 月 14 日经公司 2021 年第一次临时股东大会决议通过。

经全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于对苏州欧福蛋业股份有限公司股票定向发行无异议的函》（股转系统函 2021[4193]号）核准，公司 2021 年 12 月通过全国中小企业股份转让系统有限责任公司向 73 位合格投资者定向发行人民币普通股 8,424,356.00 股，发行价为 2.25 元/股，募集资金总额为人民币 18,954,801.00 元，扣除各项发行费用人民币 240,528.80 元，实际募集资金净额为人民币 18,714,272.20 元。

该次募集资金到账时间分别为 2021 年 12 月 27 日、2021 年 12 月 29 日和 2021 年 12 月 30 日，本次募集资金到位情况已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2021 年 12 月 30 日出具天职业字[2021]46930 号验资报告。

2、本年度使用金额及年末余额

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司累计使用本次募集资金人民币 18,958,879.61 元，其中：以前年度使用 18,954,801.00 元，本年度使用 4,078.61 元，其中本年度用于永久补充流动资金 4,078.61 元。期末尚未使用的募集资金余额为 0.00 元，募集资金专户已完成注销。

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司累计使用本次募集资金人民币 18,958,879.61 元，与实际募集资金总额人民币 18,954,801.00 元的差异金额为人民币 4,078.61 元，系募集资金累计利息收入的金额。

本期募集资金使用及余额情况如下：

单位：人民币元

项目	金额
募集资金总额	18,954,801.00
加：募集资金存款利息及现金管理收益扣除手续费后的净额	4,078.61
减：募投项目已投入金额（不含支付的发行费用）	18,954,801.00
减：永久补充流动资金	4,078.61
期末尚未使用的募集资金专户余额	
其中：募集资金专户余额	

（二）2023 年公开发行股票

1、实际募集资金金额、资金到账时间

2022 年 12 月 14 日，中国证券监督管理委员会出具《关于同意苏州欧福蛋业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》（证监发行字[2022]3128 号），同意公司向不特定合格投资者公开发行股票注册的申请。公司本次发行价格为 2.50 元/股，发行股数为 5,175.00 万股（超额配售选择权行使后），募集资金合计为人民币 129,375,000.00 元，扣除发行费用 16,552,522.14 元（不含增值税）后，募集资金净额为 112,822,477.86 元。

该次募集资金到账时间为 2023 年 1 月 10 日和 2023 年 2 月 17 日（行使超额配售选择权的募集资金），该次募集资金到位情况已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了天职业字[2023]1228 号及天职业字[2023]6333 号验资报告。

2、本年度使用金额及年末余额

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司累计使用本次募集资金人民币 104,421,803.41 元，其中：以前年度使用 0.00 元，本年度使用 104,421,803.41 元，其中本年度使用部分闲置募集资金进行现金管理的金额为 54,000,000.00 元。期末尚未使用的募集资金余额为 9,005,009.56 元。

本期募集资金使用及余额情况如下：

单位：人民币元

项目	金额
1、募集资金总额	129,375,000.00
减：部分承销保荐费用（不含增值税）	9,902,712.29
2、募集资金账户初始金额	<u>119,472,287.71</u>
减：其他发行费用（不含增值税）	6,649,809.85
3、募集资金净额	<u>112,822,477.86</u>

项目	金额
加：募集资金存款利息及现金管理收益扣除手续费后的净额	604,335.11
减：置换预投募投资金	5,293,436.16
减：支付募投项目设备款	14,433,504.02
减：补充流动资金	30,694,863.23
减：购买理财	54,000,000.00
期末尚未使用的募集资金专户余额	<u>9,005,009.56</u>
其中：募集资金专户余额	9,005,009.56

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金管理制度情况

本公司已按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司证券发行管理办法》《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《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等相关规定的要求制定并修订了《苏州欧福蛋业股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称“管理制度”），对募集资金实行专户存储制度，对募集资金的存放、使用、项目实施管理、投资项目的变更及使用情况的监督等进行了规定。该管理制度经本公司2021年度第一次临时股东大会审议通过；公司于2023年12月28日召开了第三届董事会第十六次会议，会议审议通过《关于修订〈募集资金管理制度〉的议案》。

根据《管理制度》要求，本公司于2021年12月22日在浙商银行苏州吴江支行开立了2021年定向发行股票募集资金专项账户，账户账号为3050020210120100089182、3050020210120100089051，均仅用于本公司该次募集资金的存储和使用，不用作其他用途；本公司于2022年12月14日、2022年12月15日、2023年1月4日在中国农业银行吴江金家坝支行、南京银行苏州分行、招商银行吴江支行开立了2023年公开发行股票募集资金专项账户，账户账号为10543901040025457、0901250000005908、512907169410706，均仅用于本公司该次募集资金的存储和使用，不用作其他用途。本公司所有募集资金项目投资的支出，在募集资金使用计划或本公司预算范围内，必须严格按照公司资金管理制度履行资金使用审批手续，由有关部门提出资金使用计划，在董事会授权范围内，经主管经理签字后报财务部，由财务部审核后，逐级由项目负责人、财务负责人及总经理签字后予以付款；凡超过董事会授权范围的，须报董事会或股东大会审批。财务部门和项目负责人应就投资项目的进度情况与资金运用情况进行跟踪管理，并定期向公司汇报。公司财务部对涉及募集资金运用的活动应建立健全有关会计记录和原始台账，并定期检查、监督资金的使用情况及使用效果。

（二）募集资金三方监管协议情况

根据北京证券交易所及有关规定的要求，本公司及保荐机构华英证券有限责任公司（时任持续督导主办券商）、申万宏源证券承销保荐有限责任公司已分别于2021年12月与浙商银行苏州吴江支行、2023年1月与招商银行股份有限公司苏州分行、南京银行股份有限公司苏州分行、中国农业银行股份有限公司苏州长三角一体化示范区分行签订了《募集资金三方监管协议》。

三方监管协议与全国股转公司和北京证券交易所的三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议得到了切实履行。

（三）募集资金专户存储情况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司 2021 年定向发行股票的募集资金专户已完成注销。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司 2023 年公开发行股票募集资金存放专项账户的活期存款余额如下：

单位：人民币元

开户银行	账号	初始存放金额	截止日余额	储存方式
中国农业银行股份有限公司吴江金家坝支行	10543901040025457	52,866,489.12	536,008.70	活期
南京银行股份有限公司苏州分行	0901250000005908	34,115,192.93	2,164,346.96	活期
招商银行股份有限公司吴江支行	512907169410706	32,490,605.66	6,304,653.90	活期
合计		<u>119,472,287.71</u>	<u>9,005,009.56</u>	

注：公司 2023 年公开发行股票募集资金人民币 129,375,000.00 元，扣除尚未支付的申万宏源证券承销保荐有限责任公司的承销保荐费用（不含增值税）9,902,712.29 元，余额 119,472,287.71 元存放于专项账户。

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）2021 年定向发行股票

公司 2023 年度募集资金实际使用情况对照表详见本报告附件 1：〈2021 年定向发行股票的募集资金使用情况对照表〉。

（二）2023 年公开发行股票

1、募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况

公司 2023 年度募集资金实际使用情况对照表详见本报告附件 2：〈2023 年公开发行股票募集资金使用情况对照表〉。

2、募投项目先期投入及置换情况

2023 年 2 月 17 日，公司召开第三届董事会第十次会议、第三届监事会第七次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意使用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。独立董事就该事项发表了同意的独立意见。

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目和已支付发行费用的情况进行了鉴证，出具了天职业字[2023]6873 号《苏州欧福蛋业股份有限公司以募投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专项鉴证报告》。

公司保荐机构申万宏源证券承销保荐有限责任公司出具了《关于苏州欧福蛋业股份有限公司使用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核查意见》，同意公司本次使用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事项。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司已用募集资金置换自筹资金人民币 11,312,441.02 元。

3、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司未有用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

4、用闲置募集资金永久补充流动资金情况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司未有用闲置募集资金永久补充流动资金情况。

5、对闲置募集资金进行现金管理、投资相关产品情况

公司于 2023 年 2 月 17 日召开第三届董事会第十次会议、第三届监事会第七次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在不影响募集资金投资项目进度、确保资金安全的情况下进行现金管理，拟使用不超过 6,000.00 万元闲置募集资金用于购买安全性高、流动性好的保本型投资产品。该议案已经公司 2023 年 3 月 8 日召开的 2023 年第二次临时股东大会审议通过。

截至 2023 年 12 月 31 日，2023 年度公司使用募集资金购买理财产品情况如下：

单位：人民币万元

编号	签约方	产品名称	投资金额	购买日	到期日	已收回本金 金额	投资收益
1	本公司	南京银行七天通知存款	1,100.00	2023-4-14	无固定到期日	600.00	6.45
2	本公司	招商银行点金系列看涨三层区间 91 天结构性存款	1,200.00	2023-4-14	2023-7-14	1,200.00	9.57
3	本公司	农业银行七天通知存款	1,500.00	2023-4-17	无固定到期日		
4	本公司	招商银行七天通知存款	1,100.00	2023-4-18	无固定到期日		
5	本公司	南京银行单位结构性存款 2023 年 第 16 期 16 号 96 天	1,100.00	2023-4-21	2023-7-26	1,100.00	9.09
6	本公司	招商银行 NSU01126 点金系列看跌 三层区间 92 天结构性存款	1,200.00	2023-7-31	2023-10-31	1,200.00	8.17
7	本公司	南京银行单位结构性存款 2023 年 第 31 期 04 号 96 天	1,100.00	2023-8-2	2023-11-6	1,100.00	7.92
8	本公司	南京银行单位结构性存款 2023 年 第 46 期 18 号 96 天	1,100.00	2023-11-17	2024-2-21		
9	本公司	招商银行点金系列看跌三层区间 97 天结构性存款	1,200.00	2023-11-14	2024-2-19		

6、节余募集资金使用情况

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司不存在将节余募集资金用于其他募投项目或非募集资金投资项目。

7、超募资金使用情况

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司不存在超募资金使用情况。

8、募集资金使用的其他情况

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司无募集资金使用的其他情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

（一）变更募集资金投资项目情况

公司于 2023 年 8 月 10 日召开第三届董事会第十二次会议、第三届监事会第九次会议，审议通过了《关于变更募集资金投资项目名称的议案》，根据公司发展规划及为项目争取政策支持的需要，公司拟将募集资金投资项目“预制蛋制品、蛋液及蛋制品生产线技术改造项目”的项目名称变更为“氨基酸食品 2500 吨、生物发酵蛋白饮品 6000 吨、蛋液及蛋制品 40000 吨、蛋制品深加工 4000 吨、预制蛋品 2000 吨、预拌粉 500 吨、蛋粉 400 吨生产技术改造”。

本次变更募集资金投资项目名称，公司仅变更募集资金投资项目的名称，并未改变募集资金投资项目实施主体、实施地点、建设内容和实施方式，不会对募集资金投资项目产生实质性影响，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情形。

（二）募集资金投资项目对外转让或置换情况

公司不存在募集资金投资项目对外转让或置换情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司董事会认为本公司已按中国证监会《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》、北京证券交易所颁布的《北京证券交易所股票上市规则（试行）》及相关公告格式的相关规定及时、真实、准确、完整地披露了本公司募集资金的存放及实际使用情况，不存在募集资金管理违规的情况。本公司对募集资金的投向和进展情况均如实履行了披露义务。

六、两次以上融资且当年存在募集资金运用情况

公司不存在两次以上融资且当年存在募集资金运用的情况。

附件 1：2021 年定向发行股票的募集资金使用情况对照表

附件 2：2023 年公开发行股票募集资金使用情况对照表

苏州欧福蛋业股份有限公司董事会

2024 年 4 月 25 日

附件 1

苏州欧福蛋业股份有限公司 2021 年定向发行股票的募集资金使用情况对照表

截止日期：2023 年 12 月 31 日

编制单位：苏州欧福蛋业股份有限公司

金额单位：人民币元

募集资金总额	18,954,801.00		本年度投入募集资金		0.00				
	报告期内变更用途的募集资金总额		金总额		金总额				
累计变更用途的募集资金总额	0.00		已累计投入募集资金		18,954,801.00				
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00		金总额						
承诺投资项目和超募资金投向	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）	截至期末投资进度（%）（3）=（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
承诺投资项目									
1、偿还借款	否	18,954,801.00		18,954,801.00	100.00	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计		18,954,801.00		18,954,801.00	100.00				
合计		18,954,801.00		18,954,801.00	100.00				

苏州欧福蛋业股份有限公司
2021 年定向发行股票的募集资金使用情况对照表（续表）

截止日期：2023 年 12 月 31 日

编制单位：苏州欧福蛋业股份有限公司

金额单位：人民币元

未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	不适用
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用

苏州欧福蛋业股份有限公司
2021 年定向发行股票的募集资金使用情况对照表（续表）

截止日期：2023 年 12 月 31 日

金额单位：人民币元

编制单位：苏州欧福蛋业股份有限公司

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	详见本报告“一、（一）、2、本年度使用金额及年末余额”。
尚未使用的募集资金用途及去向	详见本报告“一、（一）、2、本年度使用金额及年末余额”。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	详见本报告“五、募集资金使用及披露中存在的问题”。

苏州欧福蛋业股份有限公司 2023 年公开发行股票募集资金使用情况对照表

截止日期：2023 年 12 月 31 日

金额单位：人民币元

编制单位：苏州欧福蛋业股份有限公司

募集资金净额		112,822,477.86		本年度投入募集资金总额		50,421,803.41		
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		50,421,803.41		
累计变更用途的募集资金总额		0.00		截至期末未投入金额				
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00		本年度投入金额				
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目（含部分变更）	调整后拟以本次募集资金投入金额（1）	截至期末累计投入金额（2）	截至期末未投资进度（%）（3）=（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
承诺投资项目								
1、氨基酸食品 2500 吨、生物发酵蛋白饮品 6000 吨、蛋液及蛋制品 40000 吨、蛋制品深加工 4000	否	41,899,900.00	16,263,794.02	38.82	2024 年 8 月	不适用	不适用	否

苏州欧福蛋业股份有限公司
2023年公开发行股票的募集资金使用情况对照表（续表）

截止日期：2023年12月31日

金额单位：人民币元

编制单位：苏州欧福蛋业股份有限公司

未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	不适用
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	详见本报告“三、（二）、2、募投项目先期投入及置换情况”

苏州欧福蛋业股份有限公司
2023年公开发行股票的募集资金使用情况对照表（续表）

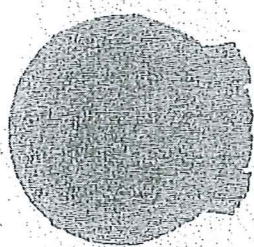
截止日期：2023年12月31日

金额单位：人民币元

编制单位：苏州欧福蛋业股份有限公司

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	详见本报告“一、（二）、2、本年度使用金额及年末余额”。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	详见本报告“五、募集资金使用及披露中存在的问题”。

证书序号: 0000175



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》。

会计师事务所 执业证书

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

名称：邱靖之

首席合伙人：邱靖之

主任会计师：邱靖之

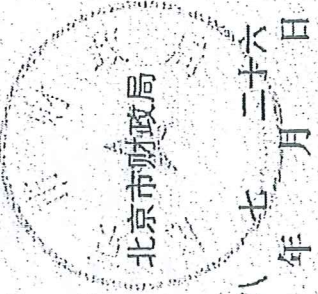
经营场所：北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010150

批准执业文号：京财会许可[2011]0105号

批准执业日期：2011年11月14日



发证机关：

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(XIV)

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，有效。如不一致，
This certificate is valid for another year after
this renewal.

12345678901

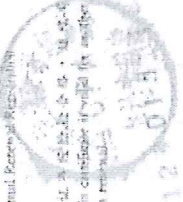
注册编号：
No. of Certificate

执业注册会计师：
Authorized Public Accountant

执业日期：
Date of Issuance

2024年01月01日

北京德盛会计师事务所



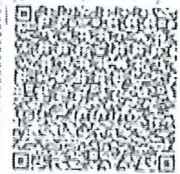
注册编号: 110002950001
执业日期: 2019年01月01日
北京德盛会计师事务所



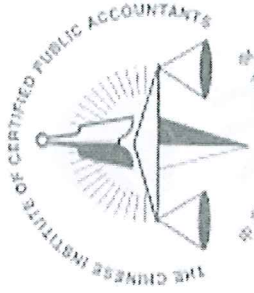
年 月 日



注册编号: 110002950001
执业日期: 2019年01月01日
北京德盛会计师事务所



注册编号: 110002950001
执业日期: 2019年01月01日
北京德盛会计师事务所



中国注册会计师协会



姓名
Full name

性别
Sex

出生日期
Date of Birth

工作单位
Working Unit

身份证号码
Identity card No.

王佳琪

男

1986-09-16

北京德盛会计师事务所有限责任公司

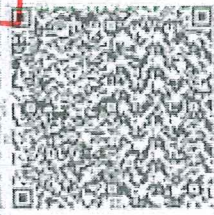
2621196609102970

会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(XIV)



姓名 Name: 梅花
性别 Gender: 女
身份证号 ID No.: 1990-04-01
工作单位 Work Unit: 上海会计师事务所(普通合伙)南京分所
身份证号 ID No.: 41092619900401338X
身份证号码 Identity card No.

致
通
知
书
与
原
件
核
对
无
误
(特
此
声
明)
致
通
知
书
与
原
件
核
对
无
误
(特
此
声
明)



this renewal

梅花(310000090050)
您已通过2021年年检
江苏省注册会计师协会



证书编号: 310000080050
No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2019 年 04 月 29 日
Date of Issue

年 月 日