

证券代码：600305 证券简称：恒顺醋业 公告编号：临 2024-063

## 江苏恒顺醋业股份有限公司 关于 2024 年半年度募集资金存放 与实际使用情况的专项报告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

### 一、募集资金基本情况

#### (一) 实际募集资金金额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会“证监许可(2022)1496号”《关于核准江苏恒顺醋业股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，恒顺醋业向社会公开发行人民币普通股（A股）110,000,000股，发行价格为每股10.39元，募集资金总额为人民币1,142,900,000.00元，扣除发行费用21,462,499.63元（不含税）后，实际募集资金净额为1,121,437,500.37元。上述募集资金实际到位时间为2023年4月28日，已经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了“天衡验字(2023)00057号”《验资报告》。

#### (二) 募集资金使用和结余情况

截至2024年6月30日募集资金使用和结余情况如下：

单位：人民币元

项目	金额
期初募集资金专户余额【注】	1,123,183,967.55
支付发行费用	1,746,467.18
募集资金净额	1,121,437,500.37
募集资金使用总额	891,173,876.02
1、恒顺香醋扩产续建工程项目（二期）	82,814,632.15
2、年产3万吨酿造食醋扩产项目	42,197,444.93
3、10万吨黄酒、料酒建设项目（扩建）	130,045,004.13
4、徐州恒顺万通食品酿造有限公司年产4.5万吨原酿酱油	137,763,027.55

项目	金额
醋智能化产线项目	
5、云阳公司年产 10 万吨调味品智能化生产项目（首期工程）	135,042,160.28
6、年产 10 万吨复合调味料建设项目	-
7、智能立体库建设项目	31,540,583.31
8、补充流动资金	331,771,023.67
公司购买理财产品余额（负数为赎回）	-
公司购买理财产品收益	1,604,674.27
公司临时补充流动资金（负数为收到）	-
募集资金专户利息收入	990,653.72
募集资金专户手续费	2,202.92
期末募集资金专户余额	232,856,749.42

注：2023年4月28日，华泰联合证券有限责任公司已将本次发行募集资金扣除保荐承销费用后的余款人民币1,123,183,967.55元汇入公司的募集资金专用账户。

截至2024年6月30日，募集资金专户余额为人民币232,856,749.42元，公司将尚未使用的募集资金存放于银行募集资金专户。

## 二、募集资金管理情况

### （一）募集资金管理情况

为规范公司募集资金的使用与管理，保护投资者的合法权益，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）》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—规范运作（2023年12月修订）》等法律、法规和规范性文件的相关规定及公司《募集资金使用管理办法》的要求，经公司第八届董事会第二十一次会议审议通过，公司及全资子公司山西恒顺老陈醋有限公司（以下简称“恒顺老陈醋”）、镇江恒顺酒业有限责任公司（以下简称“恒顺酒业”）、徐州恒顺万通食品酿造有限公司（以下简称“恒顺万通”）、恒顺重庆调味品有限公司（以下简称“重庆调味品”）开立了募集资金专项账户。

截至2023年5月25日，公司与保荐人华泰联合证券有限责任公司（以下简称“华泰联合”）以及 5 家专户存储银行江苏银行镇江分行营业部（以下简称“江苏银行”）、招商银行镇江分行营业部（以下简称“招商银行”）、苏州银行股份有限公司镇江分行（以下简称“苏州银行”）、交通银行镇江分行营业部（以下简称“交通银行”）、中国光大银行股份有限公司南京分行（以下简称“光大银行”）分别签订了《募集资金专

户存储三方监管协议》；公司及子公司恒顺老陈醋、保荐人与中国农业银行股份有限公司镇江丹徒支行（以下简称“农业银行”）签订了《募集资金专户存储三方监管协议》；公司及子公司恒顺酒业、保荐人与兴业银行股份有限公司镇江分行营业部（以下简称“兴业银行”）签订了《募集资金专户存储三方监管协议》；公司及子公司恒顺万通、保荐人与中国建设银行股份有限公司镇江丹徒支行（以下简称“建设银行”）签订了《募集资金专户存储三方监管协议》；公司及子公司重庆调味品、保荐人与中国工商银行股份有限公司镇江分行（以下简称“工商银行”）签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。上述募集资金监管协议内容与《上海证券交易所募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。

## （二）募集资金专户存储情况

单位：人民币元

序号	开户银行名称	专户账号	募投项目	募集资金项目实施主体	2024年6月30日余额	账户类别
1	中国光大银行股份有限公司镇江分行	53890188023051750	（过渡户）	公司	-（已销户）	专用存款账户
2	江苏银行镇江分行营业部	70010188000442587	恒顺香醋扩产续建工程项目（二期）	公司	58,013,487.75	专用存款账户
3	中国农业银行股份有限公司镇江丹徒支行	10315001040243170	年产3万吨酿造食醋扩产项目	恒顺老陈醋	78,222,800.82	专用存款账户
4	兴业银行股份有限公司镇江分行营业部	403710100100494433	10万吨黄酒、料酒建设项目（扩建）	恒顺酒业	3,272.68	专用存款账户
5	中国建设银行股份有限公司镇江丹徒支行	32050175303609700056	徐州恒顺万通食品酿造有限公司年产4.5万吨原酿酱油醋智能化产线项目	恒顺万通	42,897,518.95	专用存款账户
6	中国工商银行股份有限公司镇江润州支行	1104050019200253789	云阳公司年产10万吨调味品智能化生产项目（首期工程）	重庆调味品	25,046,267.35	专用存款账户
7	招商银行镇江分行营业部	125902092510606	年产10万吨复合调味料建设项目	公司	-	专用存款账户
8	苏州银行股份有限公司镇江分行	51196400001377	智能立体库建设项目	公司	28,635,969.07	专用存款账户
9	交通银行镇江分行营业部	381006700011000303171	补充流动资金	公司	37,432.80	专用存款账户
合计					232,856,749.42	

## 三、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金投资项目的资金使用情况

募集资金使用情况对照表详见本报告附表1：募集资金使用情况对照表。

(二) 募投项目先期投入及置换情况

公司于2023年6月14日召开第八届董事会第二十三次会议、第八届监事会第十九次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入的自筹资金的议案》，同意公司及子公司使用募集资金置换预先已投入的自筹资金合计人民币246,506,732.20元，其中公司置换68,904,176.39元、恒顺老陈醋置换9,455,135.20元、恒顺酒业置换65,408,879.62元、恒顺万通置换28,528,496.16元、重庆调味品置换74,210,044.83元。公司独立董事发表了明确同意该事项的独立意见。天衡会计师事务所（特殊普通合伙）对公司自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况进行了专项审核，并出具的天衡专字(2023)01402号《关于江苏恒顺醋业股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的鉴证报告》。保荐人发表了同意意见。

除上述置换外，不存在其他募集资金置换情况。

(三) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

报告期内公司不存在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

2023年8月1日，经公司第八届董事会第二十五次会议决议和第八届监事会第二十次会议决议审议通过《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及子公司使用合计不超过人民币2亿元的闲置募集资金用于购买金融机构推出的安全性高、流动性好的保本型产品，该额度使用期限自董事会审议通过之日起12个月内有效。公司独立董事、监事会和保荐人发表了同意使用闲置募集资金进行现金管理的意见。截至2024年6月30日，公司利用闲置募集资金购买理财产品的余额为0.00元，具体情况如下：

单位：人民币万元

委托方	受托银行	产品名称	产品类型	购买金额	起止时间	是否赎回	实际年化收益率
-----	------	------	------	------	------	------	---------

公司	江苏银行股份有限公司	对公人民币结构性存款 2023 年第 32 期 6 个月 B 款	银行理财产品	5,000.00	2023 年 8 月 16 日 -2024 年 2 月 16 日	是	2.81%
	苏州银行股份有限公司	大额存单	银行理财产品	1,000.00	2023 年 8 月 16 日 -2024 年 2 月 16 日	是	2%
	招商银行股份有限公司	招商银行点金系列看涨两层区间 183 天结构性存款（产品代码：NNJ02473）	银行理财产品	4,000.00	2023 年 8 月 17 日 -2024 年 2 月 16 日	是	2.65%
恒顺老陈醋	中国农业银行股份有限公司	2023 年第 15 期公司类法人客户人民币大额存单产品	银行理财产品	3,000.00	2023 年 8 月 18 日 -2024 年 2 月 18 日	是	1.80%

（五）用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

报告期内公司不存在超募资金的情况。

（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

报告期内公司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

报告期内公司不存在使用节余募集资金的情况。

（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、变更募投项目的资金使用情况**

报告期内，公司变更募投项目的具体情况详见本报告附表2：变更募集资金投资项目情况表。

**五、募集资金使用及披露中存在的问题**

报告期内，公司真实、准确、完整地披露募集资金存放与使用情况，不存在募集资金使用及披露的违规情形。

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

**特此公告！**

江苏恒顺醋业股份有限公司董事会

二〇二四年八月三十日

附表1:

## 募集资金使用情况对照表

单位：人民币万元

募集资金总额				112,143.75	本年度投入募集资金总额							8,002.68	
变更用途的募集资金总额				5,000.00	已累计投入募集资金总额							89,117.39	
变更用途的募集资金总额比例				4.46%									
承诺投资项目	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	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(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	
恒顺香醋扩产续建工程项目(二期)	否	14,000.00	14,000.00	14,000.00	2,389.81	8,281.46	-5,718.54	59.15	2024年12月	-	不适用	否	
年产3万吨酿造食醋扩产项目	是	12,000.00	12,000.00	12,000.00	555.91	4,219.74	-7,780.26	35.16	2025年3月	-	不适用	否	
10万吨黄酒、料酒建设项目(扩建)[注2]	是	13,000.00	13,000.00	13,000.00	1,610.32	13,004.50	4.50	100.03	2024年6月	-	不适用	否	
徐州恒顺万通食品酿造有限公司年产4.5万吨原酿酱油醋智能化产线项目	是	13,000.00	18,000.00	18,000.00	1,494.40	13,776.30	-4,223.70	76.54	2025年12月	-	不适用	否	
云阳公司年产10万吨调味品智能化生产项目(首期工程)	是	16,000.00	16,000.00	16,000.00	1,328.03	13,504.22	-2,495.78	84.40	2024年7月	-	不适用	否	
年产10万吨复合调味料建设项目	是	5,000.00	-	-	-	-	-	-	不适用	-	不适用	否	
智能立体库建设项目	是	6,000.00	6,000.00	6,000.00	624.21	3,154.06	-2,845.94	52.57	2024年12月	-	不适用	否	

补充流动资金[注 2]	否	33,143.75	33,143.75	33,143.75	-	33,177.10	33.35	100.10	不适用	-	不适用	否
<b>合计</b>		<b>112,143.75</b>	<b>112,143.75</b>	<b>112,143.75</b>	<b>8,002.68</b>	<b>89,117.39</b> [注 1]	<b>-23,026.36</b> [注 1]			-		
未达到计划进度原因（分具体募投项目）					<p>公司“徐州恒顺万通食品酿造有限公司年产 4.5 万吨原酿酱油醋智能化产线项目”的实施主体恒顺万通增加了部分生产车间和立体库的建筑面积，优化了设备选型，影响项目总投资额及投资明细，预计项目达到预计可使用状态时间延长至 2025 年 12 月。</p> <p>公司“智能立体库建设项目”原预计 2024 年 6 月达到预定可使用状态。因受施工难度、设备订制调试复杂性等多方面因素影响，建设进度较预计有所延迟，无法在计划时间内达到预定可使用状态。在充分考虑当前项目建设进度及募集资金使用情况、严格把控项目整体质量，通过综合评估分析，公司将“智能立体库建设项目”达到预定可使用状态的日期延长至“2024 年 12 月”。</p>							
项目可行性发生重大变化的情况说明					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）							
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况					不适用							
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况					详见本报告三、（四）							
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况					不适用							
募集资金结余的金额及形成原因					截至 2024 年 6 月 30 日，募集资金专户余额为人民币 232,856,749.42 元。结余原因为募投项目正在建设过程中，募集资金尚未使用完毕。							
募集资金其他使用情况					不适用							

注 1：此列出现总计数尾数与所列数值总和尾数不符的情况，为四舍五入所致。

注 2：10 万吨黄酒、料酒建设项目（扩建）截至期末投入进度为 100.03%，补充流动资金项目截至期末投入进度为 100.10%，大于 100%，原因系募投专户利息收入投入募投项目所致。

云阳公司年产 10 万吨调味品智能化生产项目（首期工程）已于 2024 年 7 月建设完成，具体详见公司 2024 年 7 月 24 日在上海证券报披露的《江苏恒顺醋业股份有限公司关于部分募投项目建设完成的公告》（公告编号：临 2024-054）。

附表2:

## 变更募集资金投资项目情况表

单位:人民币万元

变更后的项目	对应的原项目	变更后项目拟投入募集资金总额	截至期末计划累计投资金额(1)	本年度实际投入金额	实际累计投入金额(2)	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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
云阳公司年产10万吨调味品智能化生产项目(首期工程)	云阳公司年产10万吨调味品智能化生产项目	16,000.00	16,000.00	1,328.03	13,504.22	84.40	2024年7月	-	不适用	否
年产3万吨酿造食醋扩产项目		12,000.00	12,000.00	555.91	4,219.74	35.16	2025年3月	-	不适用	否
10万吨黄酒、料酒建设项目(扩建)		13,000.00	13,000.00	1,610.32	13,004.50	100.03	2024年6月	-	不适用	否
智能立体库建设项目		6,000.00	6,000.00	624.21	3,154.06	52.57	2024年12月	-	不适用	否
徐州恒顺万通食品酿造有限公司年产4.5万吨原酿酱油醋智能化产线项目		18,000.00	18,000.00	1,494.40	13,776.30	76.54	2025年12月	-	不适用	否
年产10万吨复合调味料建设项目		-	-	-	-	-	不适用	不适用	不适用	否
<b>合计</b>		<b>65,000.00</b>	<b>65,000.00</b>	<b>5,612.87</b>	<b>47,658.82</b>					
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体募投项目)			云阳公司年产10万吨调味品智能化生产项目(首期工程)	综合考虑募投项目的累计投入金额情况和市场需求,结合公司生产经营及未来发展规划,公司对“云阳公司年产10万吨调味品智能化生产项目”分期实施,由原来的“一次投入”变更为“分期投入”,项目名称由“云阳公司年产10万吨调味品智能化生产项目”变更为“云阳公司年产10万吨调味品智能化生产项目(首期工程)”,相应调整建设内容、投资总额;调整“年产3万吨酿造食醋扩产项目”、“10万吨黄酒、料酒建设项目(扩建)”建设内容及对应投资总额;调整“徐州恒顺万通食品酿造有限公司年产4.5万吨原酿酱油醋智能化产线项目”、“智能立体库建设项目”投资总额,并结合“徐州恒顺万通食品酿造有限公司年产4.5万吨原酿酱油醋智能化产线项目”的实际进展情况,对该项目达到预定可使用状态的日期进行延长。 第八届董事会第二十九次会议、第八届监事会第二十四次会议和2023年第二次临时股东大会审议通过《关于变更部分募集资金投资项目、调整募投项目建设内容、投资总额、投资明细及延期的议案》,具体内容详见于2023年12月14日在上海证券报披露的《江苏恒顺醋业股份有限公司关于变更调整部分募集资金投						
			年产3万吨酿造食醋扩产项目							
			10万吨黄酒、料酒建设项目(扩建)							
			徐州恒顺万通							

	食品酿造有限公司年产4.5万吨原酿酱油醋智能化产线项目	资项目的公告》（公告编号：临 2023-066）。
	智能立体库建设项目	<p>公司“智能立体库建设项目”原预计2024年6月达到预定可使用状态。因受施工难度、设备订制调试复杂性等多方面因素影响，建设进度较预计有所延迟，无法在计划时间内达到预定可使用状态。在充分考虑当前项目建设进度及募集资金使用情况、严格把控项目整体质量，通过综合评估分析，公司将“智能立体库建设项目”达到预定可使用状态的日期延长至“2024年12月”。</p> <p>公司“年产10万吨复合调味料建设项目”目前投资进度相对较慢且投资金额均为自有资金，募集资金尚未使用。鉴于该项目承诺投入募集资金金额相对较小且尚未使用，公司变更该募集资金用途，并将“年产10万吨复合调味料建设项目”调整为全部以自有资金投入。</p> <p>考虑“徐州恒顺万通食品酿造有限公司年产4.5万吨原酿酱油醋智能化产线项目”投资总额较大，结合公司及实施主体子公司的资金状况，基于成本节省、效率提升及项目后续规划，为提高募集资金使用效率，助力上市公司主营业务发展，结合公司生产经营及未来发展规划，公司将原用于“年产10万吨复合调味料建设项目”的募集资金及产生的利息及理财收益的用途变更为用于“徐州恒顺万通食品酿造有限公司年产4.5万吨原酿酱油醋智能化产线项目”建设，将原用于“年产10万吨复合调味料建设项目”的募集资金及产生的利息及理财收益转入“徐州恒顺万通食品酿造有限公司年产4.5万吨原酿酱油醋智能化产线项目”募集资金专户。</p> <p>公司第八届董事会第三十二次会议、第八届监事会第二十七次会议和2023年年度股东大会决议通过了《关于终止使用募集资金实施部分项目暨变更部分募集资金用途及部分募投项目延期的议案》，具体内容详见于2024年4月30日在上海证券报披露的《江苏恒顺醋业股份有限公司关于终止使用募集资金实施部分项目暨变更部分募集资金用途及部分募投项目延期的公告》（公告编号：临 2024-014）。</p>
未达到计划进度的情况和原因（分具体募投项目）	详见附表1	
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	-	-