

# 江苏益客食品集团股份有限公司

## 2023 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

根据中国证监会发布的《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》和深圳证券交易所颁布的《上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等有关规定，江苏益客食品集团股份有限公司（以下简称“公司”）董事会编制了截至 2022 年 6 月 30 日止募集资金存放与使用情况的专项报告，具体情况如下：

### 一、募集资金基本情况

#### 1. 募集资金金额、资金到账情况

公司经中国证券监督管理委员会《关于同意江苏益客食品集团股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2021〕3800 号）同意注册，公司向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）股票 4,489.7960 万股，每股发行价格为人民币 11.40 元，募资金总额为人民币 51,183.67 万元，扣除发行费用人民币 6,761.34 万元（不含增值税）后，募集资金净额为人民币 44,422.33 万元。上述募集资金已全部到位，经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验并于 2022 年 1 月 13 日出具《验资报告》（致同验字（2022）第 371C000019 号）。

#### 2. 使用金额及报告期末余额

单位：万元

项目	金额
募集资金总额	51,183.67
减：发行费用	6,761.34
募集资金净额	44,422.33
减：直接使用募集资金投入募集资金投资项目	27,296.30

减：置换预先投入募集资金投资项目	17,126.03
加：募集资金账户利息收入及扣除手续费净额	1.35
<b>截至 2023 年 6 月 30 日募集资金专户余额</b>	<b>1.35</b>

截至 2023 年 6 月 30 日，募集资金累计投入 44,422.33 万元，募集资金已全部使用完毕，募集资金专户余额 1.35 万元为利息收入及扣除手续费净额。

### 三、募集资金存放和管理情况

为规范公司募集资金管理，保护投资者权益，根据《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》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号—创业板上市公司规范运作》等有关法律法规及公司《募集资金管理制度》的规定，公司及子公司山东益客食品产业有限公司分别与中信证券股份有限公司、存放募集资金的商业银行签订了《募集资金三方监管协议》或《募集资金四方监管协议》。具体内容详见公司于 2022 年 1 月 28 日在巨潮资讯网披露的《关于签订募集资金三方及四方监管协议的公告》（公告编号：2022-001）。

“山东益客食品产业有限公司专用饲料研发及产业化项目”实施主体公司全资子公司下设分公司山东益客食品产业有限公司鄆城饲料厂（以下简称“鄆城饲料厂”）开设了专户用于募集资金的存储和使用，并与公司、保荐机构中信证券股份有限公司和中国工商银行股份有限公司鄆城支行签订了《募集资金四方监管协议》。具体内容详见公司于 2022 年 7 月 18 日在巨潮资讯网披露的《关于变更部分募集资金用途后签订募集资金四方监管协议的公告》（公告编号：2022-050）。公司募集资金专项账户情况如下：

开户主体	开户银行	银行账号	募集资金用途
江苏益客食品集团股份有限公司	中国工商银行股份有限公司宿迁分行	111602002930066666 7	益客食品供应链数字化建设项目
	中信银行股份有限公司南京分行百家湖支行	811050101270186536 3	补充流动资金
	中国农业银行股份有限公司宿迁宿城支行	10460601040046953	扩建年产 2 万吨禽肉熟食项目
山东益客食品产业	中国工商银行股份有限公司鄆城	160900282920027537 9	山东益客食品产业有限公司肉鸭屠宰线建设项

有限公司	支行		目
山东益客食品产业有限公司鄆城饲料厂	中国工商银行股份有限公司鄆城支行	160900282920029 2884	山东益客食品产业有限公司专用饲料研发及产业化项目

## 2. 募集资金监管情况

公司与开户银行、保荐机构签订了《募集资金三方/四方监管协议》，对募集资金的使用实施严格审批，以保证专款专用。

截至 2023 年 6 月 30 日，上述监管协议与深圳证券交易所监管协议范本不存在重大差异，协议各方均按照募集资金监管协议的规定行使权力及履行义务。

## 3. 募集资金专户存储情况

截至 2023 年 6 月 30 日，公司募集资金专项账户存储情况如下：

开户主体	开户银行	银行账号	募集资金专户余额 (万元)	募集资金用途	备注
江苏益客食品集团股份有限公司	中信银行股份有限公司南京分行百家湖支行	8110501012 701865363	-	补充流动资金	已于 2022 年 7 月注销
	中国工商银行股份有限公司宿迁分行	1116020029 300666667	-	益客食品供应链数字化建设项目	已于 2022 年 6 月销户
	中国农业银行股份有限公司宿迁宿城支行	1046060104 0046953	-	扩建年产 2 万吨禽肉熟食项目	已于 2022 年 6 月销户
山东益客食品产业有限公司	中国工商银行股份有限公司鄆城支行	1609002829 200275379	-	山东益客食品产业有限公司肉鸭屠宰线建设项目	已于 2022 年 7 月注销
山东益客食品产业有限公司鄆城饲料厂	中国工商银行股份有限公司鄆城支行	1609002829 200292884	1.32	山东益客食品产业有限公司专用饲料研发及产业化项目	-
合计			1.32	-	-

## 三、2023 年半年度募集资金的实际使用情况

### **1. 募集资金投资项目(以下简称募投项目)的资金使用情况**

公司 2023 年半年度募集资金实际使用情况，详见附表 1《募集资金使用情况对照表》。

### **2. 募投项目的实施地点、实施方式变更情况**

公司 2023 年半年度，不存在募集资金投资项目的实施地点、实施主体、实施方式变更的情况。

### **3. 募投项目先期投入及置换情况**

公司 2023 年半年度，不存在先期投入及置换的情况。

### **4. 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况**

公司 2023 年半年度，不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

### **5. 节余募集资金使用情况**

公司 2023 年半年度，不存在募集资金节余使用情况。

### **6. 超募资金使用情况**

公司 2023 年半年度，公司不存在超募资金。

### **7. 尚未使用的募集资金用途及去向**

截至 2023 年 6 月 30 日，公司不存在尚未使用的募集资金。

### **8. 募集资金使用的其他情况**

#### **(1) 调整募集资金投资项目拟投入募集资金金额情况**

2022 年 2 月 15 日，公司分别召开第二届董事会第十四次会议和第二届监事会第十三次会议，审议通过了《关于调整募集资金投资项目拟投入募集资金金额的议案》。由于公司首次公开发行实际募集资金净额少于拟投入的募集资金金额，公司对募投项目拟投入募集资金金额进行了调整，公司独立董事和保荐机构对此事项发表了明确的同意意见。公司于 2022 年 2 月 16 日在巨潮资讯网发布《关于调整募集资金投资项目拟投入募集资金金额的公告》（公告编号：2022-005）。

#### **(2) 变更部分募集资金用途情况**

2022 年 6 月 21 日，公司召开第二届董事会第十六次会议和第二届监事会第十五次会议，以及 2022 年 7 月 8 日，公司召开 2022 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，同意将“山东益客食品产业有限公司肉鸭屠宰线建设项目”未使用的募集资金 11,296.31 万元及专户银行存款

利息（具体金额以实际结转时专户资金余额为准）变更为“山东益客食品产业有限公司专用饲料研发及产业化项目”的投入资金，同时提请股东大会授权公司董事会授权人士负责办理本次新募投项目募集资金专户的开设、募集资金专户监管协议签署、募投项目投资方案和实施进度的推进、募投项目实施过程中涉及的重大合同签署等相关事项。公司独立董事和保荐机构对此事项发表了明确的同意意见。公司于2022年6月22日在巨潮资讯网发布《关于变更部分募集资金用途的公告》（公告编号：2022-044）。

### （3）注销部分募集资金专项账户情况

鉴于公司募集资金投资项目之“益客食品供应链数字化建设项目”及“扩建年产2万吨禽肉熟食项目”的募集资金已按照相关规定支付完毕，为方便账户管理，公司决定将上述募集资金专项账户办理注销手续，并已完成上述专户的注销手续。公司于2022年6月28日在巨潮资讯网发布《关于注销部分募集资金专项账户的公告》（公告编号：2022-047）。

鉴于公司募集资金投资项目之“补充流动资金”项目的募集资金已按照相关规定支付完毕；“山东益客食品产业有限公司肉鸭屠宰线建设项目”尚未使用的募集资金11,296.31万元及专户银行存款利息（具体金额以实际结转时专户资金余额为准）已转入“山东益客食品产业有限公司专用饲料研发及产业化项目”之实施主体山东益客食品产业有限公司鄄城饲料厂新开设的募集资金专项账户。根据公司经营需要，前述募集资金专项账户不再使用，为方便账户管理，公司决定将上述募集资金专项账户办理注销手续，并已完成上述专户的注销手续。公司于2022年7月26日在巨潮资讯网发布《关于注销部分募集资金专项账户的公告》（公告编号：2022-052）。

## 四、变更募投项目的资金使用情况

2022年6月21日，公司召开第二届董事会第十六次会议和第二届监事会第十五次会议，以及2022年7月8日，公司召开2022年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，同意将“山东益客食品产业有限公司肉鸭屠宰线建设项目”未使用的募集资金11,296.31万元及专户银行存款利息（具体金额以实际结转时专户资金余额为准）变更为“山东益客食品产业有限公司专用饲料研发及产业化项目”的投入资金。截至2023年6月30日，变更

募投项目的募集资金已全部使用完毕，募集资金专户余额 1.35 万元为利息收入及扣除手续费净额。

#### **五、募集资金使用及披露中存在的问题**

报告期内，公司已及时、真实、准确、完整地披露了募集资金使用相关信息，不存在募集资金存放、使用、管理及披露违规情形。

附件：附表 1《募集资金使用情况对照表》

江苏益客食品集团股份有限公司

董事会

2023 年 8 月 24 日

附表 1:

## 募集资金使用情况对照表

2023 年半年度

单位: 万元

募集资金总额		44,422.33				本报告期投入募集资金总额	6,540.23			
报告期内变更用途的募集资金总额		11,296.31				已累计投入募集资金总额	44,422.33			
累计变更用途的募集资金总额		11,296.31								
累计变更用途的募集资金总额比例		25.43%								
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)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	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	本期实现的效益	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										
山东益客食品产业有限公司肉鸭屠宰线建设项目(一期)	是	41,865.2	12,736.31		12,736.31	100.00%	2020年10月31日	67,068.61	否	否
江苏益客食品年产2万吨酱卤制品熟食生产线建设项目	否	9,515	2,389.2		2,389.2	100.00%	2021年06月30日		不适用	否
益客食品供应链数字化建设项目	否	6,083.91	2,000.52		2,000.52	100.00%	2022年12月31日		不适用	否
补充流动资金	否	26,000	16,000		16,000	100.00%	2022年06月30日		不适用	否
益客产业专用饲料研发及产业化项目	是		11,296.31	6,540.23	11,296.31	99.00%	2023年08月31日	67,068.61	不适用	否
承诺投资项目小计		83,464.11	44,422.34	6,540.23	44,422.34			67,068.61		
超募资金投向										
合计		83,464.11	44,422.34	6,540.23	44,422.34			67,068.61		
未达到计划进度或预计	山东益客食品产业有限公司肉鸭屠宰线建设项目: 2022年度实现营业收入103,247.10万元,为项目承诺达成后年均销售收入的87.16%,主要系因:一方面受地缘政治等因素影响粮食及能源价格上涨,造									

收益的情况和原因（分具体项目）	成饲料等养殖成本上升，致使公司主要原料毛鸭的采购成本增加；另一方面 2022 年度消费市场较为低迷，抑制了产品销售价格上涨幅度。2023 年第一季度实现营业收入 67,068.61 万元，年化（季度数据*4）预计可达成承诺收入。扩建年产 2 万吨禽肉熟食项目募集资金用于土建，受近年来休闲食品消费市场低迷影响，公司自有资金投资设备暂未实施，故不适用产能利用率及效益情况测算；益客食品供应链数字化建设项目无承诺效益，故不适用效益测算；补充流动资金项目无承诺效益，故不适用效益测算；截至 2023 年 6 月 30 日，山东益客食品产业有限公司专用饲料研发及产业化项目尚未达到正常生产状态，暂无法测算相关效益。
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	根据当前外部环境、经济形势和募投项目的实施进展情况，为进一步提高募集资金使用效率，将“山东益客食品产业有限公司肉鸭屠宰线建设项目”尚未使用的募集资金 11,296.31 万元及专户银行存款利息变更为“山东益客食品产业有限公司专用饲料研发及产业化项目”的投入资金。该次募集资金变更用途已经 2022 年 6 月 21 日第二届董事会第十六次会议审议通过，独立董事、监事会及保荐机构均发表了明确的同意意见，并于 2022 年 7 月 8 日经本公司 2022 年第二次临时股东大会决议通过。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2022 年 2 月 15 日，公司分别召开第二届董事会第十四次会议和第二届监事会第十三次会议，审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换已支付发行费用及预先投入募投项目的自筹资金合计人民币 18,140.38 万元。公司独立董事对该议案发表了独立意见，保荐机构对该事项发表了同意的核查意见。致同会计师事务所（特殊普通合伙）鉴证并出具了《关于江苏益客食品集团股份有限公司以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鉴证报告》（致同专字（2022）第 371C000560 号）。公司于 2022 年 2 月 16 日在巨潮资讯网发布《关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用的自筹资金的公告》（公告编号：2022-007），并于 2022 年 3 月 14 日完成置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金节余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	不适用
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用