

中信建投证券股份有限公司关于 益海嘉里金龙鱼食品集团股份有限公司 2024年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告

中信建投证券股份有限公司（以下简称“中信建投证券”或“本保荐机构”）作为益海嘉里金龙鱼食品集团股份有限公司（以下简称“益海嘉里”或“公司”）首次公开发行股票保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第13号——保荐业务》等有关规定，对益海嘉里2024年度募集资金存放与使用情况进行了核查，发表如下保荐意见：

一、募集资金基本情况

（一）募集资金金额和到账时间

益海嘉里金龙鱼食品集团股份有限公司（以下简称“公司”）经中国证券监督管理委员会《关于同意益海嘉里金龙鱼粮油食品股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2020]2121号）同意注册，首次公开发行人民币普通股（A股）股票542,159,154股，每股面值为人民币1元，每股发行价格为人民币25.70元，募集资金总额为人民币1,393,349.03万元，扣除发行费用（不含增值税）人民币24,055.22万元后，募集资金净额为人民币1,369,293.81万元，于2020年10月9日募集资金到账。安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）已于2020年10月9日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具了编号为安永华明（2020）验字第60657905_B02号的《验资报告》。公司对募集资金进行专户管理。

（二）募集资金使用和余额情况

截至2024年12月31日，公司募集资金使用情况如下：

项目	金额(千元)
募集资金净额	13,692,938

加：扣除手续费后的利息收入和投资收益及其他	594,345
减：以前年度已使用金额	10,703,169
减：本期直接投入募集资金项目	824,662
尚未使用募集资金总额	2,759,452

截至2024年12月31日，公司累计直接投入项目募集资金1,152,783.06万元（其中包括：已预先投入募集资金投资项目人民币339,502.11万元的自筹资金）；尚未使用的募集资金总额为275,945.24万元（含扣除手续费后的相关利息收入和投资收益），其中：募集资金存放在募集资金专户暂未使用的余额为人民币150,945.24万元（含扣除手续费后的相关利息收入和投资收益），募集资金进行现金管理的余额为人民币125,000.00万元。

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金管理情况

为规范募集资金的管理和使用，保护投资者利益，公司根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《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》等有关法律法规的规定，公司制定了《益海嘉里金龙鱼食品集团股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称“《募集资金管理制度》”）。根据《募集资金管理制度》，公司对募集资金采用专户存储制度。

经公司第一届董事会第二十四次会议、第二届董事会第十次会议审议通过，同意开立募集资金专户。2020年9月至10月、2023年1月，公司先后与中国银行股份有限公司上海市静安支行、中国农业银行股份有限公司上海浦东分行、交通银行股份有限公司上海市分行、中国工商银行股份有限公司上海市分行第二营业部、招商银行股份有限公司上海分行、中信银行股份有限公司上海分行、上海浦东发展银行股份有限公司外高桥保税区支行、兴业银行股份有限公司上海张杨支行等26家银行及保荐机构中信建投证券股份有限公司签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议与深圳证券交易所《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异，目前公司及各方严格按照三方监管协议使用募集资金。

（二）募集资金存储情况

截至2024年12月31日，募集资金存放在募集资金专户暂未使用的余额为人民币150,945.24万元（含扣除手续费后的相关利息收入和投资收益），募集资金进行现金管理的余额为人民币125,000.00万元。募集资金具体存放情况如下：

单位：人民币元

开户银行	银行账号	存储余额
招商银行股份有限公司上海分行中山支行	121939338010401	655,925.99
招商银行股份有限公司上海分行中山支行	121939338710601	12,961,473.48
交通银行潮州分行	495495182013000051786	13,257,429.71
中国银行股份有限公司齐齐哈尔分行	168996768270	0
中国农业银行股份有限公司齐齐哈尔分行营业部	08100201040037064	0
中国工商银行有限公司齐齐哈尔建华支行	0902020129200006022	0
交通银行茂名分行营业部	498498272013000022588	13,760,676.55
交通银行茂名分行营业部	498498272013000022664	0
交通银行潮州分行	495495182013000051862	2,186,699.64
农行银行东莞麻涌支行	44279001040015713	902,985.99
中国银行兰州新区支行	104574575273	3,259,483.91
中国农业银行兰州新区支行	27460001040004914	14,985.80
中国农业银行股份有限公司太原分行	04191001040014109	412,922.29
中国银行股份有限公司霸州支行	100836887402	4,664,619.78
中国建设银行股份有限公司重庆江津支行	50050113360000001112	0
中国银行股份有限公司重庆江津支行	110272038871	0
中国农业银行股份有限公司胶州支行	38140101040067263	5,750,001.97
中国银行股份有限公司胶州支行	231242594272	11,323,047.17

工商银行青岛市北第二支行	3803022029200216184	3,557,114.41
交通银行股份有限公司云南省分行	531899991013000349915	10,366,442.73
交通银行潮州分行	495495182013000051938	18,603,659.96
中国银行长沙市望城支行	605479293229	27,397,667.37
中国工商银行广州开发区西区支行	3602180529100278339	6,564,949.06
中国银行股份有限公司上海市静安支行	442980406461	32,620,849.44
中国银行股份有限公司上海市静安支行	457280404027	3,172,170.01
中国农业银行股份有限公司上海浦东分行	03399500040015535	186,135,016.64
交通银行股份有限公司上海市分行	310066661018800328986	315,273,045.85
中国工商银行股份有限公司上海市分行第二营业部	1001190729016344721	330,645,029.17
招商银行股份有限公司上海分行	121902266510907	263,450,182.04
中信银行股份有限公司上海分行	8110201012701233129	180,454,126.40
上海浦东发展银行股份有限公司外高桥保税区支行	98040078801000002034	62,061,912.86
兴业银行股份有限公司上海张杨支行	216620100100079076	0
小计		1,509,452,418.22
现金管理余额		1,250,000,002.42
合计		2,759,452,420.64

三、本报告期募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金项目的资金使用情况

募集资金使用情况对照表

单位：人民币千元

募集资金总额		13,933,490		本报告期投入募集资金总额		824,662				
报告期内变更用途的募集资金总额		0		已累计投入募集资金总额		11,527,831				
累计变更用途的募集资金总额		1,630,000								
累计变更用途的募集资金总额比例		11.70%								
承诺投资项目和超募资金投向	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										
兰州新区粮油食品加工基地项目(一期)	是	1,100,000	740,000	23,901	710,042	95.95	2027年12月31日	-21,488	不适用(注1)	否
益海嘉里集团粮油深加工项目(项目位于太原市)	是	900,000	600,000	18,270	517,884	86.31	2024年12月31日	-1,135	不适用(注1)	否
乐清湾港区益海嘉里粮油加工港口综合项目(项目位于温州市)	是	1,120,000	742,938	34,285	713,717	96.07	2022年12月31日	-39,632	否(注2)	否
米、面、油综合加工一期项目(项目位于合肥市)	是	800,000	800,000	72,524	800,605	100.08	2023年12月31日	-48,927	否(注2)	否

益海嘉里（茂名）食品工业有限公司食品加工项目	是	620,000	620,000	-	621,722	100.28	2024年12月31日	-11,851	不适用 (注1)	否
益海嘉里（青岛）风味油脂有限公司-风味油脂加工项目	是	500,000	440,000	29,920	335,917	76.34	2025年12月31日	72,478	不适用 (注1)	否
益海嘉里（青岛）食品工业有限公司-食品加工项目	是	870,000	1,340,000	64,871	763,863	57.00	2025年12月31日	-28,588	不适用 (注1)	否
益海嘉里（青岛）粮油工业有限公司-食用植物油加工项目	是	900,000	900,000	76,795	722,691	80.30	2025年12月31日	81,413	不适用 (注1)	否
油脂压榨精炼及配套工程建设项目（项目位于昆明市）	是	810,000	610,000	68,472	419,960	68.85	2025年12月31日	-45,046	不适用 (注1)	否
益海嘉里（潮州）油脂工业有限公司	是	530,000	300,000	23,120	293,367	97.79	2023年12月31日	2,339	否 (注6)	否
益海嘉里（潮州）饲料蛋白开发有限公司	是	680,000	500,000	59,132	413,148	82.63	2024年12月31日	-43,423	不适用 (注1)	否
益海嘉里（茂名）粮油工业有限公司粮油加工项目	否	560,000	560,000	62,583	409,905	73.20	2025年12月31日	-2,340	不适用 (注1)	否
4000吨/日大豆压榨项目（项目位于重庆市）	否	300,000	300,000	-	300,018	100.01	2021年12月31日	-85,582	否 (注3)	否
益海嘉里（霸州）食品工业有限公司年初加工100万吨小麦制粉项目	否	750,000	750,000	3,712	716,882	95.58	2021年12月31日	1,386	否 (注2)	否
益海嘉里（潮州）食品工业有限公司	是	640,000	540,000	15,263	489,504	90.65	2022年9月30日	-26,597	否 (注2)	否

东莞益海嘉里粮油食品工业有限公司厂区（面粉三期项目）	否	320,000	320,000	8,941	299,526	93.60	2021年4月30日	27,600	否 (注2)	否
面粉加工项目（项目位于重庆市）	否	250,000	250,000	-	245,318	98.13	2021年12月31日	-6,196	否 (注2)	否
黑龙江省齐齐哈尔市富裕县益海嘉里（富裕）生物科技有限公司100万吨/年玉米深加工项目	否	1,550,000	1,550,000	-	1,550,901	100.06	2022年12月31日	-136,244	否 (注4)	否
黑龙江省齐齐哈尔市富裕县益海嘉里（富裕）粮油食品工业有限公司25万吨/年小麦、4.5万吨/年低温豆粕加工项目	否	670,000	670,000	1,202	671,119	100.17	2022年12月31日	-76,039	否 (注5)	否
益海嘉里湖南粮油食品加工基地（项目位于长沙市）	否	-	760,000	231,516	480,974	63.29	2027年12月31日	-84,745	不适用 (注1)	否
益海嘉里华南粮油生产销售基地（项目位于广州市）	否	-	400,000	30,155	50,768	12.69	2027年12月31日	-	不适用 (注1)	否
承诺投资项目小计	-	13,870,000	13,692,938	824,662	11,527,831	-	-	-472,617	-	-
超募资金投向	不适用									
合计	-	13,870,000	13,692,938	824,662	11,527,831	-	-	-472,617	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>报告期内有11个募投项目预计收益不适用（见注1部分），其中：部分募投项目是尚未全部建成投产，部分募投项目是刚刚建成投产。</p> <p>报告期内有10个募投项目预计收益未达到情形。其中：</p> <p>注2：益海嘉里（温州）粮油食品有限公司乐清湾港区益海嘉里粮油加工港口综合项目、“益海嘉里（合肥）粮油工业有限公司米、面、油综合加工一期项目”、益海嘉里（霸州）食品工业有限公司年初加工100万吨小麦制粉项目、益海嘉里（潮州）食品工业有限公司、东莞益海嘉里粮油食品工业有限公司厂区（面粉三期项目）、益海嘉里（重庆）粮油有限公司面粉加工项目，6个募投项目预计收益未达到，主要原因是项目投产迄今，市场整体需求不及预期，竞争加剧，同时受小麦等原料行情波动影响，导致项目实现的效</p>									

益低于预期效益。

注3：益海嘉里（重庆）粮油有限公司4000吨/日大豆压榨项目预计收益未达到，主要原因是2023年迄今，受国内外宏观经济环境等多方面影响，大豆与豆粕价格均呈现震荡下行趋势，但因进口大豆采购周期较长，原材料成本下降相对滞后于产品价格下降，导致项目实现的效益低于预期效益。

注4：黑龙江省齐齐哈尔市富裕县益海嘉里（富裕）生物科技有限公司100万吨/年玉米深加工项目预计收益未达到，主要原因是项目投产迄今，玉米及其相关产品行情受市场需求不及预期等因素影响持续下行，综合影响导致项目实现的效益低于预期效益。

注5：黑龙江省齐齐哈尔市富裕县益海嘉里（富裕）粮油食品工业有限公司25万吨/年小麦、4.5万吨/年低温豆粕加工项目预计收益未达到，主要原因是项目投产迄今，受国内外宏观经济环境影响，谷朊粉、大豆分离蛋白市场价格整体呈现下跌态势，导致项目实现的效益低于预期效益。

注6：益海嘉里（潮州）油脂工业有限公司预计收益未达到，主要原因是2023年迄今，受市场消费不及预期影响，销量未达预期，导致项目实现的效益低于预期效益。

报告期内有6个募投项目未达到计划进度，其中：

(1) “兰州新区粮油食品加工基地项目（一期）”，主要建设内容包括精炼600吨/日、包装油650吨/日、面粉1,500吨/日、浓香小榨100吨/日等。为保障募集资金的使用效益，经审慎分析和认真研究，在保证募集项目不变的情况下，公司对募投项目分两部分实施，第一部分包括精炼600吨/日、包装油650吨/日、面粉1,500吨/日，已建成投产；第二部分是100吨/日浓香小榨，出于审慎投资原则，公司计划推迟第二部分项目开始建设的日期。综合考虑目前项目实际建设进度，公司将该募投项目达到预定可使用状态日期延期至2027年12月31日。

(2) “益海嘉里（茂名）食品工业有限公司食品加工项目”，主要建设内容包括18万吨/年的油脂精炼项目、3.3万吨/年的古法小榨花生项目、36万吨/年的食用油中小包装灌装线项目、36万吨/年面粉项目等。2024年6月，3.3万吨/年的古法小榨花生项目已建成投产、36万吨/年的食用油中小包装灌装线项目已建成投产、36万吨/年面粉项目已进入联合验收阶段、18万吨/年的油脂精炼项目仍在建设中。公司将该募投项目达到预定可使用状态日期延期至2024年12月31日，目前项目已全部建成投产。

(3) “益海嘉里湖南粮油食品加工基地”，主要建设内容包括中小包装车间700吨/日，日加工水稻1,600吨，日加工米糠600吨，日加工小麦1,500吨，配套的仓储、公用设施等项目。为保障募集资金的使用效益，经审慎分析和认真研究，在保证募集项目不变的情况下，公司对募投项目分一二期实施，一期含日加工水稻1,600吨，日加工米糠600吨，日加工小麦1,500吨，配套的仓储、公用设施等项目，其中：日加工小麦1,500吨已建成投产，日加工水稻1,600吨、日加工米糠600吨仍在建设中；二期中小包装车间700吨/日，出于审慎投资原则，公司计划推迟二期项目开始建设的日期。综合考虑目前项目实际建设进度，公司将该募投项目达到预定可使用状态日期延期至2027年12月31日。

(4) “益海嘉里（青岛）风味油脂有限公司-风味油脂加工项目”，主要建设内容包括15万吨/年浓香花生油压榨、12万吨/年花生古法小榨等。公司在实施募投项目过程中，为了确保每个环节能够扎实推进，结合复杂的市场形势，对设备方案进行反复评估验证，在设备方案评审上花费的时间比预计要长，导致整体进度超出预期。该募投项目的主线设备已到货，但部分辅助配套设备延迟到货。综合考虑目前项目实际建设进度，出于审慎投资原则，公司将该募投项目达到预定可使用状态日期延期至2025年12月31日。

(5) “益海嘉里（青岛）粮油工业有限公司-食用植物油加工项目”，主要建设内容包括年加工18万吨油脂精炼、年灌装48万吨食用油等。其中：年加工18万吨油脂精炼已建成投产，年灌装48万吨食用油仍在建设中。综合考虑目前项目实际建设进度，公司将该募投项目达到预定可使用状态日期延期至2025年12月31日。

(6) 广州食品的“益海嘉里华南粮油生产销售基地”，主要建设内容包括日加工水稻1200吨，日加工芝麻榨油50吨，日加工芝麻制品50吨，配套的仓储、公用工程等项目。为保障募集资金的使用效益，经审慎分析和认真研究，在保证募集项目不变的情况下，公

	<p>司对募投项目分一二期实施，一期含日加工水稻600吨及配套的部分仓储、公用工程等项目，目前在建设中，预计2025年9月份建成投产；二期日加工水稻600吨，日加工芝麻榨油50吨，日加工芝麻制品50吨及配套的部分仓储项目，出于审慎投资原则，目前暂未开始建设。综合考虑目前项目实际建设进度，公司将该募投项目达到预定可使用状态日期延期至2027年12月31日。</p> <p>公司往期延期项目，索引如下：</p> <p>公司于2022年3月22日召开第二届董事会第二次会议，审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》，具体详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于部分募投项目延期的公告》（公告编号：2022-018）。</p> <p>公司于2022年8月3日召开第二届董事会第八次会议，审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》，具体详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于部分募投项目延期的公告》（公告编号：2022-050）。</p> <p>公司于2023年2月20日召开第二届董事会第十一次会议，审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》，具体详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于部分募投项目延期的公告》（公告编号：2023-005）。</p> <p>公司于2023年8月10日召开第二届董事会第十四次会议，审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》，具体详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于部分募投项目延期的公告》（公告编号：2023-025）。</p> <p>公司于2024年2月20日召开第二届董事会第十七次会议，审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》，具体详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于部分募投项目延期的公告》（公告编号：2024-003）。</p> <p>公司于2024年8月12日召开第二届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》，具体详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于部分募投项目延期的公告》（公告编号：2024-037）。</p> <p>公司于2025年3月20日召开第三届董事会第三次会议，审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》，具体详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于部分募投项目延期的公告》（公告编号：2025-010）。</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	<p>适用，以前年度发生。</p> <p>长沙市望城区、广州市黄埔区都拥有明显的区位优势、雄厚的工业基础和良好的企业投资环境，公司通过借助该地区在原材料供应、配套加工和物流便捷、主销区方面的产业链优势，有利于公司降低采购和运输成本，实现产业的延伸和规模的扩展。为进一步提高募集资金的使用效益，提升公司核心竞争力，结合募投项目的实施情况，经公司审慎研究，变更部分募投项目的建设内容及调减部分募投项目资金（含募集资金）投入额，新增募投项目及募集资金专户，合计变更116,000万元募集资金投向全资子公司益海嘉里（湖南）粮油食品有限公司的“益海嘉里湖南粮油食品加工基地”项目、全资子公司益海嘉里（广州）食品工业有限公司的“益海嘉里华南粮油生产销售基地”项目。</p> <p>公司于2022年11月29日第二届董事会第十次会议、2022年12月16日2022年第二次临时股东大会，分别审议通过了《关于变更部分募投项目并新增募投项目及募集资金专户的议案》，具体详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于变更部分募投项目并新增募投项目及募集资金专户的公告》（公告编号：2022-064）和《2022年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-070）。</p>

<p>募集资金投资项目实施方式调整情况</p>	<p>适用，以前年度发生。</p> <p>基于自身业务发展需要，将益海嘉里（兰州）粮油工业有限公司兰州新区粮油食品加工基地项目（一期）、“益海嘉里（合肥）粮油工业有限公司米、面、油综合加工一期项目”、益海嘉里（昆明）食品工业有限公司油脂压榨精炼及配套工程建设项目、益海嘉里（茂名）食品工业有限公司食品加工项目、益海嘉里（潮州）食品工业有限公司、益海嘉里（潮州）饲料蛋白开发有限公司、益海嘉里（潮州）油脂工业有限公司、益海嘉里（青岛）食品工业有限公司-食品加工项目、益海嘉里（青岛）粮油工业有限公司-食用植物油加工项目、益海嘉里（青岛）风味油脂有限公司-风味油脂加工项目、益海嘉里（温州）粮油食品有限公司乐清湾港区益海嘉里粮油加工港口综合项目及益海嘉里(太原)粮油食品工业有限公司益海嘉里集团粮油深加工项目12个募投项目进行变更。</p> <p>其中：</p> <p>（1）项目减少涉及5个募投项目：益海嘉里（兰州）粮油工业有限公司兰州新区粮油食品加工基地项目（一期）、益海嘉里(太原)粮油食品工业有限公司益海嘉里集团粮油深加工项目、“益海嘉里（合肥）粮油工业有限公司米、面、油综合加工一期项目”、益海嘉里（温州）粮油食品有限公司乐清湾港区益海嘉里粮油加工港口综合项目、益海嘉里（潮州）饲料蛋白开发有限公司。</p> <p>（2）部分产能增加涉及6个募投项目：益海嘉里（昆明）食品工业有限公司油脂压榨精炼及配套工程建设项目、益海嘉里（茂名）食品工业有限公司食品加工项目、益海嘉里（青岛）食品工业有限公司-食品加工项目、益海嘉里（青岛）粮油工业有限公司-食用植物油加工项目、益海嘉里（潮州）饲料蛋白开发有限公司、益海嘉里(太原)粮油食品工业有限公司益海嘉里集团粮油深加工项目。</p> <p>（3）部分产能下降涉及6个募投项目：益海嘉里（兰州）粮油工业有限公司兰州新区粮油食品加工基地项目（一期）、益海嘉里（茂名）食品工业有限公司食品加工项目、益海嘉里（潮州）饲料蛋白开发有限公司、益海嘉里（潮州）油脂工业有限公司、益海嘉里（青岛）风味油脂有限公司-风味油脂加工项目、益海嘉里（温州）粮油食品有限公司乐清湾港区益海嘉里粮油加工港口综合项目。</p> <p>（4）建设主体变更涉及2个募投项目：益海嘉里（青岛）食品工业有限公司-食品加工项目、益海嘉里（青岛）风味油脂有限公司-风味油脂加工项目。</p> <p>（5）项目总投资额变更涉及11个募投项目：益海嘉里（兰州）粮油工业有限公司兰州新区粮油食品加工基地项目（一期）、“益海嘉里（合肥）粮油工业有限公司米、面、油综合加工一期项目”、益海嘉里（温州）粮油食品有限公司乐清湾港区益海嘉里粮油加工港口综合项目、益海嘉里（茂名）食品工业有限公司食品加工项目、益海嘉里（青岛）风味油脂有限公司-风味油脂加工项目、益海嘉里（青岛）食品工业有限公司-食品加工项目、益海嘉里（青岛）粮油工业有限公司-食用植物油加工项目、益海嘉里（潮州）油脂工业有限公司、益海嘉里（潮州）饲料蛋白开发有限公司、益海嘉里（潮州）食品工业有限公司、益海嘉里(太原)粮油食品工业有限公司益海嘉里集团粮油深加工项目。</p> <p>公司于2021年3月22日第一届董事会第二十九次会议、2021年4月16日2020年年度股东大会，分别审议通过了《关于变更部分募投项目实施内容的议案》，具体详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于变更部分募投项目实施内容的公告》（公告编号：2021-010）以及《2020年年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-019）。</p> <p>公司于2021年11月18日第一届董事会第三十四次会议、2021年12月8日2021年第一次临时股东大会，分别审议通过了《关于变更募投项目实施内容的议案》，具体详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于变更募投项目实施内容的公告》（公告编号：2021-048）和《2021年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-055）。</p> <p>公司于2022年11月29日第二届董事会第十次会议、2022年12月16日2022年第二次临时股东大会，分别审议通过了《关于变更部分募投项目并新增募投项目及募集资金专户的议案》，具体详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于变更部分募投项目并新增募投项目及募集资金专户的公告》（公告编号：2022-064）和《2022年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-070）。</p>
-------------------------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>2020年11月16日，公司第一届董事会第二十六次会议审议通过《关于使用募集资金置换已支付发行费用及预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金及已支付的发行费用共计人民币342,692.89万元，其中：已预先投入募集资金投资项目的自筹资金人民币339,502.11万元，已使用自筹资金支付发行费用人民币3,190.78万元。安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)出具了《益海嘉里金龙鱼粮油食品股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项鉴证报告》(安永华明(2020)专字第60657905_B07号)。公司保荐机构、公司监事会、独立董事对公司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明确的同意意见。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>报告期内，公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用。本报告期。</p> <p>公司于2024年8月12日召开第二届董事会第二十二次会议、第二届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于部分募投项目结项并将结余募集资金永久补充流动资金的议案》，鉴于公司募集资金投资项目重庆的“4000吨/日大豆压榨项目”、重庆的“面粉加工项目”、“黑龙江省齐齐哈尔市富裕县益海嘉里(富裕)生物科技有限公司100万吨/年玉米深加工项目”和“黑龙江省齐齐哈尔市富裕县益海嘉里(富裕)粮油食品工业有限公司25万吨/年小麦、4.5万吨/年低温豆粕加工项目”已经结项，同意将结余募集资金587.94万元(含现金管理取得的理财收益及活期利息收入)，用于永久补充流动资金。</p> <p>结余原因：在募集资金投资项目实施过程中，公司严格按照募集资金管理的有关规定谨慎使用募集资金，根据项目规划结合实际市场情况，在确保募集资金投资项目质量的前提下，本着合理、有效、谨慎的原则使用募集资金，加强项目建设各个环节费用的控制、监督和管理，合理降低了成本，节约了部分募集资金。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>2023年11月27日，公司第二届董事会第十六次会议、第二届监事会第十五次会议审议通过《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意在确保不影响募集资金投资项目和公司正常经营，并有效控制风险的前提下，由公司及子公司使用额度不超过人民币300,000万元(含本数)的闲置募集资金进行现金管理，用于投资安全性高、流动性好、满足保本要求的投资产品，包括但不限于结构性存款、定期存款或大额存单等保本型产品，单笔投资最长期限不超过12个月。该授权自2024年1月1日起至2024年12月31日内有效。在上述额度和授权期限范围内，资金可循环滚动使用。</p> <p>截至2024年12月31日，募集资金存放在募集资金专户暂未使用的余额为人民币150,945.24万元(含扣除手续费后的相关利息收入和投资收益)，募集资金进行现金管理的余额为人民币125,000.00万元。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	<p>无</p>
<p>注：上表单项数据相加与合计数存在的尾数差异系小数点四舍五入造成。</p>	

（二）募集资金投资项目实施方式变更情况

1、2021年3月22日，公司第一届董事会第二十九次会议、第一届监事会第十四次会议，审议通过了《关于变更部分募投项目实施内容的议案》，为更好地迎合市场需求与业务发展需要，增强核心竞争力，并保障募集资金的使用效益，决定对部分募投项目进行变更，其中：

（1）益海嘉里（温州）粮油食品有限公司乐清湾港区益海嘉里粮油加工港口综合项目：取消募投项目中码头建设，集中募集资金投入油、面粉加工生产线；

（2）益海嘉里（青岛）食品工业有限公司-食品加工项目、益海嘉里（青岛）风味油脂有限公司-风味油脂加工项目：变更部分募投项目实施主体，同时结合市场需求调整部分产能；

（3）益海嘉里（青岛）粮油工业有限公司-食用植物油加工项目、益海嘉里（茂名）食品工业有限公司食品加工项目、益海嘉里（潮州）饲料蛋白开发有限公司、益海嘉里（潮州）油脂工业有限公司、益海嘉里（昆明）食品工业有限公司油脂压榨精炼及配套工程建设项目：结合市场需求与自身发展需要，调整部分产能；

（4）益海嘉里（潮州）食品工业有限公司因集团化建设整体项目投资额下降。

上述变更已经2020年年度股东大会审议通过。具体内容详见《关于变更部分募投项目实施内容的公告》和《2020年年度股东大会决议公告》。

2、2021年11月18日，第一届董事会第三十四次会议、第一届监事会第十九次会议，审议通过了《关于变更募投项目实施内容的议案》，同意公司“益海嘉里（太原）粮油食品工业有限公司益海嘉里集团粮油深加工项目”产能扩增。

上述变更已经2021年第一次临时股东大会审议通过。具体内容详见《关于变更募投项目实施内容的公告》和《2021年第一次临时股东大会决议公告》。

3、2022年11月29日，第二届董事会第十次会议、第二届监事会第九次会议，审议通过了《关于变更部分募投项目并新增募投项目及募集资金专户的议案》，

为更好地迎合市场需求与业务发展需要，增强核心竞争力，并保障募集资金的使用效益，决定新增2个募投项目，并对部分募投项目进行变更，其中：

(1) 益海嘉里（合肥）粮油工业有限公司米、面、油综合加工一期项目：取消募投项目中日灌装包装食用油 600 吨建设；

(2) 益海嘉里（昆明）食品工业有限公司油脂压榨精炼及配套工程建设项、益海嘉里（潮州）食品工业有限公司，募投项目不变，调减募投资金投入，满足新募投项目益海嘉里（湖南）粮油食品有限公司益海嘉里湖南粮油食品加工基地、益海嘉里（广州）食品工业有限公司益海嘉里华南粮油生产销售基地募集资金的需求。

(3) 益海嘉里（兰州）粮油工业有限公司兰州新区粮油食品加工基地项目（一期）、益海嘉里（太原）粮油食品工业有限公司益海嘉里集团粮油深加工项目、益海嘉里（温州）粮油食品有限公司乐清湾港区益海嘉里粮油加工港口综合项目调减的部分募投项目，满足新募投项目益海嘉里（湖南）粮油食品有限公司益海嘉里湖南粮油食品加工基地、益海嘉里（广州）食品工业有限公司益海嘉里华南粮油生产销售基地募集资金的需求。

上述变更已经2022年第二次临时股东大会审议通过。具体内容详见《关于变更部分募投项目并新增募投项目及募集资金专户的公告》和《2022年第二次临时股东大会决议公告》。

（三）募集资金投资项目先期投入及置换情况。

公司于2020年11月16日召开了第一届董事会第二十六次会议、第一届监事会第十二次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换已支付发行费用及预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换截至2020年9月30日已支付发行费用及预先投入募投项目的自筹资金，置换金额合计为人民币342,692.89万元，其中：已使用自筹资金支付的发行费用为人民币3,190.78万元，已预先投入募集资金投资项目的自筹资金为人民币339,502.11万元。

（四）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

报告期内，公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

（五）结余募集资金使用情况。

公司于2024年8月12日召开第二届董事会第二十二次会议、第二届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于部分募投项目结项并将结余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意将公司募集资金投资项目重庆的“4000吨/日大豆压榨项目”、重庆的“面粉加工项目”、“黑龙江省齐齐哈尔市富裕县益海嘉里（富裕）生物科技有限公司100万吨/年玉米深加工项目”和“黑龙江省齐齐哈尔市富裕县益海嘉里（富裕）粮油食品工业有限公司25万吨/年小麦、4.5万吨/年低温豆粕加工项目”结项，并将结余募集资金587.94万元（含现金管理取得的理财收益及活期利息收入），用于永久补充流动资金。

（六）超募资金使用情况。

公司首次公开发行股票不存在超募资金。

（七）尚未使用的募集资金用途及去向。

2023年11月27日，公司第二届董事会第十六次会议、第二届监事会第十五次会议审议通过《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意在确保不影响募集资金投资项目和公司正常经营，并有效控制风险的前提下，由公司及子公司使用额度不超过人民币300,000万元（含本数）的闲置募集资金进行现金管理，用于投资安全性高、流动性好、满足保本要求的投资产品，包括但不限于结构性存款、定期存款或大额存单等保本型产品，单笔投资最长期限不超过12个月。该授权自2024年1月1日起至2024年12月31日内有效。在上述额度和授权期限范围内，资金可循环滚动使用。

截至2024年12月31日，募集资金存放在募集资金专户暂未使用的余额为人民币150,945.24万元（含扣除手续费后的相关利息收入和投资收益），募集资金进行现金管理的余额为人民币125,000.00万元。

（八）募集资金使用的其他情况。

报告期内，公司不存在募集资金使用的其他情况。

四、变更募投项目的资金使用情况

(一) 变更募集资金投资项目情况表

单位：人民币千元

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
兰州新区粮油食品加工基地项目(一期)	兰州新区粮油食品加工基地项目(一期)	740,000	23,901	710,042	95.95	2027年12月31日	-21,488	不适用(注1)	否
益海嘉里集团粮油深加工项目(项目位于太原市)	益海嘉里集团粮油深加工项目	600,000	18,270	517,884	86.31	2024年12月31日	-1,135	不适用(注1)	否
乐清湾港区益海嘉里粮油加工港口综合项目(项目位于温州市)	乐清湾港区益海嘉里粮油加工港口综合项目	742,938	34,285	713,717	96.07	2022年12月31日	-39,632	否(注2)	否
米、面、油综合加工一期项目(项目位于合肥市)	米、面、油综合加工一期项目	800,000	72,524	800,605	100.08	2023年12月31日	-48,927	否(注2)	否
益海嘉里(茂名)食品工业有限公司食品加工项目	益海嘉里(茂名)食品工业有限公司食品加工项目	620,000	-	621,722	100.28	2024年12月31日	-11,851	不适用(注1)	否
益海嘉里(青岛)风味油脂有限公司-风味油脂加工项目	益海嘉里(青岛)风味油脂有限公司-风味油脂加工项目	440,000	29,920	335,917	76.34	2025年12月31日	72,478	不适用(注1)	否
益海嘉里(青岛)食品工业有限公司-食品加工项目	益海嘉里(青岛)食品工业有限公司-食品加工项目	1,340,000	64,871	763,863	57.00	2025年12月31日	-28,588	不适用(注1)	否
益海嘉里(青岛)粮油工业有限公司-食用植物油加工项目	益海嘉里(青岛)粮油工业有限公司-食用植物油加工项目	900,000	76,795	722,691	80.30	2025年12月31日	81,413	不适用(注1)	否
油脂压榨精炼及配套工程建设项目(项目位于昆明市)	油脂压榨精炼及配套工程建设项目	610,000	68,472	419,960	68.85	2025年12月31日	-45,046	不适用(注1)	否

益海嘉里（潮州）油脂工业有限公司	益海嘉里（潮州）油脂工业有限公司	300,000	23,120	293,367	97.79	2023年12月31日	2,339	否 (注6)	否
益海嘉里（潮州）饲料蛋白开发有限公司	益海嘉里（潮州）饲料蛋白开发有限公司	500,000	59,132	413,148	82.63	2024年12月31日	-43,423	不适用 (注1)	否
益海嘉里（潮州）食品工业有限公司	益海嘉里（潮州）食品工业有限公司	540,000	15,263	489,504	90.65	2022年9月30日	-26,597	否 (注2)	否
合计		8,132,938	486,553	6,802,420	-	-	-110,457	-	-

变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）

为更好地迎合市场需求与业务发展需要，增强核心竞争力，并保障募集资金的使用效益。其中：

（1）益海嘉里（青岛）食品工业有限公司-食品加工项目、益海嘉里（青岛）风味油脂有限公司-风味油脂加工项目是根据胶州产业园整体优化布局，因土地所有权属原因需变更部分募投项目实施主体，同时结合市场需求调整部分产能；

（2）益海嘉里（青岛）粮油工业有限公司-食用植物油加工项目、益海嘉里（茂名）食品工业有限公司食品加工项目、益海嘉里（潮州）饲料蛋白开发有限公司、益海嘉里（潮州）油脂工业有限公司、益海嘉里（昆明）食品工业有限公司油脂压榨精炼及配套工程建设项目及“益海嘉里（合肥）粮油工业有限公司米、面、油综合加工一期项目”是迎合市场需求与自身发展需要，调整部分产能；

（3）益海嘉里（潮州）食品工业有限公司因集团化建设整体项目投资额下降。

（4）益海嘉里（兰州）粮油工业有限公司兰州新区粮油食品加工基地项目（一期）、益海嘉里(太原)粮油食品工业有限公司益海嘉里集团粮油深加工项目、益海嘉里（温州）粮油食品有限公司乐清湾港区益海嘉里粮油加工港口综合项目调减的部分募投项目，满足新募投项目益海嘉里（湖南）粮油食品有限公司益海嘉里湖南粮油食品加工基地、益海嘉里（广州）食品工业有限公司益海嘉里华南粮油生产销售基地募集资金的需求。

公司于2021年3月22日第一届董事会第二十九次会议、2021年4月16日2020年年度股东大会，分别审议通过了《关于变更部分募投项目实施内容的议案》，具体详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于变更部分募投项目实施内容的公告》（公告编号：2021-010）以及《2020年年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-019）。

公司于2021年11月18日第一届董事会第三十四次会议、2021年12月8日2021年第一次临时股东大会，分别审议通过了《关于变更募投项目实施内容的议案》，具体详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于变更募投项目实施内容的公告》（公告编号：2021-048）和《2021年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-055）。

公司于2022年11月29日第二届董事会第十次会议、2022年12月16日2022年第二次临时股东大会，分别审议通过了《关于变更部分募投项目并新增募投项目及募集资金专户的议案》，具体详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于变更部分募投项目并新增募投项目及募集资金专户的公告》（公告编号：2022-064）和《2022年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-070）。

未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）

报告期内有8个募集资金变更项目预计收益不适用。

注1：部分募投项目是尚未全部建成投产，部分募投项目是刚刚建成投产。

报告期内有4个募集资金变更项目预计收益未达到情形。

注2：益海嘉里（温州）粮油食品有限公司乐清湾港区益海嘉里粮油加工港口综合项目、“益海嘉里（合肥）粮油工业有限公司米、面、油综合加工一期项目”、益海嘉里（潮州）食品工业有限公司预计收益未达到，主要原因是项目投产迄今，市场整体需求不及预期，竞争加剧，同时受小麦等原料行情波动影响，导致项目实现的效益低于预期效益

注6：益海嘉里（潮州）油脂工业有限公司预计收益未达到，主要原因是2023年迄今，受市场消费不及预期影响，销量未达预期，导致项目实现的效益低于预期效益。

	<p>报告期内有4个募集资金变更项目未达到计划进度，其中：</p> <p>(1) “兰州新区粮油食品加工基地项目（一期）”，主要建设内容包括精炼600吨/日、包装油650吨/日、面粉1,500吨/日、浓香小榨100吨/日等。为保障募集资金的使用效益，经审慎分析和认真研究，在保证募集项目不变的情况下，公司对募投项目分两部分实施，第一部分包括精炼600吨/日、包装油650吨/日、面粉1,500吨/日，已建成投产；第二部分是100吨/日浓香小榨，出于审慎投资原则，公司计划推迟第二部分项目开始建设的日期。综合考虑目前项目实际建设进度，公司将该募投项目达到预定可使用状态日期延期至2027年12月31日。</p> <p>(2) “益海嘉里（茂名）食品工业有限公司食品加工项目”，主要建设内容包括18万吨/年的油脂精炼项目、3.3万吨/年的古法小榨花生项目、36万吨/年的食用油中小包装灌装线项目、36万吨/年面粉项目等。2024年6月，3.3万吨/年的古法小榨花生项目已建成投产、36万吨/年的食用油中小包装灌装线项目已建成投产、36万吨/年面粉项目已进入联合验收阶段、18万吨/年的油脂精炼项目仍在建设中。公司将该募投项目达到预定可使用状态日期延期至2024年12月31日，目前项目已全部建成投产。</p> <p>(3) “益海嘉里（青岛）风味油脂有限公司-风味油脂加工项目”，主要建设内容包括15万吨/年浓香花生油压榨、12万吨/年花生古法小榨等。公司在实施募投项目过程中，为了确保每个环节能够扎实推进，结合复杂的市场形势，对设备方案进行反复评估验证，在设备方案评审上花费的时间比预计要长，导致整体进度超出预期。该募投项目的主线设备已到货，但部分辅助配套设备延迟到货。综合考虑目前项目实际建设进度，出于审慎投资原则，公司将该募投项目达到预定可使用状态日期延期至2025年12月31日。</p> <p>(4) “益海嘉里（青岛）粮油工业有限公司-食用植物油加工项目”，主要建设内容包括年加工18万吨油脂精炼、年灌装48万吨食用油等。其中：年加工18万吨油脂精炼已建成投产，年灌装48万吨食用油仍在建设中。综合考虑目前项目实际建设进度，公司将该募投项目达到预定可使用状态日期延期至2025年12月31日。</p> <p>公司往期延期项目，索引如下：</p> <p>公司于2022年3月22日召开第二届董事会第二次会议，审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》，具体详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于部分募投项目延期的公告》（公告编号：2022-018）。</p> <p>公司于2022年8月3日召开第二届董事会第八次会议，审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》，具体详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于部分募投项目延期的公告》（公告编号：2022-050）。</p> <p>公司于2023年2月20日召开第二届董事会第十一次会议，审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》，具体详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于部分募投项目延期的公告》（公告编号：2023-005）。</p> <p>公司于2023年8月10日召开第二届董事会第十四次会议，审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》，具体详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于部分募投项目延期的公告》（公告编号：2023-025）。</p> <p>公司于2024年2月20日召开第二届董事会第十七次会议，审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》，具体详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于部分募投项目延期的公告》（公告编号：2024-003）。</p> <p>公司于2024年8月12日召开第二届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》，具体详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于部分募投项目延期的公告》（公告编号：2024-037）。</p> <p>公司于2025年3月20日召开第三届董事会第三次会议，审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》，具体详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于部分募投项目延期的公告》（公告编号：2025-010）。</p>
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

注：上表单项数据相加与合计数存在的尾数差异系小数点四舍五入造成。

（二）募投项目已对外转让或置换情况

本报告期，无募投项目对外转让或置换情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

报告期内，公司已及时、真实、准确、完整地披露了募集资金使用相关信息，不存在募集资金存放、使用、管理及披露违规情形。

六、会计师对募集资金年度存放和使用情况专项核查意见

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）对《益海嘉里金龙鱼食品集团股份有限公司2024年度募集资金存放与使用情况的专项报告》进行了鉴证，并出具了《益海嘉里金龙鱼食品集团股份有限公司2024年度募集资金存放与使用情况的专项鉴证报告》。安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）认为益海嘉里金龙鱼食品集团股份有限公司的募集资金专项报告在所有重大方面按照《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》、《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》及相关格式指南编制，如实反映了2024年度益海嘉里金龙鱼食品集团股份有限公司募集资金存放与使用情况。

七、保荐机构的核查工作

中信建投证券通过访谈沟通、审阅相关资料、现场检查等多种方式，对益海嘉里募集资金的存放、使用及募集资金投资项目实施情况进行了核查，主要核查内容包括：查阅益海嘉里募集资金存放银行对账单、募集资金到账原始凭证、中介机构相关报告等资料，与公司有关人员进行访谈。

八、保荐机构的核查意见

经核查，中信建投证券认为：益海嘉里2024年度募集资金存放和使用符合《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《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》《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》等法规和文件的规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，募集资金具体使用情况与已披露情况一致，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况，也不存在违规使用募集资金的其他情形。

（本页无正文，为《中信建投证券股份有限公司关于益海嘉里金龙鱼食品集团股份有限公司2024年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》之签字盖章页）

保荐代表人：

贺星强

钟犇

中信建投证券股份有限公司

2025年3月21日