

证券代码：301220

证券简称：亚香股份

公告编号：2023-052

## 昆山亚香香料股份有限公司

### 2023 年半年度募集资金存放与使用情况专项报告

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《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》及《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第 2 号——公告格式》的规定，将昆山亚香香料股份有限公司（以下简称“公司”）2023 年半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

##### （一）实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会《关于同意昆山亚香香料股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2022〕892 号）同意注册，并经深圳证券交易所同意，公司首次向社会公众发行人民币普通股（A 股）股票 2,020.00 万股，每股面值人民币 1.00 元，发行价格为人民币 35.98 元/股，募集资金总额为人民币 726,796,000.00 元，扣除发行费用人民币 64,701,898.50 元（不含税）后，实际募集资金净额为人民币 662,094,101.50 元。上述募集资金已划至公司指定账户，容诚会计师事务所（特殊普通合伙）已于 2022 年 6 月 17 日对上述募集资金到位情况进行了审验，并出具了《验资报告》（容诚验字[2022]215Z0028 号）。

##### （二）募集资金使用及结余情况

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司募集资金使用及余额情况如下：

单位：元

项目总额	金额	金额
------	----	----

	(截至 2023 年 6 月 30 日)	(截至 2022 年 12 月 31 日)
<b>募集资金总额</b>	726,796,000.00	726,796,000.00
减: 发行费用	64,701,898.50	64,701,898.50
<b>募集资金净额</b>	662,094,101.50	662,094,101.50
减: 投入募集资金投资项目(注 1)	304,631,274.63	304,631,274.63
减: 用于永久补充流动资金(注 2)	42,600,000.00	42,600,000.00
加: 募集资金本期理财收益、利息收入扣除手续费金额	8,333,204.1	1,548,486.54
<b>尚未使用的募集资金余额</b>	323,196,030.97	316,411,313.41
加: 尚未支付的发行费用	0	1,745,283.03
<b>期末募集资金余额</b>	323,196,030.97	318,156,596.44
减: 期末用于现金管理的余额	100,000,000.00	307,500,000.00
<b>截至期末募集资金账户余额</b>	223,196,030.97	10,656,596.44

注1: 2022年7月14日, 公司召开了第三届董事会第四次会议及第三届监事会第二次会议, 审议通过了《关于使用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》, 同意置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金204,631,274.63元。2022年度补充流动资金项目使用募集资金100,000,000.00元, 累计投入募集资金投资项目为304,631,274.63元。

注2: 2022年7月14日, 公司召开第三届董事会第四次会议和第三届监事会第二次会议, 并于2022年8月1日第二次临时股东大会分别审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》, 同意公司使用超募资金42,600,000.00元永久性补充流动资金。

## 二、募集资金存放和管理情况

### (一) 募集资金的管理情况

为规范募集资金的管理和使用、保护投资者权益, 公司根据《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》等相关法律法规、规范性文件的要求制定了《募集资金管理制度》, 对募集资金的存储、使用、审批、管理与监督等做出了明确的规定。

根据公司《募集资金管理制度》的规定, 公司第三届董事会第三次会议审议通过了《关于设立募集资金专项账户的议案》。根据上述议案, 公司及子公司开立了募集资金专户, 用于首次公开发行股票募集资金的存放和使用。在募集资金到账后, 公司及子公司分别与保荐机构、存放募集资金的商业银行签署了募集资金三方、四方监管协议, 明确了各方的权利和义务。

上述募集资金监管协议与深圳证券交易所协议范本不存在重大差异，协议各方均按照上述募集资金监管协议的约定行使权利及履行义务。

## （二）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开立和存储情况如下：

单位：元

账户名称	开户银行	银行账号	单位活期	结构性存款	募集资金余额（元）
昆山亚香香料股份有限公司	江苏昆山农村商业银行股份有限公司震川支行	2010020082068	195,475,519.95	0	195,475,519.95
南通亚香食品科技有限公司	江苏昆山农村商业银行股份有限公司震川支行	2010020082126	0	0	0
昆山亚香香料股份有限公司	苏州银行股份有限公司昆山千灯支行	51574200001157	9,180.94	0	9,180.94
昆山亚香香料股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司昆山支行	8907007880150002774	17,846.13	0	17,846.13
昆山亚香香料股份有限公司	中信银行股份有限公司昆山支行	8112001012800613391	1,658,758.57	80,000,000.00	81,658,758.57
南通亚香食品科技有限公司	中信银行股份有限公司昆山支行	8112001013000666623	0	0	0
昆山亚香香料股份有限公司	招商银行股份有限公司昆山支行	512902852310401	6,033,622.97	20,000,000.00	26,033,622.97
昆山亚香香料股份有限公司募集专户	中国工商银行股份有限公司昆山千灯支行	1102023729000124558	1,102.41	0	1,102.41
合计			223,196,030.97	100,000,000.00	323,196,030.97

## 三、截至 2023 年 6 月 30 日募集资金的实际使用情况

截至 2023 年 6 月 30 日，公司募集资金实际使用情况如下：

### （一）募集资金投资项目的资金使用情况

截至 2023 年 6 月 30 日，公司募集资金的投入情况及效益情况详见“附表 1”。

### （二）募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

截至 2023 年 6 月 30 日，公司募集资金投资项目的实施地点、实施方式未发生变更情况。

### （三）募集资金投资项目先期投入及置换情况

公司于 2022 年 7 月 14 日召开第三届董事会第四次会议及第三届监事会第二次会议，审议通过了《关于使用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》，同意公司使用本次发行募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 20,463.13 万元。2022 年 8 月 5 日，公司已完成募集资金置换预先投入自筹资金的工作。

### （四）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

截至 2023 年 6 月 30 日，公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

### （五）节余募集资金使用情况

截至 2023 年 6 月 30 日，公司不存在将募集资金投资项目节余资金用于其他募集资金投资项目或非募集资金投资项目。

### （六）超募资金使用情况

公司首次公开发行人民币普通股股票超募资金 14,209.41 万元。公司于 2022 年 7 月 14 日召开第三届董事会第四次会议和第三届监事会第二次会议，于 2022 年 8 月 1 日第二次临时股东大会，分别审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金 4,260.00 元永久性补充流动资金，占超募资金的 29.98%。截至 2023 年 6 月 30 日，公司已使用超募资金 4,260.00 万元永久补充流动资金。

### （七）尚未使用的募集资金用途及去向

截至 2023 年 6 月 30 日，尚未使用的募集资金除用于现金管理外均存放在公司募集资金专户内。募集资金余额为 32,319.60 万元（含募集资金存款利息收入），其中，账户活期余额 22,319.60 万元，现金管理余额 10,000.00 万元。

## 四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

根据公司 IPO 注册阶段出具的香兰素产品压降计划，在公司香兰素产品或其生产工艺调出《“高污染、高环境风险”产品名录》（2021 年版）前，募投项目涉及香兰素产品不再投产，其规划产能调整给其他适销产品，公司需要调整“6,500t/a 香精香料及食品添加剂和副产 15 吨肉桂精油和 1 吨丁香轻油和 20 吨苧烯项目”的募集资金投资计划。因

此，从 2022 年下半年开始，公司放缓了“6,500t/a 香精香料及食品添加剂和副产 15 吨肉桂精油和 1 吨丁香轻油和 20 吨苧烯项目”的募集资金投入，并持续根据产品品类调整计划对该募投项目已建产线进行改造。公司于 2023 年 5 月 29 日召开第三届董事会第十次会议和第三届监事会第八次会议，于 2023 年 6 月 14 日召开 2023 年第一次临时股东大会，分别审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，同意公司将“6,500t/a 香精香料及食品添加剂和副产 15 吨肉桂精油和 1 吨丁香轻油和 20 吨苧烯项目”尚未使用的募集资金和该项目募集资金累计产生的利息净收入（实际金额以变更实施时银行结算余额为准）投资于“亚香生物科技（泰国）有限公司生产基地项目”。具体详见附表 2《2023 年半年度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，不存在重大募集资金使用及管理的违规情形。

附表1：2023年半年度募集资金使用情况对照表

附表 2：2023 年半年度变更募集资金投资项目情况表

昆山亚香香料股份有限公司

董事会

2023 年 8 月 28 日

附表 1:

## 2023 年半年度募集资金使用情况对照表

单位: 万元

募集资金总额(注)		66,209.41		报告期投入募集资金总额		0				
报告期内变更用途的募集资金总额		22,116.24		已累计投入募集资金总额		34,723.13				
累计变更用途的募集资金总额		22,116.24								
累计变更用途的募集资金总额比例		33.40%								
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	本报告期实现的效益	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										
6,500t/a 香精香料及食品添加剂和副产 15 吨肉桂精油和 1 吨丁香轻油和 20 吨苧烯项目	是	38,000.00	16,463.13	0	16,463.13	100%	2021 年 12 月(项目一期)	-1,230.87	不适用	是
偿还银行贷款项目	否	4,000.00	4,000.00	0	4,000.00	100%	不适用	-	-	否
补充流动资金项目	否	10,000.00	10,000.00	0	10,000.00	100%	不适用	-	-	否
亚香生物科技(泰国)有限公司生产基地项目	否		22,116.24	0	0	0%	2024 年 12 月		不适用	否
承诺投资项目小计	-	52,000.00	52,579.37	0	30,463.13	-	-	-1,230.87	-	-
超募资金投向										

暂未确定投向	否	9,949.41	9,949.41	0						
补充流动资金	-	4,260	4,260	0	4,260	100.00%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	14,209.41	14,209.41	0	4,260	-	-			-
合计	-	<b>66,209.41</b>	<b>66,788.78</b>	<b>0</b>	<b>34,723.13</b>	-	-	<b>-1,230.87</b>	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>6,500t/a 香精香料及食品添加剂和副产 15 吨肉桂精油和 1 吨丁香轻油和 20 吨苧烯项目一期已于 2021 年 12 月达到预计可使用状态，但化工企业产线建设均需一定的试生产时间。因该项目涉及香兰素产品生产线建设，根据公司 IPO 注册阶段出具的香兰素产品压降计划，针对该项目已建的涉及香兰素产品生产线需要根据产品品类调整对设备进行改造，并完成试生产验收方可正式投产，一期工程达产时间未达预期；未建产线受压降计划影响，暂缓投入募集资金。截至报告期末，该项目仍处于试生产阶段，未能达成完全达产状态，无法与武穴坤悦、江西亚香形成完整的协同产能。由此，2023 年上半年项目一期实现效益不能与项目整体预计实现效益进行比较。</p> <p>报告期内“亚香生物科技（泰国）有限公司生产基地项目”处于建设初期，故尚未产生效益。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>根据公司 IPO 注册阶段出具的香兰素产品压降计划，在公司香兰素产品或其生产工艺调出《“高污染、高环境风险”产品名录》（2021 年版）前，募投项目涉及香兰素产品不再投产，其规划产能调整给其他适销产品，公司需要调整“6,500t/a 香精香料及食品添加剂和副产 15 吨肉桂精油和 1 吨丁香轻油和 20 吨苧烯项目”的募集资金投资计划。因此，从 2022 年下半年开始，公司放缓了“6,500t/a 香精香料及食品添加剂和副产 15 吨肉桂精油和 1 吨丁香轻油和 20 吨苧烯项目”的募集资金投入，并持续根据产品品类调整计划对该募投项目已建产线进行改造。公司于 2023 年 5 月 29 日召开第三届董事会第十次会议和第三届监事会第八次会议，于 2023 年 6 月 14 日召开 2023 年第一次临时股东大会，分别审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，同意公司将“6,500t/a 香精香料及食品添加剂和副产 15 吨肉桂精油和 1 吨丁香轻油和 20 吨苧烯项目”尚未使用的募集资金和该项目募集资金累计产生的利息净收入（实际金额以变更实施时银行结算余额为准）投资于“亚香生物科技（泰国）有限公司生产基地项目”。截至 2023 年 6 月 30 日，“亚香生物科技（泰国）有限公司生产基地项目”调整后投资总额系“6,500t/a 香精香料及食品添加剂和副产 15 吨肉桂精油和 1 吨丁香轻油和 20 吨苧烯项目”尚未使用募集资金余额（含募集资金到账后截至 2023 年 6 月 30 日产生的利息收入及现金管理收益）。</p>									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>公司首次公开发行人民币普通股股票超募资金 14,209.41 万元。公司于 2022 年 7 月 14 日召开第三届董事会第四次会议和第三届监事会第二次会议，于 2022 年 8 月 1 日第二次临时股东大会，分别审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金 4,260.00 元永久性补充流动资金，占超募资金的 29.98%，截至 2023 年 6 月 30 日，公司已使用超募资金 4,260.00 元永久性补充流动资金。</p>									
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	不适用									

募集资金投资项目先期投入及置换情况	公司于 2022 年 7 月 14 日召开第三届董事会第四次会议及第三届监事会第二次会议，审议通过了《关于使用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》，同意公司使用本次发行募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 20,463.13 万元。2022 年 8 月 5 日，公司已完成募集资金置换预先投入自筹资金的工作。
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结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2023 年 6 月 30 日，尚未使用的募集资金除用于现金管理外均存放在公司募集资金专户内。募集资金余额为 32,319.60 万元（含募集资金存款利息收入），其中，账户活期余额 22,319.60 万元，现金管理余额 10,000.00 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

注：此处募集资金总额为扣除与本次发行有关的发行费用（不含增值税）后的募集资金净额。

附表 2:

2023 年半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	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	本报告期实现的效益	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
亚香生物科技(泰国)有限公司生产基地项目	6,500t/a 香精香料及食品添加剂和副产 15 吨肉桂精油和 1 吨丁香轻油和 20 吨苧烯项目	22,116.24	0.00	0.00	0.00%	2024 年 12 月	-	不适用	否
合计	--	22,116.24	0.00	0.00	--	--	-	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>根据公司 IPO 注册阶段出具的香兰素产品压降计划, 在公司香兰素产品或其生产工艺调出《“高污染、高环境风险”产品名录》(2021 年版) 前, 募投项目涉及香兰素产品不再投产, 其规划产能调整给其他适销产品, 公司需要调整“6,500t/a 香精香料及食品添加剂和副产 15 吨肉桂精油和 1 吨丁香轻油和 20 吨苧烯项目”的募集资金投资计划。因此, 从 2022 年下半年开始, 公司放缓了“6,500t/a 香精香料及食品添加剂和副产 15 吨肉桂精油和 1 吨丁香轻油和 20 吨苧烯项目”的募集资金投入, 并持续根据产品品类调整计划对该募投项目已建产线进行改造。公司于 2023 年 5 月 29 日召开第三届董事会第十次会议和第三届监事会第八次会议, 于 2023 年 6 月 14 日召开 2023 年第一次临时股东大会, 分别审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》, 同意公司将“6,500t/a 香精香料及食品添加剂和副产 15 吨肉桂精油和 1 吨丁香轻油和 20 吨苧烯项目”尚未使用的募集资金和该项目募集资金累计产生的利息净收入(实际金额以变更实施时银行结算余额为准)投资于“亚香生物科技(泰国)有限公司生产基地项目”。具体内容详见公司于 2023 年 5 月 30 日在巨潮资讯网披露的《关于变更募集资金用途的公告》。截至 2023 年 6 月 30 日, “亚香生物科技(泰国)有限公司生产基地项目”变更后项目拟投入募集资金总额系“6,500t/a 香精香料及食品添加剂和副产 15 吨肉桂精油和 1 吨丁香轻油和 20 吨苧烯项目”尚未使用募集资金余额(含募集资金到账后截至 2023 年 6 月 30 日产生的利息收入及现金管理收益)。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>报告期内“亚香生物科技(泰国)有限公司生产基地项目”处于建设初期, 故尚未产生效益。</p>								