

募集资金存放与使用情况鉴证报告

安徽口子酒业股份有限公司

容诚专字[2022]230Z0416号

容诚会计
师

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码:	110100322022936004366
报告名称:	关于安徽口子酒业股份有限公司募集资金存放与实际使用情况鉴证报告
报告文号:	容诚专字[2022]230Z0416号
被审(验)单位名称:	安徽口子酒业股份有限公司
会计师事务所名称:	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务类型:	其他鉴证业务
报告日期:	2022年04月26日
报备日期:	2022年04月22日
签字注册会计师:	占铁华(340501610002), 夏小蕾(110100323985), 王道齐(110100320657)
	
(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明: 本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备, 不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

目 录

<u>序号</u>	<u>内 容</u>	<u>页码</u>
1	募集资金存放与实际使用情况鉴证报告	1-3
2	募集资金存放与实际使用情况的专项报告	4-6

募集资金存放与实际使用情况鉴证报告

容诚专字[2022]230Z0416号

安徽口子酒业股份有限公司全体股东:

我们审核了后附的安徽口子酒业股份有限公司(以下简称“口子窖”)董事会编制的2021年度《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供口子窖年度报告披露之目的使用,不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为口子窖年度报告必备的文件,随其他文件一起报送并对外披露。

二、董事会的责任

按照中国证券监督管理委员会《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》、上海证券交易所《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式》编制《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》是口子窖董事会的责任,这种责任包括保证其内容真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是对口子窖董事会编制的上述报告独立地提出鉴证结论。

四、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不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中,我们

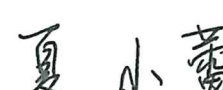
(此页无正文，为安徽口子酒业股份有限公司容诚专字[2022]230Z0416 号
报告之签字盖章页。)



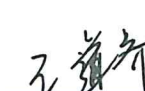
中国·北京

中国注册会计师: 
占铁华



中国注册会计师: 
夏小蕾



中国注册会计师: 
王道齐



2022年4月26日

安徽口子酒业股份有限公司 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《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式》的规定，将安徽口子酒业股份有限公司（以下简称本公司或公司）2021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

经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]1190号文《关于核准安徽口子酒业股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，由主承销商华林证券有限责任公司（现已更名为“华林证券股份有限公司”，以下简称“华林证券”）采用网下向询价对象配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，公开发行人民币普通股股票6,000万股，每股发行价格为人民币16.00元。截至2015年6月24日止，本公司实际已向社会公众公开发行人民币普通股股票6,000万股，募集资金总额为人民币960,000,000.00元，扣除各项发行费用合计人民币68,628,654.07元后，实际募集资金净额为人民币891,371,345.93元。该募集资金已于2015年6月到位。上述资金到位情况业经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）（现已更名为“容诚会计师事务所（特殊普通合伙）”）会验字[2015]2901号《验资报告》验证。本公司对募集资金采取了专户存储制度。

截至2021年12月31日止，累计投入募集资金项目金额为84,378.74万元，其中本报告期内直接投入募集资金项目金额为21,343.30万元。募集资金专用账户累计利息收入扣除银行手续费等的净额为2,647.04万元，其中本报告期利息收入扣除银行手续费等的净额为170.32万元；使用部分闲置募集资金购买理财产品的累计投资收益为6,533.28万元、购买结构性存款累计投资收益为803.17万元，其中本报告期理财产品的投资收益为496.93万元、购买结构性存款投资收益为0.00万元。截至2021年12月31日止，募集资金专户余额合计为14,741.88万元。

二、募集资金管理情况

根据有关法律法规及《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》的规定，遵循规范、安全、高效、透明的原则，公司制定了《募集资金管理制度》，对募

集资金的存储、审批、使用、管理与监督做出了明确的规定，以在制度上保证募集资金的规范使用。

2015年6月23日，本公司与中国农业发展银行淮北市分行（以下简称“农发行淮北分行”）和华林证券签署《募集资金三方监管协议》，在农发行淮北分行开设募集资金专项账户（账号：20334069900100000366541）。三方监管协议与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

2015年6月23日，本公司与徽商银行淮北濉溪支行（以下简称“徽银淮北濉溪支行”）和华林证券签署《募集资金三方监管协议》，在徽银淮北濉溪支行开设募集资金专项账户（账号：1331701021000377095）。三方监管协议与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

2015年6月23日，本公司与中国工商银行股份有限公司淮北相南支行（以下简称“工行淮北相南支行”）和华林证券签署《募集资金三方监管协议》，在工行淮北相南支行开设募集资金专项账户（账号：1305016929022128880）。三方监管协议与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

2015年6月23日，本公司与中国建设银行股份有限公司淮北纺建支行（现已更名为“中国建设银行股份有限公司濉溪淮海路支行”，以下简称“建行濉溪淮海路支行”）和华林证券签署《募集资金三方监管协议》，在建行濉溪淮海路支行开设募集资金专项账户（账号：34001645108059090000）。三方监管协议与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

截至2021年12月31日止，募集资金存储情况如下：

金额单位：人民币万元

银行名称	银行帐号	余额	备注
中国农业发展银行淮北市分行	20334069900100000366541	6,474.01	
中国建设银行股份有限公司淮北纺建支行	34001645108059090000	64.46	
中国工商银行股份有限公司淮北相南支行	1305016929022128880	128.91	
徽商银行淮北濉溪支行	1331701021000377095	74.50	
海通证券“一海通财.理财宝”系列收益凭证尊享版178天期第1号	SRH116	8,000.00	理财产品（2021.8.3--2022.1.27）

银行名称	银行帐号	余额	备注
合计	——	14,741.88	——

三、2021年度募集资金的实际使用情况

截至2021年12月31日止，本公司实际投入相关项目的募集资金款项共计人民币84,378.74万元，具体情况详见附表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

截至2021年12月31日止，本公司变更募集资金投资项目的资金具体情况详见附表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

公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，并对募集资金使用情况及时地进行了披露，不存在募集资金使用及管理的违规情形。

六、保荐机构专项核查报告的结论性意见

2022年4月26日，华林证券股份有限公司针对本公司2021年度募集资金存放与使用情况出具了《关于安徽口子酒业股份有限公司2021年度募集资金使用与存放情况专项核查报告》，专项核查报告认为，公司2021年度募集资金的存放与使用符合《证券发行上市保荐业务管理办法》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等法律法规的相关规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。。

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

安徽口子酒业股份有限公司董事会

2022年4月26日

附表 1:

2021 年度募集资金使用情况对照表

单位: 万元

募集资金总额		89,137.13		本年度投入募集资金总额		21,343.30					
变更用途的募集资金总额		43,982.65 (含利息)		已累计投入募集资金总额		84,378.74					
变更用途的募集资金总额比例		46.55%									
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
优质白酒陈化老熟和存储项目	是	19,725.31	7,042.18	7,042.18	0.00	7,042.18	100.00	—	—	—	否
包装生产线技改项目	是	28,954.80	16,166.50	16,166.50	0.00	16,166.50	100.00	—	—	—	否
优质白酒酿造技改项目	是	27,624.96	12,932.91	12,932.91	0.00	12,932.91	100.00	—	—	—	否
营销网络建设项目	否	12,832.06	12,832.06	12,832.06	4,605.00	7,586.61	59.12	—	—	—	否
退城进区搬迁大曲酒酿造项目	—	—	15,395.67	15,395.67	6,310.04	15,492.21	100.00	—	—	—	否

退城进区搬迁 优质白酒陈化 老熟和储存项	—	13,513.62	13,513.62	1,681.35	7,442.75	-6,070.87	55.08			否
退城进区搬迁 成品酒包装项 目	—	15,073.36	15,073.36	8,746.91	17,715.58	2,642.22**	100.00			否
合计	—	89,137.13	92,956.30	21,343.30	84,378.74	-8,577.56	—	—	—	—
未达到计划进度原因(分具体项目)	不适用									
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	<p>根据《安徽口子酒业股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》的说明：如本次发行上市募集资金到位时间与项目资金需求的时间要求不一致，本公司可视实际情况用自筹资金对部分项目作先行投入，待募集资金到位后，以募集资金对前期投入部分进行置换。公司第二届董事会第八次会议决议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》，同意募集资金置换截至2015年8月31日止预先已投入募集资金项目的自筹资金23,551.83万元，2015年9月30日，公司完成上述资金置换。</p>									
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	<p>经公司分别于2020年8月27日、2021年8月26日召开第四届董事会第二次会议、第四届董事会第五次会议决议通过《关于公司使用部分闲置募集资金购买理财产品的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设和募集资金使用的情况下，使用不超过1亿元的闲置募集资金适时投资保本型理财产品。报告期内，具体情况如下：</p> <p>(1) 2020年3月3日，公司使用闲置募集资金10,000万元购买了海通证券“一海通理财财宝”系列收益凭证尊享版364天期第31号。起息日为2020年3月4日，到期日为2021年3月2日。公司已于2021年3月3日收回本金10,000万元，并收到投资收益339.07万元。</p>									

<p>(2) 2021年3月4日, 公司使用闲置募集资金10,000万元购买了海通证券收益凭证博盈系列中证500小星球定制第181号, 起息日为2021年3月5日, 到期日为2021年5月7日。公司于2021年5月10日收回本金10,000万元, 并收到投资收益107.01万元。</p> <p>(3) 2021年5月12日, 公司使用闲置募集资金10,000万元购买了海通证券收益凭证博盈系列原油鲨鱼看涨第29号, 起息日为2021年5月14日, 结算日为2021年6月15日。公司于2021年6月16日收回本金10,000万元, 并收到投资收益33.32万元。</p> <p>(4) 2021年6月24日, 公司使用闲置募集资金10,000万元购买了海通证券收益凭证博盈系列原油鲨鱼看涨第32号, 起息日为2021年6月25日, 结算日为2021年7月27日。公司于2021年7月27日收回本金10,000万元, 并收到投资收益17.53万元。</p> <p>(5) 2021年8月2日, 公司使用闲置募集资金8,000万元购买了海通证券“一海通理财财宝”系列收益凭证尊享版178天期第1号。起息日为2021年8月3日, 到期日为2022年1月27日。</p>	
用超募集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2021年12月31日止, 募集资金专户余额合计为14,741.88万元, 尚未投入使用。
募集资金其他使用情况	不适用

注*: 退城进区搬迁大曲酒酿造项目, 实际投资超过承诺投资96.54万元, 系使用该项目的募投资金购买理财产品形成的收益。

注**: 退城进区搬迁成品酒包装项目实际投资超过承诺投资2,642.22万元, 系使用该项目的募投资金购买理财产品形成的收益。

附表 2:

2021 年度变更募集资金投资项目情况表

单位: 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
退城进区搬迁大曲酒酿造项目	优质白酒酿造技改项目	15,395.67	15,395.67	6,310.04	15,492.21	100.00				否
退城进区搬迁优质白酒陈化老熟和储存项目	优质白酒陈化老熟和储存项目	13,513.62	13,513.62	1,681.35	7,442.75	55.08				否
退城进区搬迁成品酒包装项目	包装生产线技改项目	15,073.36	15,073.36	8,746.91	17,715.58	100.00				否
合计	—	43,982.65	43,982.65	16,738.30	40,650.54	—	—	—	—	—
变更原因、决策程序及信息披露情况说明 (分具体募投项目)	<p>变更原因: 近年来, 淮北市城市建设快速发展, 市政府根据城市长期发展要求, 调整城市建设规划, 完善城市布局, 实施旧城改造, 调整产业布局, 鼓励城区工业企业实施退城进郊, 分期分批搬迁至城市周边的工业园区。由于公司所处区域位于规划区内, 在过去几年中政府搬迁规划未最终明确公司部分厂区搬迁还是全部厂区搬迁, 故位于公司原东关分厂和溪河分厂的募投项目实施缓慢。所以公司对原募投项目中“优质白酒酿造技改项目”、“优质白酒陈化老熟和储存项目”、“包装生产线技改项目”三个项目进行变更调整, 是基于当地城市整体规划发生变化, 并综合考虑公司内部战略、未来发展趋势等因素做出的审慎决定, 使募集资金使用更科学、合理、高效, 提高募集资金使用效率, 维护股东利益。</p> <p>决策程序: 公司于 2019 年 4 月 16 日召开第三届董事会第七次会议, 审议通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》, 公司全体</p>									

	<p>独立董事、公司监事会发表了明确的同意意见，保荐机构出具了明确同意的核查意见。公司已于 2019 年 5 月 9 日召开安徽口子酒业股份有限公司 2018 年年度股东大会，审议并通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》。</p> <p>信息披露说明：变更募集资金投资项目的具体情况详见公司于 2019 年 4 月 18 日在上海证券交易所网站发布的公告 2019-011。</p>
未达到计划进度的情况和原因(分具体募投项目)	不适用
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

注*：退城进区搬迁大曲酒酿造项目，实际投资超过承诺投资 96.54 万元，系使用该项目的募投资金购买理财产品形成的收益。

注**：退城进区搬迁成品酒包装项目实际投资超过承诺投资 2,642.22 万元，系使用该项目的募投资金购买理财产品形成的收益。