

关于安徽中草香料股份有限公司
以自筹资金预先投入募集资金投资项目和支付发行费用的
鉴证报告

中汇会
审



关于安徽中草香料股份有限公司 以自筹资金预先投入募集资金投资项目和支付发行费用的 鉴证报告

中汇会鉴[2024]10218号

安徽中草香料股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的安徽中草香料股份有限公司(以下简称中草香料公司)管理层编制的《以自筹资金预先投入募集资金投资项目和支付发行费用的专项说明》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供中草香料公司为以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目和支付发行费用的自筹资金之目的使用，不得用作任何其他目的。

二、管理层的责任

中草香料公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《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(2022年修订)》(证监会公告[2022]15号)、《北京证券交易所上市公司持续监管指引第9号——募集资金管理》及相关格式指引的要求编制《以自筹资金预先投入募集资金投资项目和支付发行费用的专项说明》，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。

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中草香料公司管理层编制的上述说明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，中草香料公司管理层编制的《以自筹资金预先投入募集资金投资项目和支付发行费用的专项说明》在所有重大方面符合《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(2022 年修订)》(证监会公告[2022]15 号)、《北京证券交易所上市公司持续监管指引第 9 号——募集资金管理》及相关格式指引的规定，公允反映了中草香料公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目和支付发行费用的实际情况。

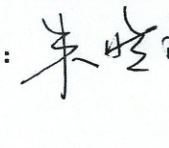
中汇会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:

 之韩
印坚

中国注册会计师:

 朱
印晓

报告日期: 2024 年 10 月 30 日



安徽中草香料股份有限公司

以自筹资金预先投入募集资金投资项目和支付发行费用的专项说明

北京证券交易所：

现根据《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(2022年修订)》(证监会公告[2022]15号)、贵所印发的《北京证券交易所上市公司持续监管指引第9号——募集资金管理》及相关格式指引的规定，将本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目和支付发行费用的具体情况专项说明如下：

一、募集资金基本情况

本公司经中国证券监督管理委员会《关于同意安徽中草香料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[2024]1183号)同意注册，并经贵所同意，由主承销商民生证券股份有限公司采用向参与战略配售的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，发行人民币普通股股票 1,719.25 万股(含超额配售选择权 224.25 万股)(每股面值 1 元)。

截至 2024 年 9 月 5 日止，本公司已发行人民币普通股 1,495.00 万股(每股面值 1 元)，发行价格人民币 7.50 元/股，募集资金总额为人民币 112,125,000.00 元，扣除各项发行费用(不含增值税)人民币 13,285,990.56 元，实际募集资金净额为人民币 98,839,009.44 元。上述募集资金到位情况业经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)验证，并由其出具中汇会验[2024]9818 号《验资报告》。

截止 2024 年 10 月 14 日止，本公司在已发行人民币普通股 1,495.00 万股的基础上全额行使超额配售选择权，新增发行股票数量 224.25 万股(每股面值 1 元)，发行价格人民币 7.50 元/股，募集资金总额为人民币 16,818,750.00 元，扣除各项发行费用(不含增值税)人民币 1,009,125.00 元，实际募集资金净额为人民币 15,809,625.00 元。上述募集资金到位情况业经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)验证，并由其出具中汇会验[2024]10105 号《验资报告》。

截至 2024 年 10 月 28 日，累计使用到账募集资金 4,320,754.72 元，结余募集资金(含利息收入扣除银行手续费的净额)余额为 116,669,446.90 元。募集资金实际到账与使用情况如下：

单位：人民币元

项 目	金 额
募集资金总额	128,943,750.00
券商直接扣减承销保荐费用	7,986,625.00
募集资金实际到账金额	120,957,125.00
减：支付发行费用	4,320,754.72
募集资金投资项目投入款	-
银行手续费	95.09
加：存款利息收入	33,171.71
截止日募集资金结余金额	116,669,446.90

二、发行申请文件承诺募集资金投资项目情况

根据本公司披露的《招股说明书》，本次公开发行募集资金扣除发行费用后全部用于子公司安徽中草新材料有限公司实施的“年产 2600 吨凉味剂及香原料项目（一期）”，募集资金项目及募集资金使用计划如下：

单位：人民币万元

项目名称	总投资额	募集资金承诺投资额	项目备案文号
年产 2600 吨凉味剂及香原料项目（一期）	25,705.66	14,950.00	2204-340311-04-01-238925

在募集资金到位前，公司将根据募投项目的实施情况和付款进度，以自筹资金支付项目款项。募集资金到位后，公司将使用募集资金置换上述项目中预先投入的自筹资金。若实际募集资金低于项目投资金额，资金不足部分由公司自筹解决；若实际募集资金超过项目投资金额，则多余的募集资金将用于补充公司其他与主营业务相关的营运资金。如本次发行上市募集资金到位时间与项目资金需求的时间要求不一致，公司将本着统筹安排的原则，结合募集资金到位时间以及项目进展情况分期投资建设。

三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至 2024 年 10 月 28 日，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为 171,077,026.20 元，具体情况如下：

单位：人民币元

项目名称	总投资额	自筹资金实际投入金额	占总投资的比例 (%)	拟置换金额
年产 2600 吨凉味剂及香原料项目（一期）	257,056,600.00	171,077,026.20	66.55	114,648,634.44

四、自筹资金已支付发行费用情况

本公司募集资金各项发行费用合计人民币 14,295,115.56 元(不含增值税)，其中公司以自筹资金支付的发行费用为人民币 1,987,735.84 元(不含增值税)，公司拟置换金额为 1,987,735.84 元，具体情况如下：

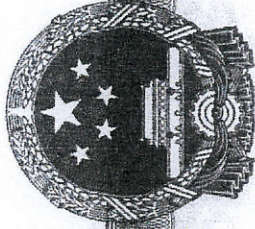
单位：人民币元

项目名称	以自筹资金已支付金额	拟置换金额
承销保荐费用	344,339.62	344,339.62
审计验资费用	1,283,018.86	1,283,018.86
律师费用	283,018.87	283,018.87
用于本次发行的信息披露费用	77,358.49	77,358.49
合计	1,987,735.84	1,987,735.84

安徽中草香料股份有限公司

2024年10月30日





营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91330000087374063A (1/1)



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 中汇会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 余强

仅供中汇会卷[2024]028号报告使用

经营范围 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、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（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）

出资额 贰仟壹佰柒拾万元整

成立日期 2013年12月19日

主要经营场所 浙江省杭州市上城区新业路8号华联时代大厦A幢601室

登记机关

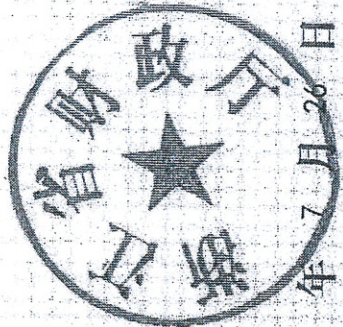
2024年09月20日



证书序号: 0015241

说明

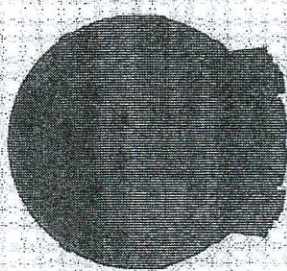
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

2022 年 7 月 26 日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 余强

主任会计师:

经营场所: 杭州市上城区新业路8号华联时代大厦A幢601室

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 33000014

批准执业文号: 浙财会〔2013〕54号

批准执业日期: 2013年12月4日



仅供中汇会卷[2024]10218号报告使用





韩坚 330000011795



姓名 韩坚
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1980-08-28
 Date of birth
 工作单位 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)浙江分所
 Working unit
 身份证号 330103198008281833
 Identity card no.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

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

事务所
CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2019年7月5日
/y /m /d

10

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

事务所
CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d

11





姓名 朱晓鹏
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1988-10-02
 Date of birth
 工作单位 瑞华会计师事务所(特殊普通
 Working unit
 合伙)浙江分所
 身份证号码 330501198810022810
 Identity card No.



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.



日
 /m

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
 /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.



日
 /m

证书编号: 110101300192
 No. of Certificate
 批准注册协会: 浙江省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2013 年 12 月 30 日
 Date of Issuance

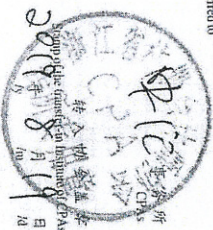
注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

事务所
 CPAs

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 年 月 日
 /y /m /d



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

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 年 月 日
 /y /m /d