

股票代码：600305

股票简称：恒顺醋业

公告编号：临 2023-040

江苏恒顺醋业股份有限公司 关于使用闲置募集资金进行现金管理的进展公告

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。

重要内容提示：

● 现金管理种类：银行理财产品

● 现金管理金额：江苏恒顺醋业股份有限公司（以下简称“公司”）认购江苏银行对公人民币结构性存款 2023 年第 32 期 6 个月 B 款 5000 万元、认购苏州银行大额存单 1000 万元、认购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）4000 万元；子公司山西恒顺老陈醋有限公司（以下简称“山西老陈醋”）认购中国农业银行 2023 年第 15 期公司类法人客户人民币大额存单产品 3000 万元。

● 履行的审议程序：公司 2023 年 8 月 1 日召开的第八届董事会第二十五次会议、第八届监事会第二十次会议审议通过了《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 亿元的暂时闲置募集资金进行现金管理，用于投资结构性存款、大额存单等安全性高、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。在前述额度和期限范围内，资金可循环滚动使用。使用期限内任一时点的交易金额（含前述投资的收益进行再投资的相关金额）不应超过上述额度。公司独立董事、监事会和保荐人对该议案发表了同意意见。具体内容详见公司于 2023 年 8 月 2 日披露的《江苏恒顺醋业股份有限公司关于使用闲置募集资金进行现金管理的公告》（公告编号：临 2023-039 号）。

● 特别风险提示：公司及子公司按照相关规定严格控制风险，购买安全性高、流动性好、并能满足保本要求的低风险短期理财产品，但基于金融市场受宏观经济、财政及货币政策等因素影响，不排除该项投资受到市场波动的影响而引起收益波动。

一、本次现金管理概况

（一）现金管理目的

为提高募集资金使用效率，在确保不影响募集资金项目建设和募集资金使用安排并有效控制风险的情况下，合理利用部分暂时闲置募集资金进行现金管理，增加公司收益。

（二）投资金额

本次现金管理总金额为 1.3 亿元，其中公司现金管理金额为 1 亿元、山西老陈醋现金管理金额为 3000 万元。

（三）资金来源

本次现金管理的资金来源为公司及子公司闲置募集资金。

（四）投资方式及投资期限

1、本次公司及子公司使用闲置募集资金进行现金管理具体情况如下：

委托方名称	受托方名称	现金管理类型	产品名称	金额（万元）	预计年化收益率/年利率/到期利率	产品期限	收益类型	结构化安排	是否构成关联交易
江苏恒顺醋业股份有限公司	江苏银行股份有限公司	银行理财产品	对公人民币结构性存款2023 年第32期6个月B款	5,000	1.20%-2.81%	6个月	浮动收益	-	否
江苏恒顺醋业股份有限公司	苏州银行股份有限公司	银行理财产品	大额存单	1,000	2%	6个月	固定收益	-	否
江苏恒顺醋业股份有限公司	招商银行股份有限公司	银行理财产品	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)	4,000	1.56%或2.65%	183天	浮动收益	-	否
山西恒顺老陈醋有限公司	中国农业银行股份有限公司	银行理财产品	2023年第15期公司类法人客户人民币大额存单产品	3,000	1.80%	6个月	固定收益	-	否

2、现金管理合同主要条款

(1) 江苏银行股份有限公司

- ①产品名称：对公人民币结构性存款2023年第32期6个月B款
- ②现金管理类型：银行理财产品
- ③产品期限：6个月
- ④产品认购日期：2023年8月16日
- ⑤预期年化收益率：1.20%-2.81%
- ⑥起息日：2023年8月16日
- ⑦到期日：2024年2月16日
- ⑧认购金额：人民币5,000万元

(2) 苏州银行股份有限公司

- ①产品名称：大额存单
- ②现金管理类型：银行理财产品
- ③产品期限：6个月
- ④产品认购日期：2023年8月16日
- ⑤年利率：2%
- ⑥起息日：2023年8月16日
- ⑦到期日：2024年2月16日
- ⑧认购金额：人民币1,000万元

(3) 招商银行股份有限公司

- ①产品名称：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）
- ②现金管理类型：银行理财产品
- ③产品期限：183天
- ④产品认购日期：2023年8月17日
- ⑤预期年化收益率：1.56%或2.65%
- ⑥起息日：2023年8月17日
- ⑦到期日：2024年2月16日
- ⑧认购金额：人民币4,000万元

(4) 中国农业银行股份有限公司

①产品名称：2023年第15期公司类法人客户人民币大额存单产品

②现金管理类型：银行理财产品

③产品期限：6个月

④产品认购日期：2023年8月18日

⑤到期利率：1.80%年

⑥起息日：2023年8月18日

⑦到期日：2024年2月18日

⑧认购金额：人民币3,000万元

二、审议程序

公司于2023年8月1日召开的第八届董事会第二十五次会议、第八届监事会第二十次会议审议通过了《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2亿元的暂时闲置募集资金进行现金管理，用于投资结构性存款、大额存单等安全性高、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。在前述额度和期限范围内，资金可循环滚动使用。使用期限内任一时点的交易金额（含前述投资的收益进行再投资的相关金额）不应超过上述额度。公司独立董事、监事会和保荐人对该议案发表了同意意见。具体内容详见公司于2023年8月2日披露的《江苏恒顺醋业股份有限公司关于使用闲置募集资金进行现金管理的公告》（2023-039号）。

三、投资风险分析及风控措施

（一）风险分析

公司本次使用闲置募集资金进行现金管理所涉及的投资产品为金融机构发行的风险可控的理财产品，收益情况由于受宏观经济的影响可能具有一定波动性。理财产品发行人提示了产品面临的风险包括本金及收益风险、利率风险、流动性风险、投资风险、法律及政策风险、产品不成立风险、提前终止风险、信息传递风险、其他风险（不可抗力风险）等。

（二）风险控制分析

1、公司将严格遵守审慎投资原则，公司财务部相关人员将及时分析和跟踪产品投向、项目进展情况，如评估发现存在可能影响公司资金安全的风险因素，将及时采取相应的措施，控制投资风险。

2、独立董事、监事会有权对资金使用情况进行监督与检查，必要时可以聘请专业机构进行审计。

3、公司将严格按照《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律法规的规定与要求，及时履行信息披露的义务。

四、对公司的影响

单位：万元

财务指标	2023年3月31日/2023年1-3月（未经审计）	2022年12月31日/2022年度
资产总额	293,657.42	296,770.48
负债总额	63,934.45	74,174.31
归属于上市公司股东的净资产	226,793.45	219,506.27
归属于上市公司股东的净利润	7,287.18	13,799.41
经营活动产生的现金流量净额	5,509.16	19,172.21

本次购买理财产品的金额为人民币 13,000 万元，占公司最近一期期末总资产比例为 4.43%，占公司最近一期期末净资产比例为 5.73%。截止 2023 年 3 月 31 日，公司资产负债率为 21.77%。截止 2023 年 3 月 31 日，公司的货币资金余额为 39,135.61 万元，本次购买理财产品的金额占公司截至 2023 年 3 月 31 日货币资金的比例为 33.22%。

公司不存在负有大额负债的同时购买大额理财产品的情形。本次现金管理是公司及全资子公司在确保募集资金投资项目、保证募集资金安全的前提下进行的，不影响募集资金项目的正常运转。通过进行适度的低风险理财，有利于提高资金使用效率，增加收益，进一步提升公司整体业绩水平，为公司股东谋求更多的投资回报。

公司将根据企业会计准则及公司内部财务制度相关规定进行相应的会计处理，具体以年度审计结果为准。

五、独立董事意见

独立董事意见详见公司2023年8月2日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《江苏恒顺醋业股份有限公司独立董事关于第八届董事会第二十五次会议相关事项的独立意见》。独立董事认为：公司本次对闲置募集资金进行现金管理，是在确保募集资金投资项目正常进行和保证募集资金安全的前提下进行的，有利于提高募集资金使用效率，增加资金收益。不会影响募集资金投资计划的正常进行，不存在变相改变募集资金用途的行为。本次现金管理事项履行了必要的审议程序，符合中国证监会《上市公司监管指引第2

号一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》以及公司《募集资金使用管理办法》等的相关规定，不存在损害公司及股东利益，特别是中小股东利益的情形。同意公司本次使用闲置募集资金进行现金管理事项。

六、截至本公告日，公司及子公司最近十二个月使用募集资金进行现金管理的情况

金额：万元

序号	公司名称	现金管理产品名称	现金管理产品类型	实际投入金额	实际收回本金	实际收益	尚未收回本金金额
1	江苏恒顺醋业股份有限公司	江苏银行结构性存款	银行理财产品	5,000.00			5,000.00
2	江苏恒顺醋业股份有限公司	苏州银行大额存单	银行理财产品	1,000.00			1,000.00
3	江苏恒顺醋业股份有限公司	招商银行结构性存款	银行理财产品	4,000.00			4,000.00
4	山西恒顺老陈醋有限公司	农业银行大额存单	银行理财产品	3,000.00			3,000.00
		合计		13,000.00			13,000.00
		最近12个月内单日最高投入金额					13,000.00
		最近12个月内单日最高投入金额/最近一年净资产(%)					5.92
		最近12个月委托理财累计收益/最近一年净利润(%)					0.00
		目前已使用的现金管理额度					13,000.00
		尚未使用的现金管理额度					7,000.00
		总现金管理额度					20,000.00

注：尚未收回本金金额为尚未到期的理财产品。

特此公告！

江苏恒顺醋业股份有限公司董事会

二〇二三年八月十九日