

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[2022]001113号



大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码:	110101482022191005190
报告名称:	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
报告文号:	大华核字[2022]001113号
被审(验)单位名称:	烟台北方安德利果汁股份有限公司
会计师事务所名称:	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
业务类型:	专项审计
报告日期:	2022年03月30日
报备日期:	2022年03月29日
签字人员:	蔺自立(110101480099), 袁人环(370500380001)
	
(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明: 本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备, 不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

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

(2021 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 2021 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[2022]001113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“德利股份”）《2021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

德利股份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德利股份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，以对德利股份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

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、重新计算以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

三、鉴证结论

我们认为，德利股份募集资金专项报告在所有重大方面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，在所有重大方面公允反映了德利股份 2021 年度募集资金存放与使用情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供德利股份年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为德利股份年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：



蔺自立

中国注册会计师：



袁人环

二〇二二年三月三十日

烟台北方安德利果汁股份有限公司 2021 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，本公司由主承销商华英证券有限责任公司、联席主承销商国泰君安证券股份有限公司采用网上按市值申购向社会公众投资者直接定价发行的方式发行人民币普通股（A股）20,000,000.00股。发行价格为每股7.60元。截至2020年9月14日止，公司实际已向社会公众公开发行人民币普通股（A股）20,000,000.00股，募集资金总额152,000,000.00元。扣除承销费和保荐费23,035,849.06元后的募集资金为人民币128,964,150.94元，已由华英证券有限责任公司于2020年9月14日存入公司开立在中国工商银行股份有限公司烟台牟平支行、账号为1606021029200061677的人民币账户；减除其他发行费用人民币7,464,150.34元后，募集资金净额为人民币121,500,000.60元。

截止2021年12月31日，本公司上述发行募集的资金已全部到位，业经毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）以“毕马威华振验字第2000713号”验资报告验证确认。

截止2021年12月31日，公司对募集资金项目累计投入2,035,100.00元；本年度使用募集资金120,000,000.00元（暂时闲置的募集资金进行现金管理、投资产品）；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3,190,582.39元；累计已使用募集资金122,035,100.00元，本年度已使用募集资金22,035,100.00元。

截止2021年12月31日，募集资金专项账户余额为人民币2,876,761.49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），使用闲置资金进行现金管理、投资相关产品120,000,000.00元，报告期尚未收回，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》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》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”）。

根据《管理制度》的要求，并结合公司经营需要，本公司在中国工商银行股份有限公司烟台牟平支行开设募集资金专项账户，并于2020年9月14日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》，并对募集资金的使用实行严格的审批手续，以保证专款专用；授权保荐代表人可以随时到开设募集资金专户的银行查询、复印募集资金专户资料，并要求保荐机构每半年对募集资金管理和使用情况至少进行一次现场检查；公司 1 次或者 12 个月以内累计从专户支取的金额超过 5,000.00 万元且达到发行募集资金总额扣除发行费用后的净额的 20%的，公司及中国工商银行股份有限公司烟台牟平支行银行应当及时以邮件或传真方式通知保荐机构，同时提供专户的支出清单。

截至 2021 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烟台牟平支行银行	1606021029200061677	2,876,761.49	活期
合计		2,876,761.49	

截至 2021 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）	119,464,900.60
减：暂时闲置资金投资未收回金额	120,000,000.00
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	3,411,860.89
募集资金专项账户余额	2,876,761.49

三、2021 年度募集资金的使用情况

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

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 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会议审议通过。本次变更后的募投项目计划于 2022 年 3 月份开工建设，截至 2021 年 12 月 31 日无用于该项目的支出。

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）

二〇二二年三月三十日

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			2,035,100.00			
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			2,035,100.00			
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	2,035,100.00		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	—	—	—	—	—	2022年	—	—	否
合计	—	121,500,000.00	65,035,100.00		2,035,100.00	2,035,100.00	2,035,100.00	—	—	—	—	—
未达到计划进度或预期收益的原因	由于下游客户因竞争和疫情的影响，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，原项目的市场环境发生了重大变化，继续投资原项目，已不能实现原先的效益目标，本公司拟及时终止原项目。											
项目可行性发生重大变化的情况说明	请参见上述未达到计划进度或预期收益的原因说明。											
募集资金投资项目先期投入及置换情况	本公司于2021年1月29日召开了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》，同意本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。											
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用											
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	2021年10月28日，公司召开第七届董事会第十九次会议决议和第七届监事会第十三次会议决议，审议并通过关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案，同意公司使用不超过人民币12000万元（含12000万元）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2021年12月31日，公司用闲置资金进行现金管理。投资相关产品的余额为120,000,000.00元。理财产品性质：到期还本付息。											

烟台北方安德利果汁股份有限公司
2021年度
募集资金存放与使用情况专项报告

投资产品基本情况如下:					
产品名称	投资份额	签约方	投资日	到期日	
聚益第 21797 号 (中证 500) 收益凭证认购	40,000,000.00	华泰证券股份有限公司	2021-9-7	2022-1-5	
国联盛鑫 916 号 本金保障浮动收益型收益凭证认购	30,000,000.00	国联证券股份有限公司	2021-11-5	2022-5-5	
国联盛鑫 924 号 本金保障浮动收益型收益凭证认购	30,000,000.00	国联证券股份有限公司	2021-11-30	2022-5-30	
信智安盈系列【493】期收益凭证认购	20,000,000.00	中信证券股份有限公司	2021-12-1	2022-3-2	
用超募集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	截至 2021 年 12 月 31 日止, 本公司尚未使用的募集资金净额为 119,464,900.60 元, 与尚未使用的募集资金存放专用账户余额人民币 2,876,761.49 元的差异 116,588,139.11 元, 系截止 2021 年 12 月 31 日购买理财产品 120,000,00.00 元, 银行存款累计利息收入及理财收益 3,413,667.28 元, 支付银行手续 1,806.39 元。				
募集资金其他使用情况	不适用				

注 1: “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 2: 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 3: “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 4: “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。

注 5: 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), 其中已确定募投项目的金额为 63,000,000.00 元, 剩余募集资金及利息存放于相应的募集资金专户, 通过闲置募集资金现金管理等方式进行管理。同时, 公司将科学、审慎地筹划新项目。

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					2022-8-31			否
合计	—	63,000,000.00				—	—			—
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体募投项目）				由于下游客户因竞争和疫情的影响，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。该董事会议案已于 2022 年 2 月 16 日经股东大会通过。						
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						



营业执照

(副本)(7-1)

统一社会信用代码

91110108590676050Q



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息

名称 大华会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 梁春, 杨雄

经营范围

审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务; 无(市场主体依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

成立日期 2012年02月09日

合伙期限 2012年02月09日至 长期

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101



2021年02月04日

登记机关

此件仅用于业务报告专用, 复印无效。

证书序号: 0000093

说明

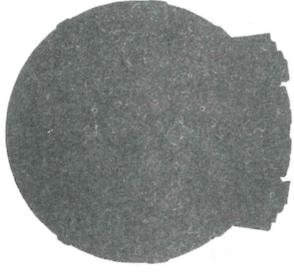
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一一年十一月七日

中华人民共和国财政部制



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]0101号

批准执业日期: 2011年11月03日

此件仅用于业务报告专用, 复印无效。



姓名 蔺自立
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1980-01-01
Date of birth
工作单位 大华会计师事务所(特殊普通合伙)山东分所
Employer
身份证号 620523198010131890
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.

证书编号: 110101480099
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: 2014年12月10日
Date of Issuance

2015年3月18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.



2016年03月01日

年 月 日

姓名 康人环
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 370623720104001
Identity card No.



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

山东天陆新
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

大华会计师事务所
事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2016年7月1日



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

年 月 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

年 月 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration
2018年注册会计师年检合格专用章
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 37060380001
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