

绝味食品股份有限公司

募集资金存放与实际使用情况鉴证报告

天职业字[2024]77-2号

目 录

募集资金存放与实际使用情况鉴证报告	1
关于 2023 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告	3



募集资金存放与实际使用情况鉴证报告

天职业字[2024]77-2号

绝味食品股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的绝味食品股份有限公司（以下简称“绝味食品”）编制的《关于 2023 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

一、管理层的责任

绝味食品管理层的责任是按照中国证监会《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》、上海证券交易所颁布的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》及相关格式指引规定编制《关于 2023 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》，并保证其内容的真实、准确、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

我们的责任是按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行鉴证业务。该准则要求我们计划和执行鉴证工作，以对鉴证对象信息不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们获取的证据是充分、适当的，为发表鉴证意见提供了基础。

三、鉴证结论

我们认为，绝味食品《关于 2023 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》按照中国证监会《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》、上海证券交易所颁布的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》及相关格式指引规定编制，在所有重大方面公允反映了绝味食品 2023 年度募集资金的存放与使用情况。

四、对报告使用者和使用目的限定

本鉴证报告仅供绝味食品 2023 年度报告披露之目的，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为绝味食品 2023 年年度报告的必备文件，随其他文件一起报送。



募集资金存放与使用情况鉴证报告（续）

天职业字[2024]77-2号

[此页无正文]



中国注册会计师：



中国注册会计师：



绝味食品股份有限公司

关于2023年度募集资金存放与实际使用情况的 专项报告

绝味食品股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”或“绝味食品”）及董事会全体成员、监事会全体成员、高级管理人员保证公告内容真实、准确和完整，并对公告中的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏承担责任。

按照中国证监会《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》、上海证券交易所颁布的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》及相关格式指引的要求，现将公司 2023 年募集资金存放与实际使用情况报告如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到账时间

1、首次公开发行股票募集资金金额及资金到账情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准绝味食品股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2017]262号）核准，公司于 2017 年 3 月向社会公众发行人民币普通股 50,000,000 股，发行价格为每股 16.09 元。本次发行募集资金总额 80,450.00 万元，扣除发行费用后实际募集资金净额为人民币 74,059.00 万元。上述资金已于 2017 年 3 月 13 日全部存入公司募集资金专项账户，并经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“天职业字[2017]7757 号”《验资报告》审验确认。

2、公开发行可转换债券募集资金金额及资金到账情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准绝味食品股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2018]2222号）核准，公司于 2019 年 3 月公开发行可转换公司债券 1,000 万张，每张面值 100 元，募集资金总额为人民币 100,000 万元，扣除发行费用后实际募集资金净额为人民币 98,178.40 万元。上述募集资金已于 2019 年 3 月 15 日全部存入公司募集资金专项账户，并经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“天职业字[2019]13027 号”《验资报告》审验确认。

3、非公开发行股票募集资金金额及资金到账情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准绝味食品股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2022]736号）核准，公司于 2022 年 12 月非公开发行人民币普通股 22,608,006 股，每股面值人民币 1.00 元，发行价格每股人民币 52.21 元，募集资金总额为人民币 118,036.40 万元，扣除

发行费用后实际募集资金净额为人民币116,125.89万元。上述募集资金已于2022年12月22日全部存入公司募集资金专项账户，并经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“天职业字[2022]47140号”《验资报告》审验确认。

（二）本年度使用金额及年末余额

1、首次公开发行股票募集资金本年度使用金额及年末余额

截至2023年12月31日，本公司首次公开发行股票募集资金累计使用募集资金人民币680,494,079.95元，其中：以前年度使用680,494,079.95元，本年度使用0元，均投入募集资金项目；募集资金专户余额为人民币228,457.53元，与实际募集资金净额人民币740,590,000.00元的差异金额为人民币59,867,462.52元，系已结项或终止项目结余资金用于补充流动资金及募集资金累计利息收入扣除银行手续费支出后的净额。

2、公开发行可转换债券募集资金本年度使用金额及年末余额

截至2023年12月31日，本公司公开发行可转换债券募集资金累计使用募集资金人民币915,200,485.39元，其中：以前年度使用807,651,305.43元，本年度使用107,549,179.96元，均投入募集资金项目；募集资金专户余额为人民币43,268,698.94元，与实际募集资金净额人民币981,783,962.30元的差异金额为人民币23,314,777.97元，系已终止项目结余资金用于补充流动资金及募集资金累计利息收入扣除银行手续费支出后的净额。

3、非公开发行股票募集资金本年度使用金额及年末余额

截至2023年12月31日，本公司非公开发行股票募集资金累计使用募集资金人民币381,865,909.83元，其中：以前年度使用154,793,095.65元，本年度使用227,072,814.18元，均投入募集资金项目；募集资金专户余额为人民币699,594,028.28元，与实际募集资金净额人民币1,161,258,932.96元的差异金额为人民币79,798,994.85元，系购买理财产品和募集资金累计利息收入扣除银行手续费支出后的净额。

二、募集资金的管理情况

（一）募集资金管理制度情况

公司为规范募集资金的存放、使用和管理，保证募集资金的安全，提高募集资金的使用效率，根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司证券发行管理办法》《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》《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规及规范性文件的规定，并结合公司实际情况制定《募集资金管理制度》（以下简称“管理制度”）。

募集资金只能用于公司对外公布的募集资金投向的项目，非经公司股东大会作出有效决议，任何人无权改变发行申请文件中承诺的募集资金使用用途。除金融类企业外，募集资金投资项目不得为持有交易性金融资产和借予他人、委托理财等财务性投资，不得直接或者间接投资于以买卖有价证券为主要业务的公司。公司不得将募集资金用于质押、委托贷款或进行其他变相

改变募集资金用途的投资。募集资金使用实行总经理、财务总监联签制度。募集资金项目的每一笔支出均需由使用部门按照募集资金使用计划提出募集资金使用申请，送公司财务管理中心审核后报财务总监和总经理批准后予以付款。

（二）募集资金三方监管协议情况

1、首次公开发行股票募集资金的管理情况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司首次公开发行股票募集资金账户除湖南三湘银行股份有限公司（账户 0070010101000001680）未注销外，其余募集资金账户均已注销。根据上海证券交易所及有关规定的要求，公司与保荐机构中国国际金融股份有限公司（以下简称“中金公司”）及该银行签订了《募集资金三方监管协议》。

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，三方监管协议得到了切实履行。

2、公开发行可转换债券募集资金的管理情况

公司于 2019 年 4 月 2 日召开第四届董事会第三次会议，审议通过了《关于公司以募集资金增资全资子公司的议案》，同意公司使用公开发行可转换债券募集资金对全资子公司进行增资 98,178.40 万元。公司 5 家具体实施募投项目的全资子公司、保荐机构中金公司分别与兴业银行长沙分行、长沙银行高新支行和招商银行长沙分行签署了《募集资金专户储存三方监管协议》，用于公开发行可转换债券募集资金的专项储存和使用。

上述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，三方监管协议得到了切实履行。

3、非公开发行股票募集资金的管理情况

公司于 2023 年 1 月 11 日召开的第五届董事会第十一次会议，审议通过了《关于公司以募集资金及自有资金增资全资子公司的议案》，同意公司使用非公开发行 A 股股票募集资金对全资子公司进行增资 116,366.07 万元。根据公司第四届董事会第二十三次、第五届董事会第二次、第五次会议决议授权，公司开立了募集资金专户；公司、保荐机构中金公司分别与中信银行长沙分行、招商银行长沙分行、光大银行长沙华丰支行、兴业银行长沙分行签署了《募集资金专户存储三方监管协议》。

上述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，三方监管协议得到了切实履行。

（三）募集资金专户存储情况

1、首次公开发行股票募集资金专户存储情况

截至 2023 年 12 月 31 日，首次公开发行股票募集资金存放专项账户的存款余额如下：

金额单位：人民币元

开户银行	银行账户账号	存入方式	余额
湖南三湘银行股份有限公司	0070010101000001680	活期	228,457.53
<u>合计</u>			<u>228,457.53</u>

2、公开发行可转换债券募集资金专户存储情况

截至 2023 年 12 月 31 日，公开发行可转换债券募集资金存放专项账户的存款余额如下：

金额单位：人民币元

开户银行	银行账户账号	存入方式	余额
兴业银行三湘支行	368110100100326671	活期	38,669,735.61
长沙银行高新支行	810000110273000001	活期	1,744,258.40
兴业银行三湘支行	368110100100326798	活期	1,213,310.19
招商银行长沙分行营业部	731907380910601	活期	1,075,892.20
兴业银行三湘支行	368110100100326552	活期	565,502.54
<u>合计</u>			<u>43,268,698.94</u>

3、非公开发行股票募集资金专户存储情况

截至 2023 年 12 月 31 日，非公开发行股票募集资金存放专项账户的存款余额如下：

金额单位：人民币元

开户银行	银行账户账号	存入方式	余额
招商银行长沙分行营业部	757905479110360	活期	267,777,516.78
光大银行长沙华丰支行【注】	78770181000054889	活期	235,450,000.00
中信银行晚报大厦支行	8111601011400642746	活期	195,734,451.71
兴业银行三湘支行	368110100100391555	活期	460,172.70
光大银行长沙华丰支行	78770180801787988	活期	115,227.26
中信银行晚报大厦支行	8111601011500639112	活期	56,659.83
<u>合计</u>			<u>699,594,028.28</u>

注：光大银行长沙华丰支行 78770181000054889 账户为光大银行长沙华丰支行 78770180801787988 的子账户。

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金使用情况

本公司 2023 年度募集资金实际使用情况对照表详见本报告附件“2017 年首次公开发行股

份募集资金使用情况对照表”、“2019年公开发行可转换债券募集资金使用情况对照表”、“2022年非公开发行股份募集资金使用情况对照表”。

（二）募集资金投资项目先期投入及置换情况

公司募集资金投资项目 2023 年度无先期投入及置换的情况。

（三）募集资金使用的其他情况

公司于 2023 年 1 月 11 日召开第五届董事会第十一次会议，2023 年 2 月 2 日召开的公司 2023 年第一次临时股东大会，2023 年 4 月 28 日召开第五届董事会第十四次会议，2023 年 5 月 19 日召开公司 2022 年度股东大会，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》。同意使用总额度不超过人民币 11 亿元（含 11 亿元）的暂时闲置募集资金，通过购买安全性高、流动性好的结构性存款或保本型短期理财产品等形式进行现金管理。

2023 年度，公司运用闲置募集资金购买的理财产品如下：

银行	产品名称	产品类型	期限	金额单位：人民币万元	
				认购金额	是否到期
兴业银行股份有限公司	兴业银行企业金融人民币结构性存款产品	保本浮动收益型结构性存款	2023 年 2 月 10 日-2023 年 3 月 13 日，共 31 天	1,000.00	是
中国光大银行股份有限公司	2023 年挂钩汇率对公结构性存款定制第二期产品 155	保本浮动收益型结构性存款	2023 年 2 月 9 日-2023 年 5 月 9 日，共 90 天	20,000.00	是
兴业银行股份有限公司	兴业银行企业金融人民币结构性存款产品	保本浮动收益型结构性存款	2023 年 2 月 10 日-2023 年 5 月 11 日，共 90 天	2,000.00	是
招商银行股份有限公司	点金系列看涨三层区间结构性存款产品 89D	保本浮动收益型结构性存款	2023 年 2 月 9 日-2023 年 5 月 9 日，共 89 天	20,000.00	是
中信银行股份有限公司长沙分行	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款 13796 期	保本浮动收益型结构性存款	2023 年 2 月 14 日-2023 年 5 月 15 日，共 90 天	20,000.00	是
招商银行股份有限公司长沙分行	招商银行点金看涨三层 92D	保本浮动收益型结构性存款	2023 年 5 月 18 日-2023 年 8 月 18 日，共 92 天	20,000.00	是
中信银行股份有限公司长沙分行	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款 15346 期	保本浮动收益型结构性存款	2023 年 5 月 31 日-2023 年 8 月 29 日，共 90 天	10,000.00	是
中国光大银行股份有限公司长沙华丰支行	2023 年挂钩汇率对公结构性存款定制第五期产品 136	保本浮动收益型结构性存款	2023 年 5 月 9 日-2023 年 8 月 9 日，共 90 天	20,000.00	是
中国光大银行股份有限公司长沙华丰支行	2023 年挂钩汇率对公结构性存款定制第八期产品定制第八期产品 273	保本浮动收益型结构性存款	2023 年 8 月 15 日-2023 年 11 月 15 日，共 90 天	20,000.00	是
招商银行股份有限公司	点金系列看跌三层区间结构性存款产品 91D	保本浮动收益型结构性存款	2023 年 8 月 31 日-2023 年 11 月 30 日，共 91 天	20,000.00	是
中信银行股份有限公司	共赢慧信汇率挂钩人民币结构性存款 00154 期	保本浮动收益型结构性存款	2023 年 8 月 31 日-2023 年 11 月 29 日，共 90 天	10,000.00	是
招商银行股份有限公司	点金系列看跌三层区间结构性存款产品 30D	保本浮动收益型结构性存款	2023 年 9 月 18 日-2023 年 10 月 18 日，共 30 天	10,000.00	是

银行	产品名称	产品类型	期限	认购金额	是否到期
招商银行股份有限公司	点金系列看跌三层区间结构性存款产品 92D	保本浮动收益型结构性存款	2023 年 10 月 31 日-2024 年 1 月 31 日, 共 92 天	10,000.00	否
	2023 年挂钩汇率对公结构性存款定制第十一期产品 279	保本浮动收益型结构性存款	2023 年 11 月 23 日-2023 年 12 月 23 日, 共 30 天		

截至 2023 年 12 月 31 日, 公司运用闲置募集资金购买的理财产品余额为 10,000.00 万元, 公司购买的上述理财产品 2023 年累计实现收益 1,123.15 万元。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

2023 年 4 月 28 日, 公司召开第五届董事会第十四次会议、2023 年 5 月 19 日召开 2022 年年度股东大会, 通过了《关于公司变更部分可转换债券募集资金投资项目用途并永久补充流动资金的议案》, 同意公司武汉阿楚食品有限公司年产 6,000 吨卤制肉制品及副产品加工建设项目募集资金用于永久补充流动资金, 武汉阿楚食品有限公司已将该募投项目剩余募集资金 7,197.82 万元 (含利息收入) 全部用于永久补充流动资金, 公司已于 2023 年 7 月办理了募集资金专用账户的注销手续。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司董事会认为本公司已按中国证监会《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》、上海证券交易所颁布的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》的相关规定及时、真实、准确、完整地披露了本公司募集资金的存放及实际使用情况, 不存在募集资金管理违规的情况。本公司对募集资金的投向和进展情况均如实履行了披露义务。

六、保荐机构对公司 2023 年度募集资金存放与使用情况所出具专项核查报告的结论性意见

经核查, 保荐机构中国国际金融股份有限公司认为: 绝味食品 2023 年度募集资金存放与使用符合《上海证券交易所股票上市规则》、《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》和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等相关法规和公司《募集资金管理制度》, 公司对募集资金进行了专户存储和使用, 不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况, 募集资金存放与使用合法合规。

七、两次以上融资且当年存在募集资金运用情况

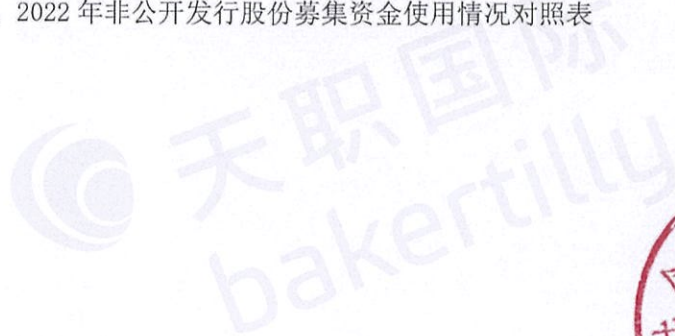
本公司存在两次以上融资且当年存在募集资金运用的情况, 详见本专项报告“一、募集资金基本情况”。

附件：1、2017 年首次公开发行股份募集资金使用情况对照表

2、变更 2017 年首次公开发行股份募集资金投资项目情况表

3、2019 年公开发行可转换债券募集资金使用情况对照表

4、2022 年非公开发行股份募集资金使用情况对照表



绝味食品股份有限公司

2017年首次公开发行股票募集资金使用情况对照表

截止日期：2023年12月31日

编制单位：绝味食品股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额	74,059.00		本年度投入募集资金总额		68,049.41		项目可行性是否发生重大变化			
	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	截至期末投资进度(%)=(3)/(1)	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				
累计变更用途的募集资金总额	11,249.88		截至期末累计投入金额(2)		68,049.41					
累计变更用途的募集资金总额比例	15.19%		本年度投入金额							
承诺投资项目和超募资金投向	是否变更项目,含部分变更(如有)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%)=(3)/(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
承诺投资项目										
湖南阿瑞食品有限公司建设年产16,500吨酱卤食品加工建设项目	否	13,114.00	13,114.00		13,109.27	99.96	2016年3月	485.74	否(注1)	否
江西阿南食品有限公司年产14,000吨酱卤食品加工建设项目	是	11,212.00	8,322.40		8,322.40	100	2017年3月	3,009.98	是	否
黑龙江阿滨食品有限公司年产8,000吨酱卤食品加工建设项目	否	7,091.00	7,091.00		7,091.00	100	2018年12月	-1,374.76	否(注2)	否
上海阿康食品有限公司年产10,000吨酱卤食品加工建设项目	否	7,193.00	7,193.00		7,193.00	100	2017年12月	14,552.11	是	否

绝味食品股份有限公司

2017年首次公开发行股份募集资金使用情况对照表（续）

截止日期：2023年12月31日

编制单位：绝味食品股份有限公司

金额单位：人民币万元

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)(如有)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(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	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
贵州阿乐食品有限公司年产5,000吨酱卤食品加工建设项目	否	3,675.00	3,675.00		3,666.63	99.77	2018年12月	3,865.46	是	否
河南阿杰食品有限公司年产12,000吨酱卤食品加工建设项目	是	8,367.00	6.72		6.72	100	不适用	不适用	不适用	否
四川阿宁食品有限公司年产1,7000吨酱卤食品加工建设项目	否	12,731.00	12,731.00		12,731.00	100	2017年11月	6,718.30	是	否
西安阿顺食品有限公司年产12,000吨酱卤食品加工建设项目	是	698.00					不适用	不适用	不适用	是(注3)
绝味食品股份有限公司营销网络建设和培训中心及终端信息化升级项目	是	5,976.00	8,865.60		6,344.87	71.57	不适用	不适用	不适用	是(注4)
湖南阿瑞食品有限公司建设研发检验中心及信息化升级建设项目	否	4,002.00	4,002.00		1,206.44	30.15	不适用	不适用	不适用	是(注5)
山东阿齐食品有限公司年产10,000吨酱卤食品加工建设项目	是		8,360.28		8,378.08	100.21	2020年12月	5,509.59	是	否
承诺投资项目小计		74,059.00	73,361.00		68,049.41	92.76				
超募资金投向										
	不适用						不适用	不适用	不适用	否

绝味食品股份有限公司

2017年首次公开发行股份募集资金使用情况对照表（续）

截止日期：2023年12月31日

编制单位：绝味食品股份有限公司
金额单位：人民币万元

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（如有）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额（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	项目可行性是否发生重大变化
超募资金投向小计										
补充流动资金情况										
小计	不适用						不适用	不适用	不适用	否
合计		74,059.00	73,361.00		68,049.41	92.76				
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>注1：湖南阿瑞食品有限公司建设年产16,500吨酱卤食品加工建设项目未达到预计收益的原因：该项目2016年3月份投产，2023年度实现效益485.74万元，比预计收益低，主要系非流动资产减值使本期实现的收益未达到预期所致。</p> <p>注2：黑龙江阿滨食品有限公司年产8,000吨酱卤食品加工建设项目未达到预计收益的原因：该项目2018年12月份投产，2023年度实现效益-1,374.76万元，比预计收益低，主要系收入规模尚未达到预期所致。</p>									

绝味食品股份有限公司

2017年首次公开发行股份募集资金使用情况对照表（续）

截止日期：2023年12月31日

编制单位：绝味食品股份有限公司
金额单位：人民币万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否变更项目(含部分变更)(如有)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	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
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2017年6月16日，公司第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于公司以募集资金置换预先投入募投项目资金的议案》，董事会同意公司以募集资金46,836.84万元置换预先投入募集资金46,836.84万元。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	本年度未发生用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。									
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	本年度未发生对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况。									
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	本次募集资金不存在超募资金。									
募集资金结余的金额及形成原因	“湖南阿瑞食品有限公司建设年产16,500吨酱卤食品加工建设项目”募集前承诺投资金额为13,114.00万元，实际投资金额为13,109.27万元，项目实际投资额低于承诺投资总额4.73万元，系项目结余资金，将该结余资金以及后续收到利息等全部用于永久补充流动资金。 “江西阿南食品有限公司年产14,000吨酱卤食品加工建设项目”项目由于公司根据实际的市场发展情况，本着谨慎节约的原则，同时在设备和工具投资方面，结合当前实际情况，注重实用原则，降低了部分投资，项目结余2,889.60万元，公司计划项目结束后将结余资金全部用于“绝味食品股份有限公司营销网络建设和培训中心及终端信息化升级项目”中子项目营销网络建设和终端信息化升级中。 “贵州阿乐年产5,000吨酱卤食品加工建设项目”、“绝味食品营销网络建设和培训中心及终端信息化升级项目”、“湖南阿瑞建设研发检验中心及信息化升级建设项目”为最大限度发挥募集资金的使用效益，提高募集资金使用率，公司将首次公开发行股票已结项或终止的募集资金投资项目结余资金共计6,218.07万元以及后续收到利息等全部用于永久补充流动资金。									
募集资金其他使用情况	无。									

注：山东阿齐食品有限公司年产10,000吨酱卤食品加工建设项目截至2023年12月31日实际累计投入金额为8,378.08万元，原募集资金承诺投资总额8,360.28万元，投资进度达100.21%，主要系使用募集资金结算利息17.80万元。

绝味食品股份有限公司 变更 2017 年首次公开发行股份募集资金投资项目情况表

截止日期：2023 年 12 月 31 日

编制单位：绝味食品股份有限公司

金额单位：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
山东阿齐食品有限公司年产 10,000 吨酱卤食品加工建设项目	河南阿杰食品有限公司年产 12,000 吨酱卤食品加工建设项目	8,360.28	8,360.28		8,378.08	100.21	2020 年 12 月	5,509.59	是	否
绝味食品股份有限公司营销网络建设和培训中心及终端信息化升级项目	江西阿南食品有限公司年产 14,000 吨酱卤食品加工建设项目	8,865.60	8,865.60		6,344.87	71.57	不适用	不适用	不适用	是(注)
合计		17,225.88	17,225.88		14,722.95	85.47				
<p>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> <p>“河南阿杰食品有限公司年产 12,000 吨酱卤食品加工建设项目”项目变更为“山东阿齐食品有限公司年产 10,000 吨酱卤食品加工建设项目”。新项目与原项目建设和实施方式基本相同，项目效益和公司面临的风险与招股说明书原项目披露的内容相似，未发生重大变化，实施地点由河南新乡市整体变更为山东潍坊市。</p> <p>“江西阿南食品有限公司年产 14,000 吨酱卤食品加工建设项目”项目由于公司根据实际的市场发展情况，本着谨慎节约的原则，同时在设备和工具投资方面，结合当前实际情况，注重实用原则，降低了部分投资，项目结余 2,889.60 万元，公司计划项目结束后将结余资金全部用于“绝味食品股份有限公司营销网络建设和培训中心及终端信息化升级项目”中子项目营销网络建设和终端信息化升级中。</p> <p>上述变更公司于 2018 年 4 月 13 日召开了第三届董事会第十七次会议、2018 年 5 月 9 日召开了 2017 年年度股东大会审议通过。</p>										

绝味食品股份有限公司

变更2017年首次公开发行股份募集资金投资项目情况表

截止日期：2023年12月31日

编制单位：绝味食品股份有限公司

金额单位：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
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			无。							
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			<p>注：“绝味食品营销网络建设和培训中心及终端信息化升级项目”建设内容包括直营旗舰店建设和组建全国运营中心，进行终端信息化管理升级。终端信息化升级经过前期投入后基本达到日常运营管理要求，能够暂时满足公司目前的发展需求。同时，本项目的投资规模、结构、实施进度等主要系根据当时的行业、市场情况和投资规划做出。随着公司业务布局的加速推进，门店数量快速增长，公司要建立一条包含供应商和加盟商在内完整的供应链信息化管理体系需要一整套智能化全程信息联动的解决方案，继续实施原有的信息化升级已不再合适，公司将该项目结项。公司于2020年4月21日召开了第四届董事会第十二次会议，2020年5月13日召开了2019年度股东大会，审议通过了《关于公司部分IPO募集资金投资项目结项或终止并将结余募集资金永久补充流动资金议案》，同意结项“绝味食品营销网络建设和培训中心及终端信息化升级项目”。</p>							

绝味食品股份有限公司

2019年公开发行可转换债券募集资金使用情况对照表

截止日期：2023年12月31日

金额单位：人民币万元

募集资金总额	本年度投入募		项目达到预定	本年度实现	是否达到	项目可行性			
	集资金总额	集资金总额					是否发生	是否发生	是否发生
98,178.40	6,615.04	6,615.04	2021年6月	5,497.05	否(注1)	否			
6,615.04	6,615.04	6,615.04	2023年11月	-2,769.17	否(注2)	否			
6.74%			不适用	不适用	不适用	是(注4)			
截至变更用途的募集资金总额	截至期末	截至期末	截至期末	截至期末	截至期末	截至期末			
20,000,149.51%	投资进度(%)	投资进度(%)	投资进度(%)	投资进度(%)	投资进度(%)	投资进度(%)			
	(3)=(2)/(1)	(3)=(2)/(1)	(3)=(2)/(1)	(3)=(2)/(1)	(3)=(2)/(1)	(3)=(2)/(1)			
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(如有)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	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
承诺投资项目									
天津年产 37,300 吨卤制肉制品及副产品加工建设项目	否	42,164.53	42,164.53	3,542.21	43,019.01	2021年6月	5,497.05	否(注1)	否
江苏年产 30,000 吨卤制肉制品及副产品加工建设项目	否	34,494.75	34,494.75	7,199.72	33,322.84	2023年11月	-2,769.17	否(注2)	否
武汉年产 6,000 吨卤制肉制品及副产品加工建设项目	否	6,615.04	6,615.04			不适用	不适用	不适用	是(注4)
山东 30,000 吨仓储中心建设项目	否	7,646.94	7,646.94		7,646.76	2021年12月	不适用	不适用	否
海南年产 6,000 吨卤制肉制品及副产品加工建设项目	否	7,257.14	7,257.14	12.99	7,531.44	2022年12月	-255.09	否(注3)	否

绝味食品股份有限公司

2019年公开发行可转换债券募集资金使用情况对照表（续）

截止日期：2023年12月31日

编制单位：绝味食品股份有限公司	金额单位：人民币万元									
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（如有）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额（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	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
承诺投资项目小计		98,178.40	98,178.40	10,754.92	91,520.05	93.22				
超募资金投向										
超募资金投向小计	不适用						不适用	不适用	不适用	否
补充流动资金情况										
补充流动资金情况小计	不适用						不适用	不适用	不适用	否
小计										
合计		98,178.40	98,178.40	10,754.92	91,520.05	93.22				
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	注1：天津年产37,300吨卤制肉制品及副产品加工建设项目未达到预计收益的原因：该项目2021年6月份投产，2023年度实现效益5,497.05万元，比预计收益低，主要系产能利用率尚未按期达到预算比例所致。 注2：江苏年产30,000吨卤制肉制品及副产品加工建设项目未达到预计收益的原因：该项目2023年11月份投产，2023年度实现效益-2,769.17万元，比预计收益低，主要系投产初期尚未达到规模化所致。 注3：海南年产6,000吨卤制肉制品及副产品加工建设项目未达到预计收益的原因：该项目2022年12月份投产，2023年度实现效益-255.09万元，比预计收益低，主要系投产初期尚未达到规模化所致。									

绝味食品股份有限公司

2019年公开发行可转换债券募集资金使用情况对照表（续）

截止日期：2023年12月31日

编制单位：绝味食品股份有限公司

金额单位：人民币万元

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)(如有)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(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	项目可行性是否发生重大变化
项目可行性发生重大变化的情况说明										
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										
对闲置募集资金进行现金管理,投资相关产品情况										

注4: 2023年4月26日,公司第四届董事会第五次会议审议通过了《关于公司以募集资金置换预先投入募投项目资金的议案》,董事会同意公司以募集资金3,002.17万元置换预先投入募投项目资金的白筹资金3,002.17万元,截至2023年12月31日,公司已置换预先投入募投项目资金的白筹资金3,002.17万元。

2019年4月26日,公司第四届董事会第五次会议审议通过了《关于公司以募集资金置换预先投入募投项目资金的议案》,董事会同意公司以募集资金3,002.17万元置换预先投入募投项目资金的白筹资金3,002.17万元,截至2023年12月31日,公司已置换预先投入募投项目资金的白筹资金3,002.17万元。

本年度未发生用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

公司于2023年1月11日召开第五届董事会第十一次会议,2023年2月2日召开的公司2023年第一次临时股东大会,2023年4月29日,公司召开第五届董事会第十四次会议、2023年5月19日召开2022年度股东大会,审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》同意公司全资子公司合计使用最高额度不超过人民币110,000万元(含110,000万元)的暂时闲置募集资金进行现金管理,用于购买安全性高、流动性好的结

绝味食品股份有限公司

2019年公开发行可转换债券募集资金使用情况对照表（续）

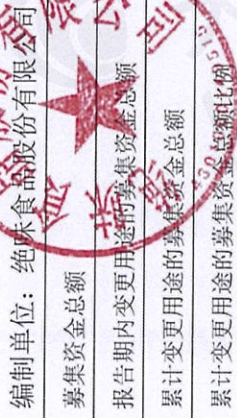
截止日期：2023年12月31日

编制单位：绝味食品股份有限公司
金额单位：人民币万元

	<p>构化存款或保本型短期理财产品；其中公司全资子公司天津阿正食品有限公司、江苏阿惠食品有限公司、武汉阿楚食品有限公司、山东阿齐食品有限公司和海南阿翔食品有限公司合计使用2019年公开发行可转换公司债券暂时闲置募集资金不超过20,000万元进行现金管理。截至2023年12月31日，公司运用2019年公开发行可转换公司债券暂时闲置募集资金购买的理财产品余额为0元，2023年度公司使用2019年公开发行可转换公司债券暂时闲置募集资金购买理财产品产生收益14.40万元。</p>
<p>用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况</p>	<p>本次募集资金不存在超募资金。</p>
<p>募集资金结余的金额及形成原因</p>	<p>为最大限度发挥募集资金的使用效益，提高募集资金使用率，公司将公开发行可转换债券募集资金投资项目“武汉年产6,000吨卤制肉制品及副产品加工建设项目”剩余募集资金共计7,197.82万元（含利息收入）全部用于永久补充流动资金。</p>
<p>募集资金其他使用情况</p>	<p>无。</p>

绝味食品股份有限公司 2022 年非公开发行股份募集资金使用情况对照表

截止日期：2023 年 12 月 31 日



编制单位：绝味食品股份有限公司
金额单位：人民币万元

募集资金总额	116,125.89			本年度投入募集资金总额	22,707.28	项目可行性是否发生重大变化
	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	本年度实现效益			
累计变更用途的募集资金总额	38,186.59			项目达到预定可使用状态日期	是否达到预计效益	
累计变更用途的募集资金总额比例	是否变更项目，含部分变更（如有）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额（1）	本年度投入金额	截至期末累计投入金额（2）	截至期末投资进度（%）（3）=（2）/（1）
承诺投资项目和超募资金投向						
承诺投资项目						
广东阿华食品有限责任公司年产 65,700 吨卤制肉制品及副产品加工建设项目	否	75,287.76	75,287.76	12,279.94	20,332.75	27.01
广西阿秀食品有限责任公司年产 25,000 吨卤制肉制品及副产品加工建设项目	否	40,838.13	40,838.13	10,427.34	17,853.84	43.72
承诺投资项目小计		116,125.89	116,125.89	22,707.28	38,186.59	32.88
超募资金投向						
	不适用					
超募资金投向小计						

绝味食品股份有限公司

2022年非公开发行股份募集资金使用情况对照表

截止日期：2023年12月31日

编制单位：绝味食品股份有限公司
金额单位：人民币万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目，各部分变更（如有）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额（1）	本年度投入金额	截至期末累计投入金额（2）	截至期末投资进度（%） =（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
补充流动资金情况										
小计	不适用						不适用	不适用	不适用	否
合计		116,125.89	116,125.89	22,707.28	38,186.59	32.88				
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	截至2023年12月31日，无未达计划进度或预计收益的情况。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	截至2023年12月31日，无项目可行性发生重大变化的情况。									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2022年12月30日，公司第五届董事会第十次会议审议通过了《关于使用非公开发行股票募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金合计15,688.32万元置换已预先投入的自筹资金。截至2023年12月31日，公司已置换预先投入募投项目自筹资金15,479.31万元、已支付发行费用的自筹资金209.01万元。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	本年度未发生用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。									
对闲置募集资金进行管理，投资相关产品情况	公司于2023年1月11日召开第五届董事会第十一次会议，2023年2月2日召开的公司2023年第一次临时股东大会，2023年4月28日召开第五届董事会第十四次会议，2023年5月19日召开2022年度股东大会，审议通过了《关于公司使用部分募集资金进行现金管理的议案》。同意使									

绝味食品股份有限公司

2022 年非公开发行股份募集资金使用情况对照表

截止日期：2023 年 12 月 31 日

编制单位

绝味食品股份有限公司



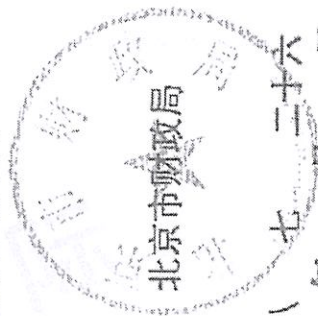
金额单位：人民币万元

<p>总额度不超过人民币 11 亿元（含 11 亿元）的暂时闲置募集资金，通过购买安全性高、流动性好的结构化存款或保本型短期理财产品等形式进行资金管理；其中全资子公司天津阿正食品有限公司、江苏阿惠食品有限公司、武汉阿楚食品有限公司、山东阿齐食品有限公司和海南阿翔食品有限公司合计使用 2019 年公开发行可转换公司债券暂时闲置募集资金不超过 20,000 万元进行资金管理，公司全资子公司广东阿华食品有限公司、广西阿秀食品有限公司合计使用 2022 年非公开发行 A 股股票暂时闲置募集资金不超过 90,000 万元进行资金管理。截至 2023 年 12 月 31 日，公司运用 2022 年非公开发行 A 股股票闲置募集资金购买的理财产品余额为 10,000.00 万元，2023 年度公司使用 2022 年非公开发行 A 股股票暂时闲置募集资金购买理财产品产生收益 1,108.75 万元。</p>	
<p>本次募集资金不存在超募资金。</p>	<p>用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况</p>
<p>截至 2023 年 12 月 31 日，公司 2022 年度非公开发行项目不存在募集资金结余的情况。</p>	<p>募集资金结余的金额及形成原因</p>
<p>无。</p>	<p>募集资金其他使用情况</p>

证书序号: 0000175

说明

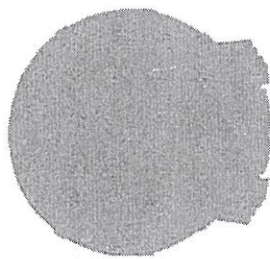
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

名称: 邱靖之
 首席合伙人:
 主任会计师:
 经营场所: 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

11010150

京财会许可[2011]0105号

2011年11月14日

组织形式:

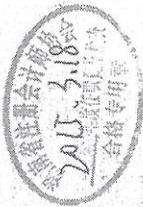
执业证书编号:

批准执业文号:

批准执业日期:

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.



月 / m
日 / 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.



月 / m
日 / 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 / y
月 / m
日 / 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 / y
月 / m
日 / d



姓名: 刘智清
Full name: 刘智清
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1968-11-02
Date of birth: 1968-11-02
工作单位: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)湖南分所
Working unit: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)湖南分所
身份证号码: 430301196811020015
Identity card No.: 430301196811020015

证书编号: 430301020016
No. of Certificate: 430301020016

批准注册协会: 湖南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: 湖南省注册会计师协会

发证日期: 1999年 08 月 01 日
Date of Issuance: 1999年 08 月 01 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.





注册编号: 110101304946
 No. of Certificate:
 批准注册协会: 湖南注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: Hunan Institute of CPAs
 发证日期: 2015年04月23日
 Date of Issuance: 2015/04/23



姓名: 陈刚
 Full name: 陈刚
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1991-01-19
 Date of birth: 1991-01-19
 工作单位: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码: 430381199101195026
 Identity card No. 430381199101195026

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

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 月 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.

年 月 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.



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.

