

东鹏饮料（集团）股份有限公司

关于前次募集资金使用情况的专项报告

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法律。

根据中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第7号》的规定，东鹏饮料（集团）股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）编制了截至2024年12月31日止的前次募集资金使用情况报告，具体如下：

一、前次募集资金的募集及存放情况

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2021] 1572 号文《关于核准东鹏饮料(集团)股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，本公司2021年5月于上海证券交易所每股人民币46.27元的发行价格公开发行40,010,000股人民币普通股(A股)，股款计人民币1,851,262,700.00元，扣除发行费人民币119,335,941.45元后，实际募集资金净额为人民币1,731,926,758.55元。上述募集资金于2021年5月21日全部到账，并经普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)验证并出具普华永道中天验字(2021)第0529号验资报告。

为规范募集资金的管理和使用，本公司根据实际情况，制定了《东鹏饮料(集团)股份有限公司募集资金管理办法》。

本公司将前述募集资金存放在招商银行股份有限公司深圳中央商务支行及中国建设银行股份有限公司深圳东门支行的募集资金存放专项账户，初始存放金额为人民币173,192.68万元。截至2024年12月31日止，募集资金账户余额为人民币11,575.50万元(其中包括尚未使用的募集资金余额人民币9,877.15万元、募集资金产生的利息收入及现金管理收益扣减手续费净额人民币1,716.29万元及扣除注销账户转出的余额人民币17.94万元)。

截至2024年12月31日止，尚未使用的募集资金存放专项账户的余额如下：

单位：人民币万元

公司名称	对应募集资金投资项目	募集资金专户开户行	账号	存款方式	募集资金初始存入金额	余额	备注
广东东鹏	华南生	招商银行	755943027410509	已	46,907.67	-	注

公司名称	对应募集资金投资项目	募集资金专户开户行	账号	存款方式	募集资金初始存入金额	余额	备注
饮料有限公司	产基地建设项目	股份有限公司深圳中央商务支行		销户			1
重庆东鹏维他命饮料有限公司	重庆西彭生产基地建设项目	招商银行股份有限公司深圳中央商务支行	123911981010955	已销户	33,996.10	-	注2
南宁东鹏食品饮料有限公司	南宁生产基地二期建设项目	中国建设银行股份有限公司深圳东门支行	44250100002500002810	已销户	15,000.00	-	注3
东鹏饮料(集团)股份有限公司	营销网络升级及品牌推广项目	中国建设银行股份有限公司深圳东门支行	44250100002500002805	已销户	37,091.07	-	注4
东鹏饮料(集团)股份有限公司	集团信息化升级建设项目	中国建设银行股份有限公司深圳东门支行	44250100002500002806	已销户	5,309.18	-	注5
深圳鹏智瑞数字营销有限公司	鹏讯云商信息化升级建设项目	中国建设银行股份有限公司深圳东门支行	44250100002500002809	已销户	2,212.04	-	注6
广东东鹏饮料有限公司	研发中心建设项目	中国建设银行股份有限公司深圳东门支行	44250100002500002807	已销户	3,147.00	-	注7
广州市东鹏食品饮料有限公司	研发中心建设项目	中国建设银行股份有限公司深圳东门支行	44250100002500003954	活期存款	-	124.76	注7
东鹏饮料(集团)股份有限公司	总部大楼建设项目	招商银行股份有限公司深圳中央商务支行	755919631410966	活期存款	20,640.35	11,450.74	
广东东鹏饮料有限公司	补充流动资金及偿还银行借款项目	中国建设银行股份有限公司深圳东门支行	44250100002500002808	已销户	8,889.27	-	注8
合计					173,192.68	11,575.50	

注1：截至2024年12月31日止，该募集资金专项账户资金已使用完毕，并于2023年5月25日办理了销户。

注 2：截至 2024 年 12 月 31 日止，该募集资金专项账户资金已使用完毕，并于 2022 年 3 月 31 日办理了销户。

注 3：截至 2024 年 12 月 31 日止，该募集资金专项账户资金已使用完毕，并于 2024 年 11 月 26 日办理了销户。

注 4：截至 2024 年 12 月 31 日止，该募集资金专项账户资金已使用完毕，并于 2022 年 5 月 25 日办理了销户。

注 5：截至 2024 年 12 月 31 日止，该募集资金专项账户资金已使用完毕，并于 2024 年 6 月 26 日办理了销户。

注 6：截至 2024 年 12 月 31 日止，该募集资金专项账户资金已使用完毕，并于 2023 年 4 月 17 日办理了销户。

注 7：截至 2024 年 12 月 31 日止，该项目的实施主体由本公司全资子公司“广东东鹏饮料有限公司”(以下简称“华南基地”)变更为本公司全资子公司“广州市东鹏食品饮料有限公司(以下简称“增城基地”)，华南基地募集资金专项账户已于 2023 年 12 月 27 日办理了销户，账面余额人民币 1,941.95 万元已全额转入增城基地的募集资金专项账户。

注 8：截至 2024 年 12 月 31 日止，该募集资金专项账户资金已使用完毕，并于 2021 年 12 月 29 日办理了销户。

二、前次募集资金使用情况

截至 2024 年 12 月 31 日止，前次募集资金的使用情况见详见附件一《前次募集资金使用情况对照表》。

三、前次募集资金变更情况

本公司募集资金投资项目于 2023 年度发生了变更，本公司将研发中心建设项目的实施主体由全资子公司华南基地变更为全资子公司增城基地。

除上述变更项目实施主体外，研发中心建设项目的投资总额、募集资金投入额、建设内容等均不变。上述变更已经本公司第二届董事会第二十次会议和第二届监事会第十九次会议审议通过。

四、募集资金投资项目先期投入及置换情况

截至 2021 年 5 月 31 日止，本公司使用自有资金支付部分发行费用(不含增值税)人民币 8,894,512.40 元，以自筹资金预先投入募集资金投资项目的自筹资金人民币 778,981,167.59 元，合计人民币 787,875,679.99 元。以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告业经普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)

鉴证，并出具了普华永道中天特审字(2021)第 2775 号的鉴证报告。

本公司于 2021 年 6 月 28 日召开了第二届董事会第六次会议和第二届监事会第六次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金及已支付发行费用的议案》，同意本公司合计使用募集资金人民币 78,787.57 万元置换预先投入的自筹资金。独立董事对上述事项发表了同意意见，保荐人华泰联合证券有限责任公司对上述事项发表了核查意见。截至 2024 年 12 月 31 日止，本公司已完成置换金额人民币 78,787.57 万元。

五、前次募集资金投资项目最近 3 年实现效益的情况

具体情况详见附件二《前次募集资金投资项目实现效益情况对照表》。前次募集资金投资项目实现效益的计算口径、计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

六、前次发行涉及以资产认购股份的相关资产运行情况

本公司前次募集资金不涉及相关资产。

七、对暂时闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品的情况

1. 用于现金管理

本公司于 2021 年 6 月 7 日、2022 年 2 月 25 日、2023 年 4 月 21 日、2024 年 4 月 12 日召开的第二届董事会第五次会议、第二届董事会第十三次会议、第二届董事会第二十次会议、第三届董事会第四次会议，并于 2021 年 6 月 28 日、2022 年 3 月 31 日、2023 年 5 月 19 日、2024 年 5 月 17 日召开了 2020 年年度股东大会、2021 年年度股东大会、2022 年年度股东大会、2023 年年度股东大会，会议审议并批准了公司在保证资金安全和不影响募集资金投资项目建设的前提下，使用不超过人民币 50,000 万元、人民币 50,000 万元、人民币 50,000 万元及人民币 20,000 万元的闲置募集资金进行现金管理，使用期限自股东大会审议通过之日起不超过 12 个月，在上述使用期限及额度范围内，资金可以循环滚动使用，符合公司和全体股东的利益。

截至 2024 年 12 月 31 日止，本公司累计购买理财产品人民币 31,500.00 万元，其中未到期理财产品为零，已到期理财产品为人民币 31,500.00 万元。上述利用闲置募集资金进行现金管理累计产生理财收益共计人民币 254.01 万元。

2. 暂时补充流动资金

截至 2024 年 12 月 31 日止，本公司不存在使用前次闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

八、前次募集资金结余使用情况

截至 2024 年 12 月 31 日止，华南生产基地建设项目、重庆西彭生产基地建设项目、南宁生产基地二期建设项目、营销网络升级及品牌推广项目、集团信息化升级建设项目、鹏讯云商信息化升级建设项目、补充流动资金及偿还银行借款项目的募集资金专项账户资金已使用完毕，剩余资金人民币 17.94 万元已转出并办理了销户，其余募集资金投资项目对应的募集资金尚在投入过程中，不存在募集资金节余的情况。

九、前次募集资金使用的其他情况

截至 2024 年 12 月 31 日止，本公司尚未使用的募集资金余额共计人民币 11,575.50 万元(其中包括尚未使用的募集资金余额人民币 9,877.15 万元、募集资金产生的利息收入及现金管理收益扣减手续费净额人民币 1,716.29 万元及扣除注销账户转出的余额人民币 17.94 万元)，占所募集资金总额的 6.68%。该等尚未使用的募集资金将继续用于投入本公司承诺的募集资金投资项目。

(十) 前次募集资金使用情况及披露情况

本公司已将前次募集资金的实际使用情况与本公司定期报告和其他信息披露文件中所披露的有关内容进行逐项对照，截至 2024 年 12 月 31 日，本公司前次募集资金实际使用情况与本公司定期报告和其他信息披露文件中披露的内容不存在差异。

单位：人民币万元

项目名称	募集资金实际使用情况				定期报告披露情况			
	2021 年度	2022 年度	2023 年度	2024 年度	2021 年度	2022 年度	2023 年度	2024 年度
华南生产基地建设项目	42,976.55	4,138.12	-	-	42,976.55	4,138.12	-	-
重庆西彭生产基地建设项目	26,032.18	8,132.20	-	-	26,032.18	8,132.20	-	-
南宁生产基地二期建设项目	9,968.64	1,200.10	109.17	3,878.52	9,968.64	1,200.10	109.17	3,878.52
营销网络升级及品牌推广项目	31,569.15	5,588.73	-	-	31,569.15	5,588.73	-	-
集团信息化升级建设项目	1,129.13	1,648.74	2,061.99	576.70	1,129.13	1,648.74	2,061.99	576.70
鹏讯云商信息化升级	1,830.07	171.50	218.60	-	1,830.07	171.50	218.60	-

建设项目								
研发中心建设项目	381.24	300.22	609.04	1,819.11	381.24	300.22	609.04	1,819.11
总部大楼建设项目	3,585.18	2,075.81	1,094.42	3,331.15	3,585.18	2,075.81	1,094.42	3,331.15
补充流动资金及偿还银行借款项目	8,889.27	-	-	-	8,889.27	-	-	-
合计	126,361.41	23,255.42	4,093.22	9,605.48	126,361.41	23,255.42	4,093.22	9,605.48

特此公告。

东鹏饮料（集团）股份有限公司

董事会

2025年3月8日

附表 1:

前次募集资金使用情况对照表

金额单位: 人民币万元

募集资金总额:			173,192.68			已累计使用募集资金总额: 163,315.53				
变更用途的募集资金总额:			N/A			各年度使用募集资金总额:		163,315.53		
						2021 年度:		126,361.41		
变更用途的募集资金总额比例:			N/A			2022 年度:		23,255.42		
						2023 年度:		4,093.22		
						2024 年度:		9,605.48		
投资项目			募集资金投资总额			截至 2024 年 12 月 31 日止募集资金累计投资额				
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	项目达到预定可使用状态日期(或截止日项目完工程度)
1	华南生产基地建设项目	华南生产基地建设项目	46,907.67	46,907.67	47,114.68	46,907.67	46,907.67	47,114.68	207.01	2022 年 9 月
2	重庆西彭生产基地建设项目	重庆西彭生产基地建设项目	33,996.10	33,996.10	34,164.38	33,996.10	33,996.10	34,164.38	168.28	2022 年 8 月
3	南宁生产基地二期建设项目	南宁生产基地二期建设项目	15,000.00	15,000.00	15,156.43	15,000.00	15,000.00	15,156.43	156.43	2025 年 6 月
4	营销网络升级及品牌推广项目	营销网络升级及品牌推广项目	37,091.07	37,091.07	37,157.88	37,091.07	37,091.07	37,157.88	66.81	2022 年 3 月
5	集团信息化升级建设项目	集团信息化升级建设项目	5,309.18	5,309.18	5,416.56	5,309.18	5,309.18	5,416.56	107.38	2024 年 6 月
6	鹏讯云商信息化升级建设项目	鹏讯云商信息化升级建设项目	2,212.04	2,212.04	2,220.17	2,212.04	2,212.04	2,220.17	8.13	2023 年 4 月
7	研发中心建设项目	研发中心建设项目	3,147.00	3,147.00	3,109.61	3,147.00	3,147.00	3,109.61	(37.39)	2025 年 9 月
8	总部大楼建设项目	总部大楼建设项目	20,640.35	20,640.35	10,086.55	20,640.35	20,640.35	10,086.55	(10,553.80)	2025 年 6 月
9	补充流动资金及偿还银行借款项目	补充流动资金及偿还银行借款项目	8,889.27	8,889.27	8,889.27	8,889.27	8,889.27	8,889.27	-	不适用
合计			173,192.68	173,192.68	163,315.53	173,192.68	173,192.68	163,315.53	(9,877.15)	

注 1：截至 2024 年 12 月 31 日止，华南生产基地建设项目、重庆西彭生产基地建设项目的主体建筑工程及生产设备于以前年度完工并投入使用。根据本公司的《首次公开发行股票招股说明书》中披露的项目经济效益，该等项目的承诺效益为项目所得税后静态投资回收期及所得税后内部收益率，该等项目按照项目净利润核算其各年度实现的实际效益。华南生产基地建设项目、重庆西彭生产基地建设项目 2022 年度、2023 年度和 2024 年度的实际净利润达到本公司用以计算《首次公开发行股票招股说明书》中披露的项目所得税后静态投资回收期及所得税后内部收益率时对应预计的 2022 年度、2023 年度和 2024 年度净利润。该等项目系按照达到预计可使用状态至截止日期间，以年度设计产能及实际产能为基础核算的截至 2024 年 12 月 31 日止的累计产能利用率。

注 2：截至 2024 年 12 月 31 日止，南宁生产基地二期建设项目的主体建筑工程及部分生产设备陆续完工并投入使用，剩余工程持续投入建设中。根据本公司的《首次公开发行股票招股说明书》中披露的项目经济效益，该项目的承诺效益为项目所得税后静态投资回收期及所得税后内部收益率。南宁生产基地二期建设项目尚处于持续投入建设阶段并未完全投入使用，因此未能核算其实际效益。

注 3：截至 2024 年 12 月 31 日止，营销网络升级及品牌推广项目已完成投入。营销网络升级及品牌推广项目用于完善营销网络和渠道建设，为营销人员提供稳定的办公环境以提升其服务质量，加强渠道建设并加大产品推广力度，进一步提高品牌影响力。因项目并不直接产生经济效益，无法单独核算其效益，《首次公开发行股票招股说明书》中亦无承诺效益，因此未核算其项目实际效益。

注 4：截至 2024 年 12 月 31 日止，集团信息化升级建设项目及鹏讯云商信息化升级建设项目项已完成投入。因项目并不直接产生经济效益，无法单独核算其效益，《首次公开发行股票招股说明书》中亦无承诺效益，因此未核算上述项目的实际效益。

注 5：截至 2024 年 12 月 31 日止，研发中心建设项目还在持续投入建设中。该项目拟以公司现有的研发管理中心为基础，通过整合资源的方式组建软硬件水平高、研发环境规范的研发中心，研究、储备关于饮料行业的新材料、新工艺、新产品配方等方面的技术，持续提升公司的研发能力。2024 年 6 月 25 日，本公司董事会审议通过，将研发中心建设项目达到预定可使用状态日期延期至 2025 年 9 月。因项目并不直接产生经济效益，无法单独核算其效益，《首次公开发行股票招股说明书》中亦无承诺效益。

注 6: 截至 2024 年 12 月 31 日止, 总部大楼建设项目还在持续投入建设中。总部大楼建设项目拟投资新建总部大楼, 扩大公司办公面积, 改善员工办公环境, 提高管理效率, 提升企业形象, 满足公司快速发展的需求。因项目并不直接产生经济效益, 无法单独核算其效益, 《首次公开发行股票招股说明书》中亦无承诺效益。