

**关于河北养元智汇饮品股份有限公司
2019 年度募集资金存放与使用情况
鉴证报告**

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

关于河北养元智汇饮品股份有限公司 2019 年度募集资金
存放与使用情况鉴证报告

河北养元智汇饮品股份有限公司 2019 年度募集资金
存放与实际使用情况的专项报告

1-4

关于河北养元智汇饮品股份有限公司 2019 年度募集资金存放与实际使用情况 鉴证报告

致同专字（2020）第 110ZA2157 号

河北养元智汇饮品股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的河北养元智汇饮品股份有限公司（以下简称 养元饮品公司）《2019 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。按照《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》的要求编制《2019 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》，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是养元饮品公司董事会的责任，我们的责任是在实施审核工作的基础上对养元饮品公司董事会编制的《2019 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》发表意见。

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》的规定计划和实施审核工作，以合理确信上述《2019 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》不存在重大错报。在审核工作中，我们结合养元饮品公司实际情况，实施了包括核查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表鉴证意见提供了合理的基础。

经审核，我们认为，养元饮品公司董事会编制的《2019 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》符合《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》有关规定及相关格式指引的规定，与实际存放及使用情况相符。

本鉴证报告仅供养元饮品公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。



中国·北京

中国注册会计师



中国注册会计师



二〇二〇年四月十七日

河北养元智汇饮品股份有限公司

2019年度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》有关规定，现将本公司2019年度募集资金存放与使用情况说明如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会证监发行字〔2018〕55号文核准，并经上海证券交易所同意，本公司于2018年2月12日向社会公众公开发行普通股（A股）股票5,380.50万股，其中公开发行新股4,305.00万股，同时由老股东向社会公众转让1,075.50万股，发行价为每股人民币78.73元。截至2018年2月6日，本公司共募集资金338,932.65万元，扣除承销及保荐费用10,367.98万元，实际到账的募集资金为328,564.67万元，扣除其他与发行有关的费用1,997.47万元后，募集资金净额326,567.20万元

上述募集资金净额已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具致同验字[2018]第110ZC0045号《验资报告》验证。

（二）以前年度已使用金额、本年度使用金额及当前余额。

1、以前年度已使用金额

截至2018年12月31日，本公司募集资金累计投入募投项目65,595.62万元（含以募集资金置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金15,547.91万元），尚未使用的募集资金余额267,926.48万元（其中募集资金专户余额8,646.48万元，用于购买产品尚未赎回的募集资金余额为259,280.00万元，累计收到的募集资金存款利息和产品收益（含税）扣除银行手续费的净额为6,954.90万元）。

2、本年度使用金额及当前余额

2019年度，本公司募集资金使用情况为：

以募集资金直接投入募投项目67,195.92万元，截至2019年12月31日，本公司募集资金累计投入募投项目132,791.54万元，尚未使用的金额为210,178.58万元（其中募集资金专户余额4,978.26万元，募集资金理财专户余额0.32万元，用于购买产品尚未赎回的募集资金余额为205,200.00万元，累计收到的募集资金存款利息和产品收益（含税）扣除银行手续费的净额为16,402.92万元）。

二、募集资金的管理情况

（一）募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司依照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》等文件的规定，结合本公司实际情况，制定了《河北养元智汇饮品股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称管理制度）。该管理制度于2018年3月30日经本公司董事会四届十三次会议审议通过。

根据管理制度并结合经营需要，本公司从2018年3月2日对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金使用专户会同保荐机构国信证券分别与中国农业银行股份有限公司衡水城中支行、中国工商银行股份有限公司衡水新华支行、交通银行股份有限公司衡水分行、上海浦东发展银行股份有限公司衡水分行签署了《募集资金专户存储三方监管协议》，对募集资金的使用实施严格审批，以保证专款专用。截至2019年12月31日，本公司均严格按照该《募集资金专用账户管理协议》的规定，存放和使用募集资金。

（二）募集资金专户存储情况

1、截至2019年12月31日，募集资金具体存放情况如下：

金额单位：元			
开户银行	银行账号	账户类别	存储余额
中国农业银行股份有限公司衡水城中支行	50407001040034693	募集资金专户	113,871.35
中国工商银行股份有限公司衡水新华支行	0407010019300098083	募集资金专户	758,476.26
交通银行股份有限公司衡水分行	546590000012018000191	募集资金专户	3,978,113.67
上海浦东发展银行股份有限公司衡水分行	27010078801800000108	募集资金专户	44,932,107.79
合计	--	--	49,782,569.07

截至2019年12月31日，募集资金理财专户上海浦东发展银行股份有限公司衡水路北支行（账号27020078801400000095）中募集资金余额3,183.50元。

2、截至2019年12月31日，使用闲置募集资金购买产品持有情况：

金额单位：元					
交易对方	产品名称	产品类型	起息日	到息日	购买金额
中国农业银行股份有限公司衡水城中支行	“汇利丰”2019年第6006期对公定制人民币结构性存款产品	保本浮动收益	2019/10/30	2020/10/23	200,000,000.00
上海浦东发展银行股份有限公司衡水分行	上海浦东发展银行利多公司固定持有期JG1002期（90天）	保本浮动收益	2019/10/23	2020/1/21	50,000,000.00

交易对方	产品名称	产品类型	起息日	到息日	购买金额
上海浦东发展银行股份有限公司衡水路北支行	上海浦东发展银行利多公司 19JG3091 期人民币对公结构性存款	保本浮动收益	2019/11/1	2020/2/3	300,000,000.00
交通银行股份有限公司衡水分行	交通银行蕴通财富结构性存款 364 天	保本浮动收益	2019/5/6	2020/5/4	400,000,000.00
交通银行股份有限公司衡水分行	交通银行蕴通财富活期结构性存款 S 款	保本浮动收益	2019/9/30	可随时赎回	10,000,000.00
交通银行股份有限公司衡水分行	交通银行蕴通财富定期型结构性存款 359 天	保本浮动收益	2019/10/28	2020/10/21	100,000,000.00
交通银行股份有限公司衡水分行	交通银行蕴通财富定期型结构性存款 358 天	保本浮动收益	2019/10/29	2020/10/21	300,000,000.00
交通银行股份有限公司衡水分行	交通银行蕴通财富定期型结构性存款 185 天	保本浮动收益	2019/11/4	2020/5/7	300,000,000.00
交通银行股份有限公司衡水分行	交通银行蕴通财富活期结构性存款 S 款	保本浮动收益	2019/11/6	可随时赎回	120,000,000.00
交通银行股份有限公司衡水分行	交通银行蕴通财富定期型结构性存款 94 天	保本浮动收益	2019/12/9	2020/3/12	200,000,000.00
交通银行股份有限公司衡水分行	交通银行蕴通财富活期结构性存款 S 款	保本浮动收益	2019/12/30	可随时赎回	72,000,000.00
合计	-	-	-	-	2,052,000,000.00

(3) 募集资金账户余额与募集资金余额对应关系如下:

项目	金额	金额单位: 元
募集资金账户余额 (注 1)	49,782,569.07	
募集资金理财专户余额 (注 1)	3,183.50	
加: 保本理财和结构性存款 (注 2)	2,052,000,000.00	
募集资金余额	2,101,785,752.57	

注1: 已计入募集资金专户利息收入和产品收益 (含税) 16,403.31 万元 (其中 2019 年度利息收入和理财产品收益 (含税) 9,448.12 万元), 已扣除手续费 0.39 万元 (其中 2019 年度手续费 0.10 万元)。

注2: 经本公司第四届董事会第十七次会议、第四届监事会第十一次会议以及 2018 年年度股东大会分别审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》。同意公司以不超过人民币 260,000.00 万元的暂时闲置募集资金进行现金管理, 用于购买流动性高、保本型的银行理财产品等金融产品。

三、本年度募集资金的实际使用情况

本年度募集资金实际使用情况详见附件1：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

截止2019年12月31日，本公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

五、前次募集资金投资项目已对外转让或置换情况

截止2019年12月31日，公司不存在前次募集资金投资项目已对外转让或置换情况。

六、募集资金使用及披露中存在的问题

2019年度，本公司已按《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》和本公司募集资金使用管理制度的相关规定及时、真实、准确、完整披露募集资金的存放与使用情况。

八、保荐机构专项核查报告的结论性意见

2020年4月17日，国信证券有限公司针对本公司2019年度募集资金存放与使用情况出具了《关于河北养元智汇饮品股份有限公司2019年度募集资金存放与使用情况的核查意见》，核查意见认为，2019年度，公司在募集资金存放和使用方面严格执行了募集资金专户存储制度，有效地执行了三方监管协议，已披露的相关信息真实、准确、完整、及时、公平，不存在违反《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》的情况。。

附件：

- 1、募集资金使用情况对照表（金额单位：万元）
- 2、变更募集资金投资项目情况表（金额单位：万元）

河北养元智汇饮品股份有限公司董事会



附表1:

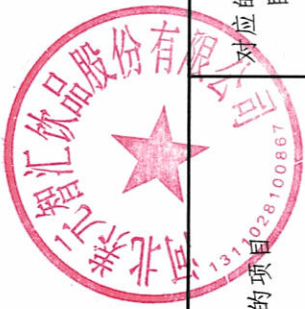
2019年度募集资金使用情况对照表



募集资金总额	本年度投入募集资金总额										67,195.92	
	变更用途的募集资金总额										132,791.54	
变更用途的募集资金总额比例	-											
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	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
营销网络建设及市场开发项目	否	289,967.20	289,967.20	289,967.20	51,883.95	104,473.26	-185,493.94	36.03%	不适用	不适用	不适用	否
衡水总部年产20万吨营养型植物蛋白饮料项目	否	36,600.00	36,600.00	36,600.00	15,311.97	28,318.28	-8,281.72	77.37%	不适用	不适用	不适用	否
合计	-	326,567.20	326,567.20	326,567.20	67,195.92	132,791.54	-193,775.66	-	-	-	-	-
募投项目实际投资进度与投资计划存在差异的原因												
项目可行性发生重大变化的情况说明												
募集资金投资项目实施地点变更情况												
募集资金投资项目实施方式调整情况												
募集资金投资项目先期投入及置换情况												
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况												
用闲置募集资金投资产品情况												
项目实施出现募集资金结余的金额及原因												
募集资金其他使用情况												

附表2:

2019年度变更募集资金投资项目情况表



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
无										
	—					—	—		—	—
合计										
变更原因、决策程序及信息披露情况说明										
无										
未达到计划进度的情况和原因										
无										
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明										
无										