

华宝香精股份有限公司

关于 2024 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告

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》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》及相关格式指引的规定，华宝香精股份有限公司（以下简称“公司”）2024 年半年度募集资金存放与使用情况专项报告如下：

一、募集资金基本情况

根据中国证券监督管理委员会于 2018 年 2 月 2 日签发的证监发行字[2018]261 号文《关于核准华宝香精股份有限公司首次公开发行股票批复》，公司于 2018 年 2 月向社会公众发行人民币普通股 61,590,000.00 股，每股发行价格为人民币 38.60 元，募集资金总额为 2,377,374,000.00 元。扣除发行费用人民币 65,531,881.14 元后，实际募集资金净额为人民币 2,311,842,118.86 元（以下简称“募集资金”），上述资金于 2018 年 2 月 26 日到位，业经普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）予以验证并出具普华永道中天验字（2018）第 0108 号验资报告。

截至 2024 年 6 月 30 日，公司本报告期使用募集资金人民币 2,210,740.00 元（不含使用闲置募集资金进行现金管理，下同），累计使用募集资金总额人民币 945,436,662.99 元；本报告期闲置募集资金存放专项账户收到银行利息及用于现金管理取得收益共计人民币 23,132,636.79 元，累计闲置募集资金存放专项账户收到银行利息及用于现金管理收到收益共计人民币 314,875,587.24 元。加上收到的银行利息及用于现金管理收到的收益，截至 2024 年 6 月 30 日公司尚未使用募集资金余额人民币 1,681,281,043.11 元，其中尚未使用的存放于募集资金存放专项账户的余额为人民币 181,281,043.11 元，闲置募集资金用于现金管理的余额为人民币 1,500,000,000.00 元。

二、募集资金管理情况

为规范募集资金的管理和使用，公司根据实际情况，制定了《华宝香精股份有限公司募集资金管理制度》。根据该制度，公司对募集资金实行专户存储，截至 2024 年 6 月 30 日，尚未使用的募集资金存放专项账户的余额以及闲置募集资

金用于现金管理的专用结算账户的余额明细如下：

单位：人民币元

序号	账户名称	募集资金专户开户行	账号	余额
1	华宝香精股份有限公司	中信银行上海静安支行	8110201012100838439	53,692,070.73
2	华宝香精股份有限公司	中国民生银行上海分行	632993011	87,633,331.13
3	华宝香精股份有限公司	平安银行深圳西丽支行	15066030074199	39,955,641.25
4	现金管理余额			1,500,000,000.00
募集资金余额总计				1,681,281,043.11

2018年3月22日，公司分别与保荐机构浙商证券股份有限公司以及中信银行股份有限公司上海静安支行签订了《募集资金三方监管协议》。同日，公司亦分别与各募投项目实施主体公司拉萨华宝食品有限公司、江西省华宝孔雀食品科技发展有限公司、上海华宝孔雀香精有限公司，保荐机构浙商证券股份有限公司，募集资金存放银行中国银行股份有限公司拉萨市夺底路支行、中国工商银行股份有限公司拉萨经济技术开发区支行、上海浦东发展银行股份有限公司拉萨分行、中国民生银行股份有限公司上海分行签订了《募集资金四方监管协议》。

2021年6月2日，为配合“华宝股份科技创新中心及配套设施项目”、“华宝股份数字化转型项目”的实施，公司及浙商证券股份有限公司分别与中国民生银行股份有限公司上海分行、平安银行股份有限公司深圳分行签订了《募集资金三方监管协议》并设立了募集资金专户。

上述协议与《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异，公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

截至2023年6月26日，原“华宝拉萨净土健康食品项目”对应的拉萨华宝食品有限公司募集资金专户、原“华宝孔雀食品用香精及食品技术研发项目”对应的上海华宝孔雀香精有限公司募集资金专户、原“华宝鹰潭食品用香精及食品配料生产基地项目”对应的江西省华宝孔雀食品科技发展有限公司募集资金专户已完成注销手续，原项目对应的募集资金监管协议相应终止。

2021年8月2日和10月9日，公司先后在兴业银行股份有限公司上海静安支行、平安银行股份有限公司深圳西丽支行和恒生银行（中国）有限公司上海分行开立了募集资金现金管理专用结算账户，上述账户将专用于闲置募集资金进行现金管理的结算，不会用于存放非募集资金或用作其他用途。

在使用募集资金时，公司按照《募集资金管理制度》中的相关规定，履行了

申请和审批手续。

三、本报告期募集资金的实际使用情况

(一) 本报告期内公司募集资金实际使用情况详见附表 1：募集资金使用情况对照表。

(二) 对闲置募集资金进行现金管理的相关情况

公司于 2023 年 3 月 30 日召开第二届董事会第三十三次会议、第二届监事会第十六次会议，并于 2023 年 4 月 20 日召开 2022 年度股东大会，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(包括公司的子公司)在确保不影响募集资金投资项目建设和公司正常经营的前提下，使用不超过 15 亿元人民币的闲置募集资金进行现金管理，该现金管理额度在公司股东大会审议通过之日起 12 个月内有效。

公司于 2024 年 3 月 26 日召开第三届董事会第九次会议、第三届监事会第七次会议，并于 2024 年 4 月 16 日召开 2023 年度股东大会，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》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设和公司正常经营的前提下，使用不超过 15 亿元的暂时闲置募集资金购买投资期限不超过 12 个月的现金管理产品(包括但不限于结构性存款等)。上述现金管理额度在公司股东大会审议通过之日起 12 个月内有效。

截至 2024 年 6 月 30 日，公司尚未归还的闲置募集资金用于现金管理的余额合计为人民币 15 亿元，均为结构性存款。本报告期公司使用闲置募集资金进行现金管理及收到闲置募集资金现金管理的实际收益情况如下：

现金管理产品名称	类型	金额(人民币元)	起止时间	是否到期
兴业银行静安支行结构性存款	结构性存款	350,000,000	2023/08/01-2024/01/04	是
恒生银行上海分行结构性存款	结构性存款	400,000,000	2023/08/03-2024/01/05	是
恒生银行上海分行结构性存款	结构性存款	132,500,000	2023/09/14-2024/01/05	是
平安银行西丽支行结构性存款	结构性存款	100,000,000	2023/11/17-2024/04/19	是
平安银行西丽支行结构性存款	结构性存款	517,000,000	2023/11/17-2024/04/19	是
恒生银行上海分行结构性存款	结构性存款	400,000,000	2024/01/10-2024/04/19	是
民生银行上海分行结构性存款	结构性存款	250,000,000	2024/01/12-2024/04/19	是
平安银行西丽支行结构性存款	结构性存款	100,000,000	2024/01/16-2024/04/19	是
平安银行西丽支行结构性存款	结构性存款	133,000,000	2024/01/16-2024/04/19	是
恒生银行上海分行结构性存款	结构性存款	200,000,000	2024/04/22-2024/10/22	否
恒生银行上海分行结构性存款	结构性存款	100,000,000	2024/04/22-2025/01/17	否
恒生银行上海分行结构性存款	结构性存款	200,000,000	2024/04/23-2024/10/23	否

现金管理产品名称	类型	金额（人民币元）	起止时间	是否到期
民生银行上海分行结构性存款	结构性存款	340,000,000	2024/04/26-2024/07/26	否
兴业银行静安支行结构性存款	结构性存款	160,000,000	2024/04/28-2024/07/29	否
平安银行西丽支行结构性存款	结构性存款	500,000,000	2024/04/29-2024/07/26	否
已到期现金管理产品实际收益合计（人民币元）			21,163,705.17	
未到期现金管理产品本金合计（人民币元）			1,500,000,000.00	

四、变更、终止募投项目及调整投资进度的情况

公司于2021年3月19日分别召开了第二届董事会第十次会议、第二届监事会第五次会议，于2021年4月9日召开了公司2020年度股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金用途及调整部分募投项目实施方案的议案》，同意变更部分募集资金用途及调整部分募投项目实施方案。包括：终止“华宝拉萨净土健康食品项目”，调整“华宝孔雀食品用香精及食品技术研发项目”为“华宝股份科技创新中心及配套项目”，新建“华宝股份数字化转型项目”，调整“华宝鹰潭食品用香精及食品配料生产基地项目”投资计划等。具体内容详见公司在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）发布的《华宝香精股份有限公司关于变更部分募集资金用途及调整部分募投项目实施方案的公告》及《华宝香精股份有限公司2020年度股东大会决议公告》。

公司于2023年3月30日召开第二届董事会第三十三次会议、第二届监事会第十六次会议，并于2023年4月20日召开公司2022年度股东大会，审议通过了《关于终止部分募投项目暨调整部分募投项目投资进度的议案》，同意终止“华宝鹰潭食品用香精及食品配料生产基地项目”及调整“华宝股份科技创新中心及配套项目”实施进度。具体内容详见公司在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）发布的《华宝香精股份有限公司关于终止部分募投项目暨调整部分募投项目投资进度的公告》。

根据外部环境变化、政府审批程序等因素的影响以及募集资金投资项目实施的实际情况，公司于2024年3月26日召开第三届董事会第九次会议、第三届监事会第七次会议，审议通过了《关于调整募投项目投资计划进度的议案》，决定调整“华宝股份科技创新中心及配套项目”及“华宝股份数字化转型项目”投资计划，具体内容详见公司在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）发布的《华宝香精股份有限公司关于调整募投项目投资计划进度的公告》。

五、募集资金投资项目先期投入及置换情况

2018年8月24日，公司分别召开了第一届董事会第十八次会议、第一届监事会第十次会议，审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金及已支付发行费用自有资金的议案》，并已于2018年完成置换，具体内容详见公司在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）发布的《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金及已支付发行费用自有资金的公告》。

本报告期公司不存在使用募集资金置换先期投入的情况。

六、募集资金使用及披露中存在的问题

公司已披露的相关信息不存在不及时、不真实、不准确、不完整披露的情况。公司募集资金存放、使用、管理及披露不存在重大问题。

附表 1：募集资金使用情况对照表

附表 2：变更募集资金投资项目情况表

华宝香精股份有限公司

董事会

2024年8月28日

附表 1:

募集资金使用情况对照表

2024 年 6 月 30 日

单位: 人民币万元

募集资金总额		237,737.40				本报告期投入募集资金总额		221.07		
报告期内变更用途的募集资金总额		-				已累计投入募集资金总额		94,543.67		
累计变更用途的募集资金总额		166,304.35				截至期末投资进度(3) = (2) / (1)				
累计变更用途的募集资金总额比例		69.95%				项目达到预定可使用状态日期		本报告期实现的效益		
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)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	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	本报告期实现的效益	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、华宝鹰潭食品用香精及食品配料生产基地项目	是	103,459.27	24,416.11	-	24,416.11	不适用	-	不适用	不适用	是
2、华宝股份科技创新中心及配套设施项目	否	-	44,997.42	42.83	985.13	2.19%	2027年12月31日	不适用	不适用	否
3、华宝股份数字化转型项目	否	-	6,000.00	178.24	2,327.93	38.80%	2026年12月31日	不适用	不适用	否
4、华宝拉萨净土健康食品项目	是	47,051.39	1,917.54	-	1,917.54	不适用	-	不适用	不适用	是
5、华宝孔雀食品用香精	是	15,793.69	17.09	-	17.09	不适用	-	不适用	不适用	是

及食品技术研发项目										
6、补充流动资金	否	64,879.87	64,879.87	-	64,879.87	100.00%	-	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计		231,184.21 【注】	142,228.03	221.07	94,543.67	--	--	--	--	--
超募资金投向	无超募资金									
合计		231,184.21	142,228.03	221.07	94,543.67	--	--	--	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>“补充流动资金项目”已于2018年度完成，用于公司补充营运资金，满足后续发展的实际需求，间接获得综合效益，故无法单独核算效益。</p> <p>根据外部环境变化、政府审批程序等因素的影响以及募集资金投资项目实施的实际情况，公司于2024年3月26日召开了第三届董事会第九次会议、第三届监事会第七次会议，审议通过了《关于调整募投项目投资计划进度的议案》，决定调整“华宝股份科技创新中心及配套项目”及“华宝股份数字化转型项目”投资计划，具体内容详见公司在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)发布的《华宝香精股份有限公司关于调整募投项目投资计划进度的公告》。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	具体内容详见公司在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)发布的相关公告。									
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	<p>经公司于2021年3月19日召开了第二届董事会第十次会议、第二届监事会第五次会议，于2021年4月9日召开了2020年度股东大会审议通过，调整“华宝孔雀食品用香精及食品技术研发项目”为“华宝股份科技创新中心及配套项目”：项目实施主体由公司全资子公司“上海华宝孔雀香精有限公司”变更为“华宝香精股份有限公司”；项目研究内容从食品用香精和食品技术研发，调整为食品用香精、烟用香精、新型烟草材料等研究；项目建设方式由在原有上海华宝孔雀香精有限公司厂房基础上改造，调整为在原址重建科技创新中心及配套工程；项目投资总额调整为44,997.42万元。相关情况详见公司于2021年3月20日刊登在创业板信息披露网站巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)的《关于变更部分募集资金用途及调整部分募投项目实施方案的公告》，以及2021年4月10日刊登的《2020年度股东大会决议公告》。</p>									

募集资金投资项目先期投入及置换情况	2018年8月24日，公司分别召开了第一届董事会第十八次会议、第一届监事会第十次会议，审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金及已支付发行费用自有资金的议案》，独立董事、监事会和保荐机构均就上述事项出具了同意意见，同意公司使用募集资金人民币7,276.05万元置换公司预先已投入募投项目的自筹资金及已支付发行费用自有资金。普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）对本次公司拟以募集资金置换预先已投入自筹资金情况进行了专项审核，并出具普华永道中天特审字（2018）第2450号《以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的鉴证报告》。2018年度，公司已置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金及已支付发行费用自有资金金额为人民币7,276.05万元。
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	尚未使用的募集资金放于募集资金专户和进行现金管理，并将继续用于公司募投项目。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

注：1、公司初始募集资金承诺投资总额231,184.21万元，调整后所剩余募集资金及相应利息和现金管理收益存放于公司募集资金专项账户进行管理。

2、上述数据加总后如与合计数存在尾差，系四舍五入所致。

附表 2:

变更募集资金投资项目情况表

2024 年 6 月 30 日

单位: 人民币万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额 (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	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
华宝股份科技创新中心及配套设施项目	华宝孔雀食品用香精及食品技术研发项目	44,997.42	42.83	985.13	2.19%	2027 年 12 月 31 日	不适用	不适用	否
华宝股份数字化转型项目	新建项目	6,000.00	178.24	2,327.93	38.80%	2026 年 12 月 31 日	不适用	不适用	否
已终止	华宝拉萨净土健康食品项目	不适用	-	1,917.54	不适用	不适用	不适用	不适用	否
已终止	华宝鹰潭食品用香精及食品配料生产基地项目	不适用	-	24,416.11	不适用	不适用	不适用	不适用	否
合计	—	50,997.42	221.07	29,646.71	—	—	—	—	—

<p>变更原因、决策程序及信息披露情况说明 (分具体项目)</p>	<p>公司于2021年3月19日召开了第二届董事会第十次会议、第二届监事会第五次会议，于2021年4月9日召开了公司2020年度股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金用途及调整部分募投项目实施方案的议案》，同意变更部分募集资金用途及调整部分募投项目实施方案。</p> <p>综合考虑公司募集资金投资项目实际情况、公司发展战略等因素，公司决定变更部分募集资金用途及调整部分募投项目实施方案，包括：终止“华宝拉萨净土健康食品项目”，调整“华宝孔雀食品用香精及食品技术研发项目”为“华宝股份科技创新中心及配套项目”，新建“华宝股份数字化转型项目”，调整“华宝鹰潭食品用香精及食品配料生产基地项目”投资计划等。具体内容详见公司在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)发布的《华宝香精股份有限公司关于变更部分募集资金用途及调整部分募投项目实施方案的公告》及《华宝香精股份有限公司2020年度股东大会决议公告》。</p> <p>公司于2023年3月30日召开了第二届董事会第三十三次会议、第二届监事会第十六次会议，并于2023年4月20日召开了公司2022年度股东大会，审议通过了《关于终止部分募投项目暨调整部分募投项目投资进度的议案》，同意终止“华宝鹰潭食品用香精及食品配料生产基地项目”及调整“华宝股份科技创新中心及配套项目”实施进度。具体内容详见公司在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)发布的《华宝香精股份有限公司关于终止部分募投项目暨调整部分募投项目投资进度的公告》及《华宝香精股份有限公司2022年度股东大会决议公告》。</p>
<p>未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)</p>	<p>具体内容详见公司分别于2021年3月20日、2023年3月30日刊登在创业板信息披露网站巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)的《华宝香精股份有限公司关于变更部分募集资金用途及调整部分募投项目实施方案的公告》《华宝香精股份有限公司关于终止部分募投项目暨调整部分募投项目投资进度的公告》。</p>
<p>变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>不适用</p>

注：上述数据加总后如与合计数存在尾差，系四舍五入所致。