

烟台北方安德利果汁股份有限公司  
募集资金存放与使用情况鉴证报告

大华核字[2024]0011000740 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

烟台北方安德利果汁股份有限公司  
募集资金存放与使用情况鉴证报告

(2023 年度)

	目 录	页 次
一、	募集资金存放与使用情况鉴证报告	1-2
二、	烟台北方安德利果汁股份有限公司 2023 年度 募集资金存放与实际使用情况的专项报告	1-6

## 募集资金存放与使用情况鉴证报告

大华核字[2024] 0011000740 号

烟台北方安德利果汁股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的烟台北方安德利果汁股份有限公司（以下简称“安德利”）《2023 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（以下简称“募集资金专项报告”）。

### 一、董事会的责任

安德利董事会的责任是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（2022年修订）》、上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》及相关格式指引编制募集资金专项报告，并保证其内容真实、准确和完整，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

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对安德利募集资金专项报告发表鉴证意见。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，以对安德利募集资金专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。

在鉴证过程中，我们实施了包括了解、询问、检查、重新计算以



## 烟台北方安德利果汁股份有限公司 2023 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告

### 一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准烟台北方安德利果汁股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2020]1914号）核准，并经上海证券交易所同意，烟台北方安德利果汁股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）首次公开发行人民币普通股（A股）20,000,000.00股，每股发行价格为人民币7.60元，募集资金总额152,000,000.00元，扣除本次发行费用人民币3,050.00万元后，募集资金净额为人民币12,150.00万元。毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）对本次发行的资金到位情况进行了审验，并于2020年9月14日出具了毕马威华振验字第2000713号《验资报告》。

截止2023年12月31日，公司对募集资金项目累计投入123,020,960.91元；本年度使用募集资金66,481,730.23元；本年度收到的银行存款利息、理财收益扣除银行手续费等净额为952,734.85元（含去年买入今年到期理财产品收益）。

截止2023年12月31日，募集资金专项账户余额为人民币5,190,048.12元（包括累计收到的银行存款利息、理财收益和扣除银行手续费等的净额），剩余资金将投入到企业承诺的投资项目中。

### 二、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》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等法律法规，结合公司实际情况，制定了《烟台北方安德利果汁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。

2020年9月14日，本公司与华英证券有限责任公司、中国工商银行股份有限公司烟台牟平支行银行签署了《募集资金专户存储三方监管协议》，上述监管协议内容与上海证券交易所制订的《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。

2022年2月16日，本公司召开2022年第一次临时股东大会及类别股东会议，审议通过了《关于终止原募投项目并变更部分募集资金用途暨对全资子公司增资的议案》，同意终止原“多品种浓缩果汁生产线建设项目”，并将募集资金中的人民币6,300.00万元向本公司全资子公司大连安德利果蔬汁有限公司（以下简称“大连安德利”）增资，用于“大连安德利30吨浓缩果汁生产线建设项目”建设，根据项目变更情况增设募集资金专项账户。2022

年 2 月 25 日，大连安德利在中国工商银行股份有限公司大连瓦房店支行开立募集资金专项账户，并与本公司、中国工商银行股份有限公司大连瓦房店支行、保荐机构华英证券有限责任公司签订了《募集资金专户存储四方监管协议》。上述监管协议内容与上海证券交易所制订的《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。

2023 年 5 月 25 日，本公司召开 2022 年年度股东大会及类别股东会议，审议通过了《关于变更募集资金用途暨对全资子公司增资的议案》，同意公司对永济安德利果蔬汁有限公司（以下简称“永济安德利”）投资人民币 6,260.00 万元以实施“永济安德利果蔬汁有限公司 40 吨浓缩桃汁、10 吨浓缩山楂汁生产线建设项目”，其中使用剩余募集资金人民币 6,214.41 万元（最终金额以股东大会审议通过后汇款至永济安德利时的剩余募集资金金额为准），不足部分以自有资金补足。2023 年 6 月 2 日，永济安德利在中国农业银行股份有限公司永济市支行开立募集资金专项账户，并与本公司、中国农业银行股份有限公司永济市支行、保荐机构华英证券有限责任公司签订了《募集资金专户存储四方监管协议》。上述监管协议内容与上海证券交易所制订的《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。

2023 年 6 月 5 日，本公司将在工行烟台牟平支行（账号：1606021029200061677）开立的募集资金专用账户余额人民币 62,423,145.21 元，全部转入永济安德利在中国农业银行股份有限公司永济市支行（账号：04507001040021442）开立的募集资金专项账户，并注销了公司在工行烟台牟平支行开立的募集资金专用账户。

截至 2023 年 12 月 31 日止，募集资金的存储情况列示如下：

金额单位：人民币元

银行名称	账号	截止日余额	存储方式
中国工商银行股份有限公司大连瓦房店支行	3400202129300609122	3,238,488.56	活期
中国农业银行股份有限公司永济市支行	04507001040021442	1,951,559.56	活期
合计		5,190,048.12	

截至 2023 年 12 月 31 日止，公司发行募集资金使用情况及余额如下：

金额单位：人民币元

项目名称	金额
募集资金结余金额（募集资金净额）	121,500,000.60
减：募集资金置换预先投入资金	2,035,100.00
减：大连安德利 30 吨浓缩果汁生产线建设项目	60,328,644.08
减：永济安德利 40 吨浓缩桃汁、10 吨浓缩山楂汁生产线建设项目	60,657,216.83
加：累计收到的银行存款利息、理财收益扣除银行手续费等的净额	6,711,008.43
募集资金专项账户余额	5,190,048.12

### 三、募集资金的实际使用情况

详见附表一《募集资金使用情况表》。

### 四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

#### （一）大连安德利果蔬汁有限公司 30 吨浓缩果汁生产线建设项目

公司于 2021 年 12 月 30 日召开的第七届董事会第二十次会议及第七届监事会第十四次会议审议通过了《关于终止原募投项目并变更部分募集资金用途暨对全资子公司增资的议案》。公司经充分论证后，决定终止原募投项目“多品种浓缩果汁生产线建设项目”，将部分募集资金人民币 6,300.00 万元增资于本公司全资子公司大连安德利果蔬汁有限公司，用于“大连安德利果蔬汁有限公司 30 吨浓缩果汁生产线建设项目”。

上述事项已于 2022 年 2 月 16 日经 2022 年第一次临时股东大会及类别股东会议审议通过。本次变更后的募投项目已于 2022 年 9 月投产，截至 2023 年 12 月 31 日用于该项目的支出为 60,328,644.08 元。

#### （二）永济安德利果蔬汁有限公司 40 吨浓缩桃汁、10 吨浓缩山楂汁生产线建设项目

公司于 2023 年 3 月 20 日召开的第八届董事会第七次会议及第八届监事会第四次会议审议通过了《关于变更募集资金用途暨对全资子公司增资的议案》。公司经充分论证后，决定对全资子公司永济安德利果蔬汁有限公司投资 6,260.00 万元人民币以实施“永济安德利果蔬汁有限公司 40 吨浓缩桃汁、10 吨浓缩山楂汁生产线建设项目”，其中使用剩余募集资金 6,214.41 万元人民币（最终金额以股东大会审议通过后汇款至永济安德利时的剩余募集资金金额为准），不足部分以自有资金补足。

上述事项已于 2023 年 5 月 25 日经 2022 年度股东大会及类别股东会议审议通过。截止 2023 年 12 月 31 日本次变更后的募投项目已达到预定可使用状态，用于该项目的支出为 60,657,216.83 元。

详见附表二《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

本公司已披露的关于募集资金使用相关信息及时、真实、准确、完整，募集资金的使用和管理不存在违规情况。

烟台北方安德利果汁股份有限公司（盖章）

二〇二四年三月六日

附表一

募集资金使用情况表

编制单位：烟台北方安德利果汁股份有限公司

金额单位：人民币元

募集资金总额		121,500,000.00				本年度投入募集资金总额			66,481,730.23			
变更用途的募集资金总额		119,464,900.00				已累计投入募集资金总额			123,020,960.91			
变更用途的募集资金总额比例		98.33%										
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
多品种浓缩果汁生产线建设项目	是	121,500,000.00	2,035,100.00	2,035,100.00	—	2,035,100.00	—	100.00%	已终止	—	已终止	是
30 吨浓缩果汁生产线建设项目	变更后项目	—	63,000,000.00	63,000,000.00	5,824,513.40	60,328,644.08	-2,671,355.92	95.76%	2022-8-31	9,026,886.83	是	否
40 吨浓缩桃汁、10 吨浓缩山楂汁生产线建设项目	变更后项目	—	62,423,145.21	62,423,145.21	60,657,216.83	60,657,216.83	-1,765,928.38	97.17%	2023-8-10	—	—	否
合计	—	121,500,000.00	127,458,245.21	127,458,245.21	66,481,730.23	123,020,960.91	-4,437,284.30	—	—	9,026,886.83	—	—
未达到计划进度原因（分具体募投项目）		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		为顺利推进募集资金投资项目，公司先前使用自筹资金 203.51 万元预先投入募投项目。大华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司募集资金投资项目实际使用自筹资金情况进行了专项鉴证，并出具了《烟台北方安德利果汁股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》（大华核字[2021]000623 号）。公司于 2021 年 1 月 29 日召开的第七届董事会第十二次会议、第七届监事会第七次会议，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》，同意公司使用募集资金人民币 203.51 万元置换预先投入募投项目的自筹资金，并完成置换。										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况		不适用										



烟台北方安德利果汁股份有限公司  
2023 年度  
募集资金存放与使用情况专项报告

对闲置募集资金进行现金管理， 投资相关产品情况	2022 年 10 月 26 日召开的第八届董事会第五次会议，审议通过了《关于使用闲置募集资金继续进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过人民币 6,000 万元（含 6,000 万元）暂时闲置募集资金进行现金管理。自董事会审议通过之日起 12 个月内用于滚动购买安全性高、流动性好的保本型银行结构性存款、理财产品，并授权执行董事决定拟购买的具体产品并签署相关合同。公司的董事、监事会、保荐机构均发表明确同意的意见。 截止 2023 年 12 月 31 日，公司用于现金管理的募集资金已全部赎回
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	截止 2023 年 12 月 31 日，公司已使用募集资金 123,020,960.91 元，募集资金剩余资金余额 5,190,048.12 元（包括累计收到的银行存款利息、理财收益扣除银行手续费等的净额）
募集资金其他使用情况	不适用

注 1：“变更用途的募集资金总额”：指公司于 2021 年 12 月 30 日董事会及 2022 年 2 月 16 日临时股东大会批准终止原计划用于“多品种浓缩果汁生产线建设项目”的募集资金 119,464,900.00 元（不包含存款利息和理财收益）。

注 2：“本年度投入募集资金总额”包括募集资金到账后“本年度投入金额”及实际已置换先期投入金额。

注 3：“募集资金承诺投资总额”：指按募集资金净额实际可投资总额。

注 4：“截至期末承诺投入金额”以最近一次已披露募集资金投资计划为依据确定。

注 5：“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

附表二

## 变更募集资金投资项目情况表

编制单位：烟台北方安德利果汁股份有限公司

金额单位：人民币元

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	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
30 吨浓缩果汁生产线建设项目	多品种浓缩果汁生产线建设项目	63,000,000.00	63,000,000.00	5,824,513.40	60,328,644.08	95.76%	2022-8-31	9,026,886.83	是	否
40 吨浓缩桃汁、10 吨浓缩山楂汁生产线建设项目		62,423,145.21	62,423,145.21	60,657,216.83	60,657,216.83	97.17%	2023-8-10	—	—	否
合计	—	125,423,145.21	125,423,145.21	66,481,730.23	120,985,860.91	—	—	—	—	—
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><b>大连安德利 30 吨浓缩果汁生产线建设项目：</b>由于经济形势的影响，对多品种产品的需求下降。综合下游和终端市场的发展变化，多品种浓缩果汁生产线建设项目的市场环境发生了重大变化，继续投资多品种浓缩果汁生产线建设项目，已不能实现原先的效益目标，本公司于 2021 年 12 月 30 日召开了第七届董事会第二十次会议决议通过了《关于终止原募投项目并变更部分募集资金用途暨对全资子公司增资的议案》变更了募集资金投资项目，将原来的多品种浓缩果汁生产线建设项目变更为 30 吨浓缩果汁生产线建设项目。该事项已于 2022 年 2 月 16 日经股东大会通过。</p> <p><b>永济安德利 40 吨浓缩桃汁、10 吨浓缩山楂汁生产线建设项目：</b>为满足客户需求，优化公司产品结构，丰富公司产品种类，公司董事会同意公司对本公司全资子公司永济安德利果蔬汁有限公司投资 6,260.00 万元人民币以实施新项目（40 吨浓缩桃汁、10 吨浓缩山楂汁生产线建设项目），其中使用剩余募集资金 6,214.41 万元人民币（最终金额以股东大会审议通过后汇款至永济安德利时的剩余募集资金金额为准），不足部分以自有资金补足。本次募投项目变更事项已于 2023 年 3 月 20 日经公司第八届董事会第七次会议、第八届监事会第四次会议审议通过，于 2023 年 5 月 25 日经 2022 年年度股东大会、2023 年第一次 A 股类别股东会议及 2023 年第一次 H 股类别股东会议审议通过。</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：“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。



# 营业执照

(副本) (7-1)

统一社会信用代码

91110108590676050Q

扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息, 体验更多应用服务。



名称 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

出资人 梁春

经营范围 企业会计准则、审计报告、验资、清算、合并、建设、管理、其他业务、(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)

出资额 2670万元

成立日期 2012年02月09日

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101



此件仅用于业务报告专用, 复印无效。



2024年03月01日

登记机关



# 会计师事务所 执业证书

名称：大华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：梁春

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010148

批准执业文号：京财会许可[2011]

批准执业日期：2011年11月03日

**此件仅用于业务报  
借专用，复印无效。**

证书序号：0000093

## 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：

二〇一七年十月十七日

中华人民共和国财政部制



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
中国注册会计师协会





姓名: 茆自立  
Full name: 茆自立

性别: 男  
Sex: 男

出生日期: 1980-01-01  
Date of birth: 1980-01-01

工作单位: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)山东分所  
Working unit: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)山东分所

身份证号码: 620523198010131690  
Identity card No.: 620523198010131690



证书编号: 110101480069  
No. of Certificate: 110101480069

批准注册协会: 山东省注册会计师协会  
Authorized Institution of CPA: Shandong Institute of CPAs

发证日期: 2014年12月10日  
Date of issuance: 2014年12月10日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

2016年03月15日

年 / 月 / 日  
/y /m /d

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

2017年03月01日

年 / 月 / 日  
/y /m /d









年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记  
Annual Renewal Registration  
2021年  
注册合格专用章  
年检验合格专用章

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

2016年  
注册合格专用章  
年检验合格专用章

2016年03月01日

年 / m / d

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2016年7月1日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2016年7月1日



姓名 黄人环  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1972-01-04  
Date of birth  
工作单位 山东天陆新会计师事务所有限公司  
Working unit  
身份证号码 370623720104001  
Identity card No.



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

2020年  
注册合格专用章  
年检验合格专用章

2023年  
注册合格专用章  
年检验合格专用章

2015年  
注册合格专用章  
年检验合格专用章

2019年  
注册合格专用章  
年检验合格专用章

证书编号: 370500380001  
No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2005年04月30日  
Date of issuance