

烟台北方安德利果汁股份有限公司
前次募集资金使用情况
鉴证报告

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

前次募集资金使用情况鉴证报告	
公司前次募集资金使用情况报告	1-5
前次募集资金使用情况对照表	6
前次募集资金投资项目实现效益情况对照表	7

前次募集资金使用情况鉴证报告

致同专字（2025）第 371A000279 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（以下简称安德利）截至 2024 年 9 月 30 日的前次募集资金使用情况报告、前次募集资金使用情况对照表和前次募集资金投资项目实现效益情况对照表。按照中国证监会《监管规则适用指引——发行类第 7 号》的规定编制上述前次募集资金使用情况报告及对照表是安德利董事会的责任，我们的责任是在实施鉴证程序的基础上对安德利董事会编制的上述前次募集资金使用情况报告及对照表提出鉴证结论。

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》的规定计划和实施鉴证工作，以合理确信上述前次募集资金使用情况报告及对照表不存在重大错报。在鉴证工作中，我们结合安德利实际情况，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，我们的鉴证工作为提出鉴证结论提供了合理的基础。

我们认为安德利董事会编制的截至 2024 年 9 月 30 日的前次募集资金使用情况报告、前次募集资金使用情况对照表和前次募集资金投资项目实现效益情况对照表符合中国证监会《监管规则适用指引——发行类第 7 号》的规定，如实反映了安德利前次募集资金使用情况。

本报告仅供安德利本次申请发行新股时使用，不得用作任何其他用途。



中国注册会计师



中国注册会计师



中国·北京

二〇二五年一月二十四日

烟台北方安德利果汁股份有限公司

前次募集资金使用情况报告

一、前次募集资金的数额、资金到账时间及资金在专项账户的存放情况

烟台北方安德利果汁股份有限公司（以下简称“本公司”）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）批准，于2020年9月8日在上海证券交易所上网发行人民币普通股，发行数量2,000.00万股，发行价为每股7.50元，扣除发行费用后募集资金净额为121,500,000.60元。

截至2020年9月14日，募集资金121,500,000.60元已全部存入本公司在中国工商银行股份有限公司烟台牟平支行开立的人民币账户1606021029200061677账号。上述资金到位情况业经毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“毕马威华振验字第2000713号”验资报告予以验证。

截至2024年3月15日，本公司在中国工商银行股份有限公司大连瓦房店支行人民币账户3400202129300609122账号存放的募集资金余额为3,064,558.09元、中国农业银行股份有限公司永济市支行人民币账户04507001040021442账号存放的募集资金余额为1,906,923.20元。本公司于2024年3月15日注销募集资金账户，剩余资金转入公司基本户，用于补充公司流动资金。

截至2024年9月30日，本公司前次募集资金已全部使用完毕。

二、前次募集资金的实际使用情况

前次募集资金的实际使用情况对照表见附件1

三、前次募集资金实际投资项目变更情况

（一）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

本公司经2021年12月30日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和2022年2月16日第一次临时股东大会及类别会议审议通过，决定变更募集资金投向如下：

变更前承诺投资		变更后承诺投资		占前次募集资金总	变更原因	相关披露情况
项目名称	投资金额（万	项目名称	投资金额			

元)		(万 元)	额 比例%			
多品种浓 缩果汁生 产线建设 项目	12,150.00	30吨浓缩 果汁生产 线建设项 目	6,300.00	51.85	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，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	该事项 已于 2022年 2月16 日经股 东大会 通过

(二) 40吨浓缩桃汁、10吨浓缩山楂汁生产线建设项目

本公司经2023年3月20日第八届董事会第七次会议及第八届监事会第四次会议和2023年5月25日2022年度股东大会、2023年第一次A股类别股东会议及2023年第一次H股类别股东会议，决定变更募集资金投向如下：

变更前承诺投资		变更后承诺投资		占前 次募 集资 金总 额的 比例%	变更原因	相关 披露 情况
项目 名称	投资金 额(万 元)	项目 名称	投资 金额 (万 元)			
多品 种浓 缩果 汁生 产线 建设 项目	12150.00	40吨浓 缩桃 汁、10 吨浓缩 山楂汁 生产线 建设项 目	6,242.31	51.38	公司全资子公司永济安德利所 在地桃、山楂产量丰富，品质 优良，近年国内外客户对桃 汁、山楂汁等浓缩果汁产品需 求有所增加。本次建设项目将 增加公司这两种产品的产量， 提升公司产品多样性，优化公 司的产能布局，扩大公司生产 经营规模，进一步满足客户对 不同产品的需求，提升客户粘 性，有助于公司继续保持及巩 固在浓缩果汁领域中的市场份 额及领先地位。	该事 项于 2023 年5 月25 日经 股东 大会 通过。

四、前次募集资金投资项目已对外转让或置换情况

1. 置换前使用募集资金投资该项目情况

项目名称	承诺投资金额 (万元)	实际投资金额 (万元)	完工程度	实现效益(万元)
多品种浓缩果汁生产线建设项目	12,150.00	203.51	已终止	不适用

2. 公司前次募集资金投资项目先期投入及置换情况

2021年1月29日,公司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《关于使用募集资金置换已预先投入自筹资金的议案》,同意公司使用首次公开发行股票募集资金置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金人民币203.51万元。大华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况进行了审验,并出具了大华核字[2021]000623号《烟台北方安德利果汁股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》。公司保荐机构、监事会、独立董事对上述以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金事项均发表了同意意见。

截至2020年12月9日,前述以募集资金置换预先投入的自筹资金已实施完成,具体置换情况如下:

项目名称	项目投资总额 (万元)	募集资金计划使用金额 (万元)	截至2020年12月9日以自筹资金预先投入金额 (注)	置换金额(万元)
多品种浓缩果汁生产线建设项目	17,500.00	12,250.00	203.51	203.51

注:以自筹资金预先投入的金额中,其中人民币15.00万元用于工程建设投资,人民币188.51万元用于设备投资。

3. 对外转让或置换的收益情况

不存在对外转让或置换的收益。

五、临时闲置募集资金情况

(一) 本公司经2020年10月12日第七届董事会第七次会议和第七届监事会第五次会议通过,临时使用闲置募集资金如下:

其他用途	使用闲置资金	使用时间	收回情况
暂时闲置募集资金进行现金管理,滚动购	不超过人民币	自董事会审议	已收回

买安全性高、流动性好的保本型银行结构性存款、理财产品	12,000.00 万元 (含 12,000.00 万元)	通过之日起 12 个月之内
----------------------------	----------------------------------	------------------

(二) 本公司经 2021 年 10 月 28 日第七届董事会第十九次会议、第七届监事会第十三次会议，临时使用闲置募集资金如下：

其他用途	使用闲置资金	使用时间	收回情况
暂时闲置募集资金继续进行现金管理，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	不超过人民币 12,000.00 万元 (含 12,000.00 万元)	自董事会审议通过之日起 12 个月之内	已收回

(三) 本公司经 2022 年 10 月 26 日第八届董事会第五次会议、第八届监事会第三次会议，临时使用闲置募集资金如下：

其他用途	使用闲置资金	使用时间	收回情况
暂时闲置募集资金继续进行现金管理，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	不超过人民币 6,000.00 万元 (含 6,000.00 万元)	自董事会审议通过之日起 12 个月之内	已收回

六、尚未使用募集资金情况

截至 2024 年 9 月 30 日，本公司前次募集资金已全部使用完毕，且募集资金专户已全部销户。尚未使用募集资金 0.00 元，占前次募集资金总额的比例为 0.00%。

七、前次募集资金投资项目实现效益情况

1. 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表见附件 2

2. 效益的计算口径、计算方法

实现效益的计算口径、计算方法，与招股说明书列示的承诺效益的计算口径、计算方法一致。

3. 前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

不存在前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

4. 累计实现的收益低于承诺累计收益的原因

不存在募集资金投资项目的累计实现的收益低于承诺的累计收益 20% (含 20%) 以上的情况。

八、前次募集资金涉及以资产认购股份，资产运行情况说明

前次募集资金中不存在用资产认购股份的情况。

九、前次募集资金实际使用情况与定期报告和其他信息披露有关内容对照

投资项目	投入时间	信息披露累计投资金额	实际累计投资金额
多品种浓缩果汁生产线建设项目	2021年	2,035,100.00	2,035,100.00
	小计	2,035,100.00	2,035,100.00
	2022年	54,504,130.68	54,504,130.68
30吨浓缩果汁生产线建设项目	2023年	5,824,513.40	5,824,513.40
	2024年	183,200.00	183,200.00
	小计	60,511,844.08	60,511,844.08
40吨浓缩桃汁、10吨浓缩山楂汁生产线建设项目	2023年	60,657,216.83	60,657,216.83
	2024年	49,465.00	49,465.00
	小计	60,706,681.83	60,706,681.83
合计	--	123,253,625.91	123,253,625.91

烟台北方安德利果汁股份有限公司

2025年1月24日



附件1:

前次募集资金使用情况对照表

截止日期: 2024年9月30日

单位: 人民币元

募集资金总额: 121,500,000.00			已累计使用募集资金总额: 123,253,625.91							
变更用途的募集资金总额: 119,464,900.00			各年度使用募集资金总额:							
变更用途的募集资金总额比例: 98.33%			2024年1-9月: 232,665.00							
			2023年: 66,481,730.23							
			2022年: 54,504,130.68							
			2021年: 2,035,100.00							
			2020年: 0.00							
投资项目		募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				项目达到预定可使用状态日期(或截止日项目完工程度)	
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额		实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额
1	多品种浓缩果汁生产线建设项目	已变更(注1)	121,500,000.00	2,035,100.00	2,035,100.00	121,500,000.00	2,035,100.00	2,035,100.00	0.00	已终止
2	30吨浓缩果汁生产线建设项目	30吨浓缩果汁生产线建设项目		63,000,000.00	60,511,844.08		63,000,000.00	60,511,844.08	-2,488,155.92	已完工
3	40吨浓缩桃汁、10吨浓缩山楂汁生产线建设项目	40吨浓缩桃汁、10吨浓缩山楂汁生产线建设项目		62,423,145.21	60,706,681.83		62,423,145.21	60,706,681.83	-1,716,463.38	已完工
合计			121,500,000.00	127,458,245.21	123,253,625.91	121,500,000.00	127,458,245.21	123,253,625.91	-4,204,619.30	

注1: 多品种浓缩果汁生产线建设项目变更为以下2个项目: 30吨浓缩果汁生产线建设项目, 40吨浓缩桃汁、10吨浓缩山楂汁生产线建设项目。

附件2:



前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截止日期：2024年9月30日

单位：人民币元

实际投资项目		截止日投资项目累计产能利用率	承诺效益	最近三年实际效益			截止日累计实现效益	是否达到预计效益	备注
序号	项目名称			2024年1-9月	2023年	2022年			
1	多品种浓缩果汁生产线建设项目	不适用	不适用	—	—	—		不适用	
2	30吨浓缩果汁生产线建设项目	不适用	本项目达产年均息税前利润为794.78万元，年平均净利润为794.78万元	11,209,906.71	9,026,886.83	—	20,236,793.54	是	
3	40吨浓缩桃汁、10吨浓缩山楂汁生产线建设项目	不适用	本项目企业年利润总额为销售收入减去增值税及附加以及总成本费用，正常年为339.66万元，税后利润339.66万元	4,561,534.80	—	—	4,561,534.80	是	