

道道全粮油股份有限公司

2023 年度募集资金存放与使用情况鉴证报告

天职业字[2024]1858-2 号

目 录

2023 年度募集资金存放与使用情况鉴证报告	1
2023 年度募集资金存放与使用情况的专项报告	3

道道全粮油股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的道道全粮油股份有限公司（以下简称“道道全”）《道道全粮油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

道道全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》、深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号-主板上市公司规范运作》及相关公告格式规定编制《道道全粮油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，道道全《道道全粮油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》、深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号-主板上市公司规范运作》及相关公告格式规定编制，在所有重大方面公允反映了道道全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

本鉴证报告仅供道道全2023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道道全2023年度报告的必备文件，随其他文件一起报送。

[此页无正文]

中国·北京
二〇二四年四月二十五日

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国注册会计师：

道道全粮油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

本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》、深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号-主板上市公司规范运作》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）实际募集资金金额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准道道全粮油股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2021]1171号）核准，公司2021年11月于深圳证券交易所非公开发行人民币普通股（A股）70,000,000股，发行价为11.31元/股，募集资金总额为人民币791,700,000.00元，扣除承销及保荐费用人民币10,102,547.17元，余额为人民币781,597,452.83元，另外扣除中介机构费和其他发行费用人民币1,682,410.33元，实际募集资金净额为人民币779,915,042.50元。

该次募集资金到账时间为2021年11月3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11月5日出具报告编号：天职业字[2021]42327号验资报告。

（二）本年度使用金额及年末余额

截止2023年12月31日，本公司累计使用募集资金人民币668,914,888.85元，其中：以前年度使用643,945,138.30元，本年度使用24,969,750.55元，均投入募集资金项目。

截止2023年12月31日，本公司累计使用金额人民币668,914,888.85元，募集资金专户余额为人民币897,815.82元，与实际募集资金净额人民币779,915,042.50元的差异金额为人民币110,102,337.83元，其中用于暂时补充流动资金为109,954,391.68元，剩余差异147,946.15元系支付发行费用以及募集资金累计利息收入扣除银行手续费支出后的净额。

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》《深圳证券交易所股票上市规则》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号-主板上市公司规

范运作》等相关规定的要求制定并修订了《道道全粮油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 2014 年度股东大会审议通过；本公司 2017 年度第一次临时股东大会第一次修订、2020 年第一次临时股东大会第二次修订。

根据《管理制度》要求，本公司董事会批准开设了 2 个银行专项账户，仅用于本公司募集资金的存储和使用，不用作其他用途。

（二）募集资金三方监管协议情况

根据深圳证券交易所及有关规定的要求，本公司及保荐机构招商证券股份有限公司已分别与兴业银行股份有限公司岳阳分行、北京银行股份有限公司长沙分行签订了《募集资金三方监管协议》。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议得到了切实履行。

（三）募集资金专户存储情况

截止 2023 年 12 月 31 日，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）：

存放银行	银行账户账号	存款方式	余额
兴业银行岳阳分行营业部	368280100100157895	活期	0.00（已销户）
北京银行长沙分行	20000052322900063237751	活期	897,815.82

三、本年度募集资金的实际使用情况

本公司 2023 年度募集资金实际使用情况对照表详见本报告附件：募集资金使用情况对照表。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本公司 2023 年度募集资金投资项目未发生变更，也无对外转让或置换的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本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》、深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号-主板上市公司规范运作》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、存在两次以上融资且当年存在募集资金使用的情况

本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：募集资金使用情况对照表

道道全粮油股份有限公司

2024年4月25日

附件

道道全粮油股份有限公司 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：道道全粮油股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额			77,991.50			本年度投入募		2,496.98		
报告期内变更用途的募集资金总额						集资金总额				
累计变更用途的募集资金总额						已累计投入募		66,891.49		
累计变更用途的募集资金总额比例						集资金总额				
承诺投资项目和超募资金投向	已变更项目,含部分变更(如有)	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. 靖江食用油加工综合项目一期(精炼和包装)		20,000.00	20,000.00		20,000.00	100.00	2021年8月	-894.95	否	否
2. 岳阳食用油加工项目二期		10,000.00	10,000.00		10,000.00	100.00	2021年9月	不适用	不适用	否
3. 茂名食用油加工项目		32,991.50	32,991.50	2,496.98	21,891.49	66.35	2022年7月	-16,943.97	否	否
4. 补充流动资金		15,000.00	15,000.00		15,000.00	100.00	不适用	不适用	不适用	否

合计		<u>77,991.50</u>	<u>77,991.50</u>	2,496.98	<u>66,891.49</u>				
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	1、靖江食用油加工综合项目一期未达到预计效益系公司本期原材料成本波动所致；2、岳阳二期项目归属于岳阳子公司整体经营，无法单独核算收益；3、茂名食用油加工项目未达到预期效益系公司本期原材料成本波动所致。								
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	2021年11月26日，公司第三届董事会第十二次会议和第三届监事会第七次会议审议通过《关于以募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用的自筹资金的议案》，同意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42,774.60万元。								
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	2023年11月14日召开了第四届董事会第一次会议和第四届监事会第一次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司及子公司使用不超过11,000.00万元的部分闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过12个月。								
用闲置募集资金进行现金管理情况	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	截止2023年12月31日，本公司尚未使用的募集资金11,085.22万元，其中10,995.44万元用于暂时补充流动资金，89.78万元以活期存款方式存储在公司募集资金专户中。								
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。								