

证券代码：300898

证券简称：熊猫乳品

公告编号：2023-052

熊猫乳品集团股份有限公司董事会

关于 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内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

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第 21 号——上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》相关格式指引的规定，将熊猫乳品集团股份有限公司（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《关于同意熊猫乳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[2020]2130 号）同意注册，并经深圳证券交易所《关于熊猫乳品集团股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2020]937 号）同意，公司于 2020 年 10 月 16 日向社会公开发行人民币普通股（A 股）3,100 万股，每股发行价为 10.78 元，应募集资金总额为人民币 33,418.00 万元，根据有关规定扣除发行费用 5,638.00 万元后，实际募集资金金额为 27,780.00 万元。该募集资金已于 2020 年 10 月到账。上述资金到账情况业经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）“容诚验字[2020]201Z0025 号”《验资报告》验证。公司对募集资金采取了专户存储管理。

（二）募集资金使用及结余情况

2023 年上半年公司累计使用募集资金 164.87 万元投入募集资金项目，截至 2023 年 6 月 30 日，公司累计直接投入募投项目 13,982.33 万元，募集资金余额合计为 14,676.20 万元（含利息收入和理财收益）。

二、募集资金存放和管理情况

根据有关法律法规的规定，遵循规范、安全、高效、透明的原则，公司制定了《募集资金管理制度》，对募集资金的存储、审批、使用、管理与监督做出了明确的规定，以在制度上保证募集资金的规范使用。

2020年9月30日，公司及全资子公司山东熊猫乳品有限公司（以下简称“山东熊猫”）与中国工商银行股份有限公司苍南支行（以下简称“工行苍南支行”）、中国民生银行股份有限公司温州分行（以下简称“民生温州分行”）、中国建设银行股份有限公司苍南支行（以下简称“建行苍南支行”）和中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”）签署《募集资金三方监管协议》，公司分别在工行苍南支行开设募集资金专项账户（账号：1203284529888888858）、建行苍南支行开设募集资金专项账户（账号：33050162722709995555），山东熊猫分别在工行苍南支行开设募集资金专项账户（账号：1203284529999999888）、民生温州分行开设募集资金专项账户（账号：632068743）。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

截至2023年6月30日，募集资金存储情况如下：

金额单位：人民币万元

银行名称	银行帐号	余额
工商银行苍南支行	1203284529888888858	1,367.82
建设银行苍南支行	33050162722709995555	1,054.01
工商银行苍南支行	1203284529999999888	-
民生银行温州分行	632068743	2,254.37
合计		4,676.20

三、2023年上半年募集资金的实际使用情况

截至2023年6月30日，公司实际投入相关项目的募集资金款项共计人民币13,982.33万元，各项目的投入情况及效益情况详见附表1。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

截至2023年6月30日止，公司变更募集资金投资项目的资金使用情况详见附表2。

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，不存在募集资金使用及管理的违规情形。

附表 1：募集资金使用情况对照表；

附表 2：变更募集资金投资项目情况表。

熊猫乳品集团股份有限公司

董事会

2023 年 8 月 18 日

附表 1：募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额		27,780.00				本报告期投入募集资金总额	164.87			
报告期内变更用途的募集资金总额		不适用				已累计投入募集资金总额	13,982.33			
累计变更用途的募集资金总额		3,500.00								
累计变更用途的募集资金总额比例		12.60%								
承诺投资项目	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										
1、苍南年产 3 万吨浓缩乳制品生产项目	是	27,780.00	24,280.00	7.05	12,648.13	52.09%	2024/6/30	不适用	不适用	否
2、济阳二期年产 2 万吨浓缩乳制品项目	否							不适用	不适用	否
3、营销和应用中心项目	否							不适用	不适用	否
4、年产 6 万吨浓缩乳制品（炼乳/稀奶油/乳酪）改扩建项目	是		3,500.00	157.82	1,334.20	38.12%	2022/6/30	40.52	否	否
承诺投资项目小计		27,780.00	27,780.00	164.87	13,982.33			40.52	不适用	否
超募资金投向	不适用									
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>1、因前期材料物流配送不及时等方面的影响，募投项目施工进度不及预期，新厂搬迁未达到原计划进度，使得公司募投项目“年产 3 万吨浓缩乳制品生产项目”达到预计可使用状态，进度较原先规划时的进度有所滞后。公司结合实际情况，充分考虑项目建设周期，经审慎判断，将该项目延期至 2024 年 6 月，于 2022 年 6 月 23 日经公司第三届董事会第二十一次会议、第三届监事会第十七次会议审议通过；</p> <p>2、“年产 6 万吨浓缩乳制品（炼乳/稀奶油/乳酪）改扩建项目”，因前期公司已投入自有资金购买部分设备及工程改造，上述投入金额仅指募集资金实际支出情况，故进度比例较小，该项目已于 2022 年 6 月 30 日达到预定可使用状态，因市场环境变化，未满足收益测算需达到的产能使用预期。</p>									
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	公司于 2021 年 9 月 14 日召开第三届董事会第十次会议、第三届监事会第八次会，于 2021 年 9 月 30 日公司第三次临时股东大会审议通过《关于变更部分募集资金用途暨向全资子公司增资以实施新增募投项目的议案》，将原计划投入“苍南年产 3 万吨浓缩乳制品生产项目”中的部分募集资金 3,500.00 万元向全资子公司山东熊猫增资，以实施新增的山东熊猫年产 6 万吨浓缩乳制品（炼乳/稀奶油/乳酪）改扩建项目，对应项目实施地点为山东济南市济阳区济北开发区。
募集资金投资项目实施方式调整情况	公司于 2021 年 9 月 14 日召开第三届董事会第十次会议、第三届监事会第八次会，于 2021 年 9 月 30 日公司第三次临时股东大会审议通过《关于变更部分募集资金用途暨向全资子公司增资以实施新增募投项目的议案》，将原计划投入“苍南年产 3 万吨浓缩乳制品生产项目”中的部分募集资金 3,500.00 万元向全资子公司山东熊猫增资，以实施新增的山东熊猫年产 6 万吨浓缩乳制品（炼乳/稀奶油/乳酪）改扩建项目。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2020 年 11 月 25 日公司第三届董事会第三次会议及第三届监事会第三次会议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金合计人民币 60,644,184.92 元。容诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资情况进行了审核，并出具了《关于熊猫乳品集团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》（容诚专字[2020]201Z0181 号）。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
用闲置募集资金进行现金管理情况	公司于 2022 年 11 月 28 日召开第三届董事会第二十六次会议及第三届监事会第二十二次会议，于 2022 年 12 月 14 日召开 2022 年第六次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响正常运营和募集资金投资建设的情况下，拟使用闲置募集资金不超过人民币 14,000.00 万元（含本数），上述额度自公司 2022 年第六次临时股东大会审议通过之日起 12 个月内有效，在前述额度和期限范围内，可循环滚动使用。 截至 2023 年 6 月 30 日，公司使用闲置募集资金购买理财产品未到期余额为 10,000.00 万元，未超过公司股东大会对使用闲置募集资金进行现金管理的授权额度。
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 06 月 30 日，募集资金余额为人民币 146,762,023.00 元，其中未到期理财产品 10,000.00 万元，以活期存款形式存放的金额人民币 46,762,023.00 元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

附表 2：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
苍南年产 3 万吨浓缩乳制品生产项目	苍南年产 3 万吨浓缩乳制品生产项目	24,280.00	7.05	12,648.13	52.09%	2024/6/30	不适用	不适用	否
年产 6 万吨浓缩乳制品（炼乳/稀奶油/乳酪）改扩建项目	苍南年产 3 万吨浓缩乳制品生产项目	3,500.00	157.82	1,334.20	38.12%	2022/6/30	40.52	否	否
合计	-	27,780.00	164.87	13,982.33	-	-	40.52	-	-
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）	<p>当前奶酪产品的市场需求大，需求增长迅速，拥有良好的发展前景。奶酪是浓缩乳制品的一个重要组成部分，也是公司战略层面上的成长型业务，为更好地满足公司未来发展需要，进一步提升公司浓缩乳制品生产的综合实力，经公司 2021 年 9 月 30 日召开的第三次临时股东大会审议通过《关于变更部分募集资金用途暨向全资子公司增资以实施新增募投项目的议案》，将原计划投入“苍南年产 3 万吨浓缩乳制品生产项目”中的部分募集资金 3,500.00 万元向全资子公司山东熊猫增资，以实施新增的山东熊猫年产 6 万吨浓缩乳制品（炼乳/稀奶油/乳酪）改扩建项目。公司独立董事、保荐机构就该事项发表了明确的同意意见。详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于变更部分募集资金用途暨向全资子公司增资以实施新增募投项目的公告》（公告编号：2021-045）。</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>1、因前期材料物流配送不及时等方面的影响，募投项目施工进度不及预期，新厂搬迁未达到原计划进度，使得公司募投项目“年产 3 万吨浓缩乳制品生产项目”达到预计可使用状态，进度较原先规划时的进度有所滞后。公司结合实际情况，充分考虑项目建设周期，经审慎判断，将该项目延期至 2024 年 6 月，于 2022 年 6 月 23 日经公司第三届董事会第二十一次会议、第三届监事会第十七次会议审议通过；</p> <p>2、“年产 6 万吨浓缩乳制品（炼乳/稀奶油/乳酪）改扩建项目”，因前期公司已投入自有资金购买部分设备及工程改造，上述投入金额仅指募集资金实际支出情况，故进度比例较小，该项目已于 2022 年 6 月 30 日达到预定可使用状态，因市场环境变化，未满足收益测算需达到的产能使用预期。</p>								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用								