

关于烟台北方安德利果汁
股份有限公司
2024 年度募集资金存放与实际使用情况
鉴证报告

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

关于烟台北方安德利果汁股份有限公司 2024 年度募集资金
存放与实际使用情况鉴证报告

烟台北方安德利果汁股份有限公司 2024 年度募集资金
存放与实际使用情况的专项报告

1-3

关于烟台北方安德利果汁股份有限公司 2024 年度募集资金存放与实际使用情况 鉴证报告

致同专字（2025）第 371A003367 号

烟台北方安德利果汁股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的烟台北方安德利果汁股份有限公司（以下简称安德利公司）《2024 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（以下简称“专项报告”）执行了合理保证的鉴证业务。

按照《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）》和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》的要求编制 2024 年度专项报告，保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏是安德利公司董事会的责任，我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对安德利公司董事会编制的 2024 年度专项报告提出鉴证结论。

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，以对 2024 年度专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证工作中，我们结合安德利公司实际情况，实施了包括了解、询问、抽查、核对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。

经审核，我们认为，安德利公司董事会编制的 2024 年度专项报告符合《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）》和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》有关规定及相关格式指引的规定，并在所有重大方面如实反映了安德利公司 2024 年度募集资金的存放和实际使用情况。

本鉴证报告仅供安德利公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。

此页无正文，为关于烟台北方安德利果汁股份有限公司《2024年度募集资金存放与实际使用情况鉴证报告》之签字盖章页。



中国注册会计师

王德生

中国注册会计师
王德生
110001021924

中国注册会计师

于海峰

中国注册会计师
于海峰
110101410493

中国·北京

二〇二五年三月二十六日

烟台北方安德利果汁股份有限公司

2024年度募集资金存放与实际使用情况的 专项报告

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（2022年修订）》和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》有关规定，现将本公司2024年度募集资金存放与使用情况说明如下：

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通过上海证券交易所系统于2020年9月8日采用全部向二级市场投资者定价配售方式，向社会公众公开发行了普通股（A股）股票2,000.00万股，发行价为每股人民币7.60元。截至2020年9月14日，本公司共募集资金152,000,000.00元，扣除承销费、保荐费、其他发行费用人民币30,499,999.40元后，募集资金净额为人民币121,500,000.60元。

上述募集资金净额已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。

（二）以前年度已使用金额、本年度使用金额及当前余额。

1、以前年度已使用金额

截至2023年12月31日，本公司募集资金累计投入募投项目123,020,960.91，尚未使用的金额为5,190,048.12元。

2、本年度使用金额及当前余额

2024年度，本公司募集资金使用情况为：

（1）以募集资金直接投入募投项目232,665.00元。截至2024年12月31日，本公司募集资金累计直接投入募投项目123,253,625.91元。

（2）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。

综上，截至2024年12月31日，本公司前次募集资金已全部使用完毕。

二、募集资金存放和管理情况

（一）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《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）》和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等文件的规定，结合本公司实际情况，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）。

根据管理办法并结合经营需要，本公司从2020年9月起对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金使用专户，并与开户银行、保荐机构签订了《募集资金专用账户管理协议》，对募集资金的使用实施严格审批，以保证专款专用。截至2024年12月31日，本公司均严格按照该《募集资金专用账户管理协议》的规定，存放和使用募集资金。

（二）募集资金专户存储情况

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12月31日，本公司前次募集资金已全部使用完毕。

三、本年度募集资金的实际使用情况

本年度募集资金实际使用情况详见附件1：募集资金使用情况对照表。

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63,000,000.00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2024年12月31日用于该项目的支出为60,511,844.08元。

公司于2023年3月20日召开的第八届董事会第七次会议及第八届监事会第四次会议审议通过了《关于变更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，决定对本公司全资子公司永济安德利果蔬汁有限公司投资6,260.00万元人民币以实施新项目（40吨浓缩桃汁、10吨浓缩山楂汁生产线建设项目），其中使用剩余募集资金62,423,145.21元人民币，不足部分以自有资金补足。

上述事项已于2023年5月25日经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股类别股东会议审议通过。本次变更后的募投项目于2023年4月份开工建设，2023年8月份竣工验收，截至2024年12月31日用于该项目的支出为60,706,681.83元。

变更募集资金投资项目情况详见附件2。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

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（2022年修订）》和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》有关规定及时、真实、准确、完整披露募集资金的存放与使用情况。

六、保荐机构专项核查报告的结论性意见

1、保荐机构专项核查报告的结论性意见

2025年3月26日，华英证券有限责任公司针对本公司2024年度募集资金存放与使用情况出具了《华英证券有限责任公司关于烟台北方安德利果汁股份有限公司2024年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》，经核查，保荐机构认为：安德利2024年度募集资金存放与使用情况符合《证券发行上市保荐业务管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《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》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等法律法规和文件的规定。

附件：

- 1、募集资金使用情况对照表
- 2、变更募集资金投资项目情况表



烟台北方安德利果汁股份有限公司董事会

附表1:

2024年度募集资金使用情况对照表

募集资金总额		128,964,150.94		本年度投入募集资金总额		232,665.00						
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		123,253,625.91						
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	已变更(注1)	121,500,000.00	2,035,100.00	2,035,100.00		2,035,100.00	0.00	100.00%	已终止			
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	63,000,000.00		60,511,844.08	-2,488,155.92	96.05%	2022-8-31	11,219,294.85	是	否
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	62,423,145.21		60,706,681.83	-1,716,463.38	97.25%	2023-8-10	4,597,164.50	是	否
合计	—	121,500,000.00	127,458,245.21	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。

附表2:

2024年度变更募集资金投资项目情况表

变更后的项目	对应的原项目	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	多种浓缩果汁生产线建设项目	63,000,000.00	63,000,000.00	183,200.00	60,511,844.08	96.05%	2022-8-31	11,219,294.85	是	否
40吨浓缩桃汁、10吨浓缩山楂汁生产线建设项目	多种浓缩果汁生产线建设项目	62,423,145.21	62,423,145.21	49,465.00	60,706,681.83	97.25%	2023-8-10	4,597,164.50	是	否
合计	—	125,423,145.21	125,423,145.21	232,665.00	121,218,525.91	—	—	—	—	—
变更原因、决策程序及信息披露情况说明	<p>1、多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。</p> <p>2、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，近年来国内外客户对桃汁、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。该事项经2022年2月16日经股东大会通过。</p>									

此件仅供业务报告使用，复印无效

营业执照

(副本)(20-1)

统一社会信用代码

91110105592345655N



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

名称 致同会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 李惠琦

出资额 5535万元

成立日期 2011年12月22日

主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广
场五层

经营范围

审计企业会计报表，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
相关报告；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。
(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。)

登记机关



2024年10月15日

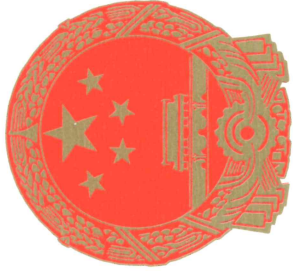
市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过

国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统网址：

国家市场监督管理总局监制



此件仅用于业务报告使用，复印无效

证书序号：0014469

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》。

会计师事务所

执业证书



名称：致同会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：李惠琦

主任会计师：

经营场所：北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010156

批准执业文号：京财会许可[2011]0130号

批准执业日期：2011年12月13日

发证机关：

北京市财政局

二〇一〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制

此件仅供业务报告使用，复印无效

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

大华(山东分所) 事务所
CPAs

山东省注册会计师协会
转所专用章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2019年 7月 11日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

致同(山东济南分所) 事务所
CPAs

山东省注册会计师协会
转所专用章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2019年 7月 11日

1000000072741

王德生 男
1983-04-09
北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙) 山东分所
370703198304083734

姓名 Full name
性别 Sex
出生日期 Date of birth
工作单位 Working unit
身份证号码 Identity card No.



山东省注册会计师协会
2019年
注册会计师
年检合格专用章

证书编号: 110001021224
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: 2010年 04月 21日
Date of Issuance

年度检验登记
Annual Renewal Registration

2021年
注册会计师
年检合格专用章

本证书经检验合格, 继续有效。
This certificate is valid for another year after this renewal.

山东省注册会计师协会
2015年
注册会计师
年检合格专用章

2015年 3月 24日
山东省注册会计师协会
注册会计师
年检合格专用章

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

2014年9月20日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

致周(济南分所)

事务所
CPAs



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

2014年9月20日
/y /m /d

11

姓名 于海峰
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1988-05-20
Date of birth
工作单位 大信会计师事务所(特殊普通合伙)山东分所
Working unit
身份证号码 370103198805207012
Identity card No.



于海峰
370103198805207012

370103198805207012
于海峰
370103198805207012

证书编号: 110101410493
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: 2018年05月29日
Date of Issuance



本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日
/y /m /d