



香飘飘食品股份有限公司

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

2017 年度

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

信会师报字[2018]第ZF10325号

香飘飘食品股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对香飘飘食品股份有限公司（以下简称“香飘飘公司”）2017年度《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》执行了合理保证的鉴证业务。

一、董事会的责任

香飘飘公司董事会的责任是按照《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》（证监会公告[2012]44号）、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013修订）》（上证公字[2013]13号）及相关格式指引等规定编制募集资金存放与实际使用情况专项报告。这种责任包括设计、执行和维护与募集资金存放与实际使用情况专项报告编制相关的内部控制，确保编制的募集资金存放与实际使用情况专项报告不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并向注册会计师提供真实、准确、完整的相关资料。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》发表鉴证结论。

三、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在所有重大方面按照《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》（证监会公告[2012]44号）及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013修订）》（上证公字[2013]13号）及相关格式指引的规定编制，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。



四、鉴证结论

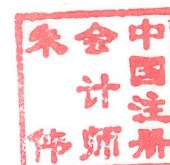
我们认为，香飘飘公司2017年度《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》在所有重大方面符合《上市公司监管指引第2号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》（证监会公告[2012]44号）、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013修订）》（上证公字[2013]13号）及相关格式指引的规定，并在所有重大方面如实反映香飘飘公司募集资金2017年度实际存放与使用情况。

五、对报告使用者和使用目的的限定

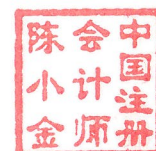
本鉴证报告仅供香飘飘公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为香飘飘公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。



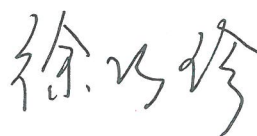
中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国·上海

二〇一八年四月二十六日

香飘飘食品股份有限公司 关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告

根据《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 修订）》（上证公字[2013]13 号）及相关格式指引的规定，本公司将 2017 年度募集资金存放与实际使用情况专项说明如下：

一、 募集资金基本情况

(一) 实际募集资金的数额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]2039 号《关于核准香飘飘食品股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，本公司申请新增注册资本为人民币 40,010,000.00 元，向社会公开发行人民币普通股 4,001 万股，每股面值 1.00 元。

截至 2017 年 11 月 27 日，公司实际已发行人民币普通股（A 股）4,001 万股，募集资金总额 567,341,800.00 元，扣除承销及保荐费人民币 37,000,000.00 元后的募集资金为人民币 530,341,800.00 元，已由招商证券股份有限公司于 2017 年 11 月 27 日汇入贵公司开立在中国工商银行股份有限公司湖州分行账号为 1205210029001724619 的银行账户，减除已支付的保荐费不含税人民币 1,000,000.00 元及其他与发行权益性证券直接相关的发行费用不含税人民币 21,206,613.21 元（包括：审计及验资费 11,000,000.00 元、律师费 5,047,169.82 元、用于本次发行的信息披露费用 4,198,113.21 元、发行手续费 961,330.18 元），募集资金净额为人民币 508,135,186.79 元。

上述资金到位情况已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具信会师报字[2017]第 ZF10928 号验资报告。公司对募集资金采取了专户存储制度。

(二) 2017年度募集资金使用情况及结余情况

截至2017年12月31日止，本公司本年度使用金额情况为：

项目	金额（人民币元）
2017年11月27日募集资金净额	508,135,186.79
加：存款利息收入减支付银行手续费	101,962.85
2017年12月31日募集资金专户余额	508,237,149.64

二、 募集资金存放和管理情况

(一) 募集资金的管理情况

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》、中国证监会和上海证券交易所的有关规定要求制定了《香飘飘食品股份有限公司募集资金使用

管理制度》，对募集资金实行专户存储制度。公司于首次公开发行股票募集资金到位时分别在中国工商银行股份有限公司湖州分行、中国银行股份有限公司湖州支行、中国农业银行股份有限公司湖州开发区支行、交通银行股份有限公司湖州吴兴支行开设账户作为募集资金专项账户，本公司及招商证券股份有限公司与上述银行签署了《募集资金专户存储三方监管协议》。2017年度，募集资金的使用和募集资金监管协议的履行均不存在问题。

(二) 募集资金专户存储情况

截止 2017 年 12 月 31 日，募集资金账户存储情况如下：

账户名称	金融机构名称	账号	期末余额	储存方式
香飘飘食品股份有限公司	中国工商银行股份有限公司湖州分行营业部	1205210029001724619	147,609,159.13	活期
香飘飘食品股份有限公司募集资金专户	中国银行股份有限公司湖州支行	353273678698	100,018,333.33	活期
香飘飘食品股份有限公司募集资金专户	中国农业银行股份有限公司湖州开发区支行	19105101040234569	100,018,333.33	活期
香飘飘食品股份有限公司募集资金专户	交通银行股份有限公司湖州吴兴支行	335061705018010058890	160,591,323.85	活期
	合计		508,237,149.64	

三、 本年度募集资金的实际使用情况

本年内，本公司募集资金实际使用情况如下：

(一) 募集资金投资项目的资金使用情况

本年内，本公司未使用募集资金，具体情况详见附表 1《募集资金使用情况对照表》。

(二) 募集资金投资项目先期投入及置换情况

截止 2017 年 12 月 28 日，公司已利用自筹资金对募集资金项目累计投入 36,289.12 万元。公司于 2017 年 12 月 29 日第二届董事会第十五次会议审议通过了《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》，同意公司使用募集资金人民币 26,056.19 万元置换已预先投入募集资金项目的自筹资金，并由立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了信会师报字[2017]第 ZF10969 号《关于香飘飘食品股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》。

截至 2017 年 12 月 31 日，公司尚未将置换的募集资金转出。

(三) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司 2017 年度无使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

(四) 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

2017 年 12 月 29 日，公司 2017 年第二届董事会第十五次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金购买理财产品的议案》，公司拟使用不超过人民币 2.48 亿元的闲置募集资金进行现金管理，期限不超过 12 个月。

截至 2017 年 12 月 31 日，公司尚未将募集资金用于购买理财产品。

(五) 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

公司 2017 年度无此类情况。

(六) 超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况

公司 2017 年度不存在超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况。

(七) 节余募集资金使用情况

公司募集资金尚在投入过程中，不存在募集资金结余的情况。

(八) 募集资金使用的其他情况

本公司不存在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

公司 2017 年度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

本公司已披露的相关信息不存在不及时、真实、准确、完整披露的情况，已使用的募集资金均投向所承诺的募集资金投资项目，不存在违规使用募集资金的重大情形。

六、 专项报告的批准报出

本专项报告业经公司董事会于 2018 年 4 月 26 日批准报出。

附表：1、募集资金使用情况对照表



附表 1:

募集资金使用情况对照表

2017 年度

单位: 人民币万元

编制单位: 香飘飘食品股份有限公司



募集资金总额:

50,813.52

本年度投入募集资金总额

报告期内变更用途的募集资金总额

变更用途的募集资金总额:

已累计投入募集资金总额

变更用途的募集资金总额比例:

序号	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 (1)	本年度投 入金额	截止期末累计 投入金额 (2)	截止期末投入进度 (%) (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
1	年产 10.36 万吨液体奶茶建设项目	否	26,056.19	26,056.19		注 1		2017 年 3 月	-17,031.99	否	否
2	年产 14.54 万吨杯装奶茶自动化生产 线建设项目	否	24,757.33	24,757.33				不适用	不适用	不适用	注 2
	合计		50,813.52	50,813.52							

“年产 10.36 万吨液体奶茶建设项目”于 2017 年 3 月达到预定可使用状态, 2017 年度实现效益-17,031.99 万元, 未达到预计效益, 原因包括: (1) 公司液奶产品于 2017 年 4 月上线销售, 处于品牌初期, 生产经营未达到规模化效应, 品牌建设及成本费用投入较多; (2) 2017 年度销售时间为三个季度, 未达到一年。

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

募集资金投资项目实施方式调整情况

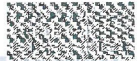
无

募集资金投资项目先期投入及置换情况	公司于2017年12月29日第二届董事会第十五次会议审议通过了《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》，同意公司使用募集资金人民币26,056.19万元置换已预先投入募集资金项目的自筹资金。截至2017年12月31日，公司尚未将置换的募集资金转出。
用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况	无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
尚未使用的募集资金用途及去向	无
募集资金使用的其他情况	无
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注1：截止2017年12月28日，公司已利用自筹资金对“年产10.36万吨液体奶茶建设项目”累计投入36,289.12万元，项目已于2017年3月达到预定可使用状态。公司于2017年12月29日第二届董事会第十五次会议审议通过了《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》，同意公司使用募集资金人民币26,056.19万元置换已预先投入募集资金项目的自筹资金，截至2017年12月31日，公司尚未将置换的募集资金转出。

注2：公司于2018年1月22日2018年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，同意变更部分募集资金用途，将原项目“年产14.54万吨杯装奶茶自动化生产线建设项目”变更为“广东江门年产16.8万吨无菌灌装液体奶茶建设项目”，变更募集资金投向的金额为24,757.33万元。

仅限于香飘飘食品股份有限公司2017年
报披露



证书编号:
No. of Certificate 330000190362

批准注册协会:
Authorized Institute of 浙江省注册会计师协会

发证日期: 2017 年 09 月 01 日
Date of Issuance /y /m /d

朱佳

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

立信
SUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LTD.

姓名 Full name 朱佳
性别 Sex 男
出生日期 Date of Birth 1985-09-01
工作单位 Working Unit 立信会计师事务所
身份证号码 Identity card No. 3306251985090175



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

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



姓名: 陈小金
 Full name: Chen Xiaojin
 性别: 男
 Sex: M
 出生日期: 19830602
 Date of birth: 1983-06-02
 工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit: Lixin CPAs LLP
 身份证号码: 33010219830602003X
 Identity card No.: 33010219830602003X



仅限于香飘飘食品股份有限公司
 2017年报披露

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: 310000062383
 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: 2019年9月27日
 Date of Issuance



2019年9月27日



仅限用于香飘飘食品股份有限公司2017年报披露

证书编号: 310000060358
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 03 月 28 日
Date of Issuance /y /m /d

姓名: 徐巧珍
Full name: 徐巧珍
性别: 女
Sex: 女
出生日期: 19880814
Date of birth: 19880814
工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码: 330726198808140014
Identity card: 330726198808140014



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 /y 月 /m 日 /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

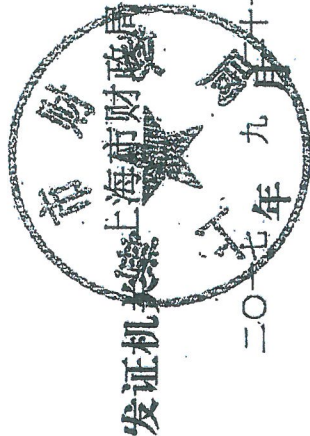
本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 /y 月 /m 日 /d

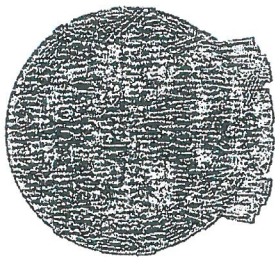
证书序号: NO. 025730

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, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书



名称: 立信会计师事务所 (特殊普通合伙)

主任会计师: 朱建弟

办公场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙制

会计师事务所编号: 31000006

注册资本(出资额): 人民币 11350 万元整

批准设立文号: 沪财会[2000]26号 (转制批文 沪财会[2010]82号)

批准设立日期: 2000年6月13日 (转制日期 2010年12月31日)



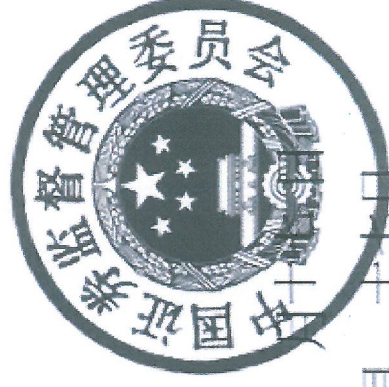
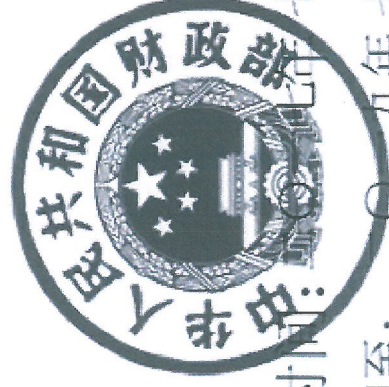
证书序号: 000194

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
立信会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

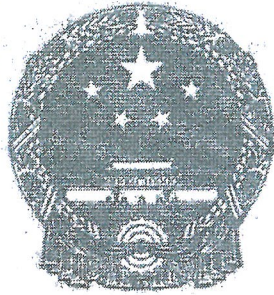


首席合伙人: 朱建弟



证书号: 34 发证时间: 二〇〇九年七月十七日

证书有效期至: 二〇〇九年七月十七日



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91310101568093764U

证照编号 01000000201708310087

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

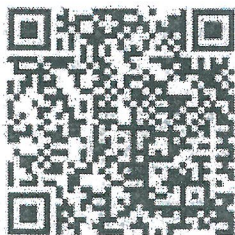
执行事务合伙人 朱建弟

成立日期 2011年1月24日

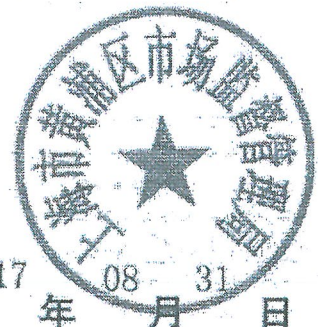
合伙期限 2011年1月24日至不约定期限

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；基本建设年度财务决算审计；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。

【企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营】



登记机关



2017年08月31日