

东北证券股份有限公司
关于吉林泉阳泉股份有限公司
2022 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告

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》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等相关规定，东北证券股份有限公司（以下简称“东北证券”或“独立财务顾问”）作为吉林泉阳泉股份有限公司（以下简称“泉阳泉”或“公司”）发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易的独立财务顾问和主承销商，通过日常了解、核对银行对账单等方式对泉阳泉 2022 年度募集配套资金的存放和使用情况进行了专项核查，现将核查情况及核查意见发表如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准吉林森林工业股份有限公司向中国吉林森林工业集团有限责任公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2017]1796 号）核准，公司向包括中国吉林森林工业集团有限责任公司（以下简称“森工集团”）在内的 5 名符合条件的特定投资者非公开发行股份募集配套资金，发行股票数量为 62,100,000.00 普通股（A 股），发行股票价格为 6.80 元/股，本次募集资金总额为 422,280,000.00 元，募集资金净额为 415,710,000.00 元。上述资金于 2018 年 2 月 8 日全部到位，经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了瑞华验字[2018]22040002 号《验资报告》，对上述募集资金到位情况进行了验证。

二、本年度募集资金使用情况及当前余额

截至 2022 年 12 月 31 日，公司募集资金账户余额 148,683,783.88 元，2022 年度募集资金具体使用情况如下：

单位：人民币元

| 项 目 | 金 额 |
|-----------------------|----------------|
| 截至2021年12月31日募集资金账户余额 | 15,783,906.95 |
| 加：闲置募集资金购买结构性存款本金赎回 | 620,000,000.00 |
| 闲置募集资金购买结构性存款利息收益 | 5,889,304.97 |

| | |
|-------------------------|----------------|
| 募集资金专项账户存款利息收入 | 1,690,015.01 |
| 减：闲置募集资金购买结构性存款本金支出 | 475,000,000.00 |
| 募集资金投资项目支出 | 19,676,513.55 |
| 募集资金专项账户管理费、手续费和询证函费用支出 | 2,929.50 |
| 截至2022年12月31日募集资金账户余额 | 148,683,783.88 |

三、募集资金管理情况

为规范公司募集资金的使用与管理，提高募集资金使用效益，切实保护投资者利益，公司根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证券监督管理委员会《上市公司证券发行管理办法》、《关于前次募集资金使用情况报告的规定》、《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》、《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律法规和规范性文件以及《吉林泉阳泉股份有限公司章程》的规定，结合公司实际情况，于2017年5月24日经2017年第一次临时股东大会审议修订了《募集资金管理办法》。

根据公司《募集资金管理办法》的规定，募集资金存放于董事会设立的专项账户集中管理，公司按规定要求管理和使用募集资金。

（一）募集资金存储情况

截至2022年12月31日，公司募集资金在中国建设银行长春西安大路支行各账户的存储情况如下：

单位：人民币元

| 账户名称 | 开户银行 | 银行账号 | 募集资金余额 |
|-----------------|----------------------|----------------------|---------------|
| 吉林泉阳泉股份有限公司 | 中国建设银行股份有限公司长春西安大路支行 | 22050145010009330057 | 6,247,039.69 |
| 吉林泉阳泉股份有限公司 | 中国建设银行股份有限公司长春西安大路支行 | 22050145010009330059 | 81,516,790.60 |
| 吉林森工集团泉阳泉饮品有限公司 | 中国建设银行股份有限公司长春西安大路支行 | 22050145010009330065 | 5,000,881.41 |

| | | | |
|------------------------|----------------------|----------------------|----------------|
| | 大路支行 | | |
| 吉林长白山天泉有限公司 | 中国建设银行股份有限公司长春西安大路支行 | 22050145010009330093 | 55,919,072.18 |
| 吉林森工集团泉阳泉饮品有限公司长春销售分公司 | 中国建设银行股份有限公司长春西安大路支行 | 22050145010009330108 | 0.00 |
| 合 计 | | | 148,683,783.88 |

（二）募集资金专户存储监管协议的签订和履行情况

公司、吉林森工集团泉阳泉饮品有限公司（以下简称“泉阳泉饮品”）、吉林森工集团泉阳泉饮品有限公司长春销售分公司（以下简称“泉阳泉销售分公司”）和吉林长白山天泉有限公司在中国建设银行股份有限公司长春西安大路支行设立了募集资金专户，对募集资金实行专户存储。

2018年3月7日，公司与东北证券股份有限公司（以下简称“东北证券”）、中国建设银行股份有限公司长春西安大路支行（以下简称“建设银行”）分别签订了三份《募集资金专户存储三方监管协议》，账户 22050145010009330057 专项账户对应募集资金投资项目为“长白山天泉 20 万吨含气矿泉水生产项目”，账号 22050145010009330058 专项账户对应募集资金投资项目为“靖宇海源 40 万吨矿泉水建设项目”，账号 22050145010009330059 专项账户对应募集资金投资项目为“销售渠道建设项目”及“支付部分中介机构费用”。专项账户仅用于对应募集资金投资项目募集资金的存储与使用，不得用作其他用途。

2018年7月17日，公司与泉阳泉饮品、东北证券、建设银行签订了《募集资金专户存储四方监管协议》，专项账户账号为 22050145010009330065，专项账户仅用于泉阳泉饮品“销售渠道建设项目”募集资金的存储和使用，不得用作其他用途。

2019年7月2日，经公司2019年第二次临时股东大会审议通过，基于项目主体工程已建设完成等原因，公司决定终止“靖宇海源 40 万吨矿泉水建设项目”并将相关募集资金及利息收入用于永久补充流动资金。公司于永久补充流动资金完成后对账号为 22050145010009330058 的专项账户进行了注销，相应《募集资

金专户存储三方监管协议》失效。

2022年3月2日，公司与吉林长白山天泉有限公司（项目实施主体）、东北证券和建设银行签署了《募集资金存储四方监管协议》。专项账户账号为22050145010009330093，专项账户仅用于“长白山天泉 20 万吨含气矿泉水生产项目”募集资金的存储和使用，不得用作其他用途。

2022年11月10日与2022年12月29日，公司与泉阳泉饮品、泉阳泉销售分公司、东北证券和建设银行分别签署了《募集资金存储五方监管协议》与《关于<募集资金五方监管协议>的补充协议》。专项账户账号为22050145010009330108，专项账户仅用于募集资金投资项目“销售渠道建设项目”，募集资金的存储和使用，不得用作其他用途。

上述监管协议主要条款与上海证券交易所《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。截至2022年12月31日，除失效协议外，其他《募集资金专户存储三方监管协议》《募集资金专户存储四方监管协议》《募集资金四方监管协议》《募集资金五方监管协议》《关于<募集资金五方监管协议>的补充协议》均正常履行。

四、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金投资项目的资金使用情况

2022年度，募集资金投资项目的资金使用情况，参见“募集资金使用情况表”（附表1）。

（二）募集资金投资项目先期投入及置换情况

根据《吉林森林工业股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）修订稿》及《募集资金管理办法》相关规定，在本次募集资金到位前，公司将以自筹资金对募集资金项目先行投入，待募集资金到位后以募集资金置换先行投入的资金。根据瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于吉林森林工业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报告的鉴证报告》（瑞华核字[2018]22040005号），“销售渠道建设项目”实施主体泉阳泉饮品在本次募集资金到位前，根据募集资金投资项目进展的实际情况使用自筹资金对“销售渠道建设项目”进行了预先投入。

截至2018年5月31日，募集资金投资项目实施主体以自筹资金预先投入上

述募集资金投资项目款项共计 31,473,865.13 元。2018 年 7 月 25 日，公司召开第七届董事会临时会议，审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意泉阳泉饮品以募集资金对已预先投入募集资金投资项目自筹资金 31,473,865.13 元进行置换。公司独立董事、监事会、独立财务顾问东北证券均发表了同意公司以募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的意见（详见公司公告：临 2018—075）。

截至 2022 年 12 月 31 日，公司实际从募集资金账户转出置换金额 31,470,000.00 元。

（三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2022 年度，公司不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

（四）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

1、2022 年 2 月 7 日，公司收回了 2021 年 11 月 5 日在中国建设银行股份有限公司长春西安大路支行募集资金专户资金购买的“单位结构性存款”。公司收回本金 18,000.00 万元，收到相应收益 1,348,451.77 元。公司使用闲置募集资金购买单位结构性存款的余额为 10,000.00 万元（详见公告：临 2022—008）。

2、2022 年 4 月 28 日，公司收回了 2021 年 10 月 26 日在中国建设银行股份有限公司长春西安大路支行募集资金专户资金购买的“单位结构性存款”。收回本金 10,000.00 万元，收到相应收益 1,361,507.59 元。公司使用闲置募集资金购买单位结构性存款的余额为 0.00 万元（详见公司公告：临 2022—025）。

3、2022 年 5 月 16 日，公司根据 2021 年 8 月 30 日第八届董事会临时会议《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》的董事会决议，利用中国建设银行股份有限公司长春西安大路支行募集资金专户资金 7,000.00 万元用于购买“单位结构性存款”。公司使用闲置募集资金购买单位结构性存款的余额为 7,000.00 万元（详见公司公告：临 2022—026）。

4、2022 年 6 月 14 日，公司第八届董事会临时会议、第八届监事会临时会议审议通过了《关于延长使用暂时闲置募集资金进行现金管理授权期限的议案》。同意将暂时闲置募集资金进行现金管理的授权期限延长 12 个月至 2023 年 8 月 30 日（详见公司公告：临 2022—032）。

2022 年 6 月 17 日，公司根据 2022 年 6 月 14 日董事会决议，利用中国建设

银行股份有限公司长春西安大路支行两个募集资金专户资金 20,000.00 万元分别购买了三个“单位结构性存款”。公司使用闲置募集资金购买单位结构性存款的余额为 27,000.00 万元（详见公司公告：临 2022—036）。

5、2022 年 8 月 17 日，公司收回了 2022 年 5 月 16 日在中国建设银行股份有限公司长春西安大路支行募集资金专户资金购买的“单位结构性存款”。收回本金 7,000.00 万元，收到相应收益 555,780.82 元。公司使用闲置募集资金购买单位结构性存款的余额为 20,000.00 万元（详见公司公告：临 2022—039）。

6、2022 年 8 月 26 日，公司根据 2022 年 6 月 14 日《关于延长使用暂时闲置募集资金进行现金管理授权期限的议案》的董事会决议，利用中国建设银行股份有限公司长春西安大路支行募集资金专户资金 7,000.00 万元购买了“单位结构性存款”理财产品。公司使用闲置募集资金购买单位结构性存款的余额为 27,000.00 万元（详见公司公告：临 2022—043）。

7、2022 年 9 月 20 日，公司收回了 2022 年 6 月 17 日在中国建设银行股份有限公司长春西安大路支行募集资金专户资金购买的两笔“单位结构性存款”。收回本金 14,000.00 万元，收到相应收益 1,111,561.64 元。公司使用闲置募集资金购买单位结构性存款的余额为 13,000.00 万元（详见公司公告：临 2022—052）。

8、2022 年 10 月 21 日，公司根据 2022 年 6 月 14 日《关于延长使用暂时闲置募集资金进行现金管理授权期限的议案》的董事会决议，利用中国建设银行股份有限公司长春西安大路支行两个募集资金专户资金 13,500.00 万元分别购买了“单位结构性存款”。公司使用闲置募集资金购买单位结构性存款的余额为 26,500.00 万元（详见公司公告：临 2022—060）。

9、2022 年 11 月 28 日，公司收回了 2022 年 8 月 26 日在中国建设银行股份有限公司长春西安大路支行募集资金专户资金购买的“单位结构性存款”。收回本金 7,000.00 万元，收到相应收益 555,780.82 元。公司使用闲置募集资金购买单位结构性存款的余额为 19,500.00 万元（详见公司公告：临 2022—066）。

10、2022 年 12 月 22 日，公司收回了 2022 年 6 月 17 日在中国建设银行股份有限公司长春西安大路支行募集资金专户资金购买的“单位结构性存款”。收回本金 6,000.00 万元，收到相应收益 956,222.33 元。公司使用闲置募集资金购买单位结构性存款的余额为 13,500.00 万元（详见公司公告：临 2022—068）。

2022 年度，公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理具体情况如下：

单位：人民币元

| 序号 | 银行名称 | 产品名称 | 认购金额 | 赎回金额 | 结余金额 | 起始日 | 到期日 | 是否如期归还 |
|----|----------------------|---------|----------------|----------------|-----------|------------|------------|--------|
| 1 | 中国建设银行股份有限公司长春西安大路支行 | 单位结构性存款 | 110,000,000.00 | 110,000,000.00 | — | 2021.11.05 | 2022.02.05 | 已如期归还 |
| 2 | 中国建设银行股份有限公司长春西安大路支行 | 单位结构性存款 | 70,000,000.00 | 70,000,000.00 | — | 2021.11.05 | 2022.02.05 | 已如期归还 |
| 3 | 中国建设银行股份有限公司长春西安大路支行 | 单位结构性存款 | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 | — | 2021.10.26 | 2022.04.26 | 已如期归还 |
| 4 | 中国建设银行股份有限公司长春西安大路支行 | 单位结构性存款 | 70,000,000.00 | 70,000,000.00 | — | 2022.05.16 | 2022.08.16 | 已如期归还 |
| 5 | 中国建设银行股份有限公司长春西安大路支行 | 单位结构性存款 | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 | — | 2022.06.17 | 2022.09.17 | 已如期归还 |
| 6 | 中国建设银行股份有限公司长春西安大路支行 | 单位结构性存款 | 40,000,000.00 | 40,000,000.00 | — | 2022.06.17 | 2022.09.17 | 已如期归还 |
| 7 | 中国建设银行股份有限公司长春西安大路支行 | 单位结构性存款 | 60,000,000.00 | 60,000,000.00 | — | 2022.06.17 | 2022.12.17 | 已如期归还 |
| 8 | 中国建设银行股份有限公司长春西安大路支行 | 单位结构性存款 | 70,000,000.00 | 70,000,000.00 | — | 2022.08.26 | 2022.11.26 | 已如期归还 |
| 9 | 中国建设银行股 | 单位结 | 95,000,000.00 | — | 95,000,00 | 2022.10.21 | 2023.01.21 | 尚未 |

| | | | | | | | | |
|----------------|------------------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------------|------------|------------|----------|
| | 份有限公司长春 西安大路支行 | 构性存 款 | | | 0.00 | | | 到期 |
| 10 | 中国建设银行股 份有限公司长春 西安大路支行 | 单 位 结 构 性 存 款 | 40,000,000.00 | — | 40,000,00 0.00 | 2022.10.21 | 2023.01.21 | 尚未 到期 |
| 合 计 | | | 755,000,000.00 | 620,000,000.00 | 135,000,0 00.00 | | | |

(五) 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

公司不存在用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款的情况。

(六) 超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况

公司不存在超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况。

(七) 结余募集资金使用情况

截至 2022 年 12 月 31 日，公司募集资金投资项目尚未完成，不存在募集资金结余的情况。

(八) 募集资金使用的其他情况

1、2022 年 3 月 11 日，公司第八届董事会临时会议、第八届监事会临时会议审议通过了《关于使用募集资金向子公司提供有息借款并增资募集资金投资项目实施主体的议案》。同意由泉阳泉饮品从公司借款 11,400.00 万元向长白山天泉增资及补足前期出资，用于实施“长白山天泉 20 万吨含气矿泉水项目”（详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 的公司公告：临 2022—012、临 2022—013、临 2022—014）。

2、2022 年 6 月 14 日，公司第八届董事会临时会议、第八届监事会临时会议审议通过了《关于延长使用暂时闲置募集资金进行现金管理授权期限的议案》，同意将暂时闲置募集资金进行现金管理的授权期限延长 12 个月至 2023 年 8 月 30 日（详见公司公告：临 2022—032）。

3、公司第八届董事会第六次会议、第八届监事会第六次会议、2022 年第一次临时股东大会审议通过《关于变更部分募集资金投资项目实施方式和实施期限的议案》。对募集资金投资项目“销售渠道建设项目”的实施方式进行优化调整，并将实施期限变更为自 2022 年第一次临时股东大会通过之日起五年内（详见公

司公告：临 2022—047、临 2022-053）。

4、2018 年 7 月 25 日，公司召开第七届董事会临时会议，审议通过《关于使用募集资金向子公司提供有息借款实施募投项目的议案》，同意公司使用募集资金向泉阳泉饮品提供有息借款专项用于实施“销售渠道建设项目”（详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 的公司公告：临 2018—074）。根据该决议，公司于 2022 年 12 月 30 日从建行长春西安大路支行募集资金专户（账户为 22050145010009330059）支付 500.00 万元至泉阳泉饮品募集资金专户（账户为 22050145010009330065）。

5、终止部分募集资金投资项目并将相关募集资金用于永久性补充流动资金的情况详见本核查报告“五、变更募集资金投资项目的资金使用情况”。

五、变更募集资金投资项目的资金使用情况

根据原定的募集资金使用计划，公司拟将募集资金中的 10,000.00 万元用于旗下孙公司靖宇县海源矿泉饮品有限责任公司（以下简称“靖宇海源”）40 万吨矿泉水建设项目。该项目拟建设 3 条矿泉水灌装生产线，分别为 580ml、1500ml 瓶装产品共用一条生产线、5L 瓶装产品专用一条生产线和 12L 瓶装产品专用一条生产线，其中募集配套资金 10,000.00 万元主要用于购买瓶坯瓶盖注塑设备、12L 灌装设备、水处理设备以及注塑机等。“靖宇海源 40 万吨矿泉水建设项目”主体建设工程已于 2016 年建设完成。截至 2019 年 5 月 31 日，“靖宇海源 40 万吨矿泉水建设项目”实际使用募集资金金额为 0.00 元，靖宇海源已使用自有资金建成一条 500mL 矿泉水生产线（即“580ml、1500ml 瓶装产品共用一条生产线”），产能为 25 万吨/年。因矿泉水市场增长不及预期，大瓶装矿泉水的市场需求尚未成功开拓，靖宇海源以每年 25 万吨矿泉水的产能，可以满足未来的产品需求和销售需要，预计 5 年之内不会建设 5L 瓶装产品专用生产线、12L 瓶装产品专用生产线。为保护全体股东利益，提高募集资金使用效率，公司拟终止“靖宇海源 40 万吨矿泉水建设项目”。

2019 年 6 月 14 日，经公司第七届董事会第十二次会议及第七届监事会第十一次会议审议通过，并于 2019 年 7 月 2 日提交公司 2019 年第二次临时股东大会审议通过，公司决定终止“靖宇海源 40 万吨矿泉水建设项目”并将相关募集资金及利息收入用于永久补充流动资金。公司独立董事、监事会、独立财务顾问均

发表了同意公司终止此项目并将相关募集资金及利息收入用于永久补充流动资金的意见。

截至 2019 年 8 月 1 日，公司已完成上述相关募集资金及利息收入用于永久补充流动资金，实际使用金额为 102,188,796.52 元。详见附表 2《变更募集资金投资项目情况表》。

六、部分募集资金投资项目延期的情况

公司第八届董事会第六次会议、第八届监事会第六次会议、2022 年第一次临时股东大会审议通过《关于变更部分募集资金投资项目实施方式和实施期限的议案》。对募集资金投资项目“销售渠道建设项目”的实施方式进行优化调整，并将实施期限变更为自 2022 年第一次临时股东大会通过之日起五年内（详见公司公告：临 2022—047、临 2022-053）。

公司第八届董事会于 2021 年 9 月 8 日召开临时会议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，因公司计划寻求具有全国渠道资源的战略伙伴合作开发从而降低项目风险，同意将含气矿泉水项目的建设期延长至 2022 年 12 月 31 日，具体内容详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 的公司公告（临 2021—048）。含气矿泉水属于高端小众品种，需要全国市场和渠道的支撑，公司目前全国范围内的销售渠道尚未成熟，需要通过具有全国渠道资源的战略伙伴合作开发市场以达到该项目投产后缩短市场开发周期、提高项目回报率的目的。目前，该项目处于与战略合作伙伴沟通洽谈中，但尚未达成合作。同时，受当地施工条件、季节气候条件等方面的制约，导致项目施工建设进度有所延缓。鉴于以上两方面原因，对该项目做出延期安排。

截至本核查报告出具日，公司第九届董事会、第九届监事会于 2023 年 3 月 22 日召开临时会议审议通过《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，同意将该项目的建设期延长至 2024 年 9 月 30 日，待该条生产线建成投产并运行后，根据市场开发情况确定剩余 15 万吨产能生产线的建设启动时间（详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 的公司公告：临 2023—015）。

七、募集资金使用及披露中存在的问题

公司 2022 年度募集资金的使用不存在重大问题，已披露的相关信息不存在违规情形。

八、独立财务顾问核查意见

东北证券通过查阅募集资金相关的银行对账单、财务凭证、内部审批、公司公告、大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《吉林泉阳泉股份有限公司募集资金存放与使用情况鉴证报告》（大华核字[2023]001271号）及其他相关报告与文件，现场检查并与相关人员沟通交流，认为：公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易 2022 年度募集资金存放和使用符合《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》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等法规和文件的规定，不存在其他募集资金存放或使用违反相关法律法规的情形。

（以下无正文）

(本页无正文，为《东北证券股份有限公司关于吉林泉阳泉股份有限公司 2022 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》之签章页)

财务顾问主办人：

王丹丹

王丹丹

王若鹏

王若鹏



东北证券股份有限公司

2023年4月28日

附表 1:

募集资金使用情况对照表

2022 年 12 月 31 日

编制单位: 吉林泉阳泉股份有限公司

金额单位: 人民币万元

| 募集资金总额 | | 42,228.00 | 本年度投入募集资金总额 | | | | | | | | 1,967.65 | |
|----------------------|--------------|------------|-------------|---------------|----------|---------------|---------------------------------|-------------------------|------------------|----------|----------|---------------|
| 变更用途的募集资金总额 | | 10,000.00 | 已累计投入募集资金总额 | | | | | | | | 5,614.65 | |
| 变更用途的募集资金总额比例 | | 23.68% | | | | | | | | | | |
| 承诺投资项目 | 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 | 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 |
| 长白山天泉 20 万吨含气矿泉水生产项目 | 无 | 11,400.00 | 11,400.00 | - | 1,967.65 | 1,967.65 | 1,967.65 | - | 2022 年 12 月 31 日 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 靖宇海源 40 万吨矿泉水建设项目 | 项目终止 | 10,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | 项目终止 | 项目终止 | 是 |
| 销售渠道建设项目 | 无 | 19,828.00 | 19,828.00 | - | - | 3,147.00 | 3,147.00 | - | 2027 年 9 月 23 日 | 不适用 | 不适用 | 否 |

| | | | | | | | | | | | | |
|------------|---|-----------|-----------|---|----------|----------|----------|---|---|-----|-----|---|
| 支付部分中介机构费用 | 无 | 1,000.00 | 1,000.00 | - | | 500.00 | 500.00 | - | - | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 合计 | | 42,228.00 | 32,228.00 | - | 1,967.65 | 5,614.65 | 5,614.65 | - | - | - | - | - |
| 未达到计划进度原因 | <p>一、长白山天泉20万吨含气矿泉水生产项目</p> <p>2022年3月11日，公司第八届董事会临时会议、第八届监事会临时会议审议通过了《关于使用募集资金向子公司提供有息借款并增资募集资金投资项目实施主体的议案》。同意由泉阳泉饮品从公司借款11,400万元向吉林长白山天泉有限公司增资及补足前期出资，用于实施“长白山天泉20万吨含气矿泉水项目”，具体内容详见上海证券交易所网站www.sse.com.cn 的公司公告（临2022—014）。</p> <p>含气矿泉水属于高端小众品种，需要全国市场和渠道的支撑，公司目前全国范围内的销售渠道尚未成熟，需要通过与具有全国渠道资源的战略伙伴合作开发市场以达到该项目投产后缩短市场开发周期、提高项目回报率的目的。目前，该项目处于与战略合作伙伴沟通洽谈中，但尚未达成合作。同时，受当地施工条件、季节气候条件等方面的制约，导致项目施工进度有所延缓。</p> <p>截至本核查报告出具日，公司第九届董事会、第九届监事会于2023年3月22日召开临时会议审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，同意将该项目的建设期延长至2024年9月30日，待该条生产线建成投产并运行后，根据市场开发情况确定剩余15万吨产能生产线的建设启动时间（详见上海证券交易所网站www.sse.com.cn 的公司公告：临2023—015）。</p> <p>截至2022年12月31日，公司已使用募集资金1,967.65万元，主要用于基础设施和配套公共设施的建设工程款，同时已于2022年10月完成了建筑工程及监理服务的招标工作；正在推进产能5万吨生产线成套设备的选型订购工作，正在开展有关设备厂商的调研考察，预计2023年二季度启动设备招标、2024年二季度前可完成设备安装。</p> <p>二、销售渠道建设项目</p> <p>随着市场环境变化和公司经营实践的推进，项目原有具体实施方式呈现明显的局限性和劣势，可行性正在下降，继续实施不符合市场环境变化，有必要变更原有实施方式，以改进提升“销售渠道建设”效果，避免造成公司资源的浪费。公司第八届董事会第七次会议、第八届监事会第七次会议于2022年9月5日召开并审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施方式和实施期限的议案》（详见公司公告临 2022-047）。变更后的实施方式，新增了“新设或收购方式进行销售渠道建设”实施方式，其中</p> | | | | | | | | | | | |

| | |
|------------------------|--|
| | 接洽谈判、尽职调查、履行决策程序、办理相关手续等前期工作过程，通常需要 1 年左右。完成上述前期工作并达成初步意向或框架协议后，标的公司还需要经过通常 2 年的“培育期”进行规范运行，达到规范标准后才能实施交易。为了更加稳妥审慎地推进项目，有必要将项目实施期限变更为自 2022 年第一次临时股东大会通过之日起 5 年内（2022 年第一次临时股东大会已审核通过该事项，详情见公司公告临 2022-053）。 |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 未发生变化。 |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 2018 年度，公司以募集资金对已预先投入募集资金投资项目的自筹资金 3,147.39 万元进行置换。截至 2022 年 12 月 31 日止，实际从募集资金账户转出置换金额 3,147.00 万元。 |
| 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况 | 截至 2022 年 12 月 31 日，公司共使用暂时闲置募集资金购买单位结构性存款理财产品合计为 47,500.00 万元，部分产品尚未到达董事会决议的最晚赎回日期。 |
| 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况 | 不适用 |
| 募集资金结余的金额及形成原因 | 截至 2022 年 12 月 31 日公司募集资金投资项目尚未完成，不存在募集资金结余的情况。 |
| 募集资金其他使用情况 | <p>1、2022 年 3 月 11 日，公司第八届董事会临时会议、第八届监事会临时会议审议通过了《关于使用募集资金向子公司提供有息借款并增资募集资金投资项目实施主体的议案》。同意由泉阳泉饮品从公司借款 11,400 万元向长白山天泉增资及补足前期出资，用于实施“长白山天泉 20 万吨含气矿泉水项目”（详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 的公司公告：临 2022—014）；</p> <p>2、2019 年度，公司决定终止“靖宇海源 40 万吨矿泉水建设项目”并将相关募集资金及利息收入用于永久补充流动资金。截至 2022 年 12 月 31 日止，公司已完成上述相关募集资金及利息收入用于永久补充流动资金，实际使用金额为 102,188,796.52 元。</p> <p>3、2022 年 6 月 14 日，公司第八届董事会临时会议、第八届监事会临时会议审议通过了《关于延长使用暂时闲置募集资金进行现金管理授权期限的议案》，同意将暂时闲置募集资金进行现金管理的授权期限延长 12 个月至 2023 年 8 月 30 日（详见公司公告：临 2022—032）。</p> <p>4、2022 年 9 月 5 日、2022 年 9 月 23 日，经公司第八届董事会第六次会议、第八届监事会第六次会议、2022 年第一次临时股东大会审议通过《关于变更部分募集资金投资项目实施方式和实施期限的</p> |

议案》。对募集资金投资项目“销售渠道建设项目”的实施方式进行优化调整，并将实施期限变更为自2022年第一次临时股东大会通过之日起五年内（详见公司公告：临2022—047、临2022-053）。

5、2018年7月25日，公司召开第七届董事会临时会议，审议通过《关于使用募集资金向子公司提供有息借款实施募投项目的议案》，同意公司使用募集资金向泉阳泉饮品提供有息借款专项用于实施“销售渠道建设项目”。（详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 的公司公告：临2018—074）。根据该决议，公司于2022年12月30日从建行长春西安大路支行募集资金专户（账户为22050145010009330059）支付500.00万元至泉阳泉饮品募集资金专户（账户为22050145010009330065）。

附表 2:

变更募集资金投资项目情况表

2022 年 12 月 31 日

编制单位: 吉林泉阳泉股份有限公司

金额单位: 人民币万元

| 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 |
|----------------------|-------------------|----------------|---|-----------|-----------------|----------------------------|---------------|----------|----------|-------------------|
| 无 | 靖宇海源 40 万吨矿泉水建设项目 | - | - | - | - | - | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |
| 合计 | | - | - | - | - | - | | | | |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明 | | | <p>靖宇海源 40 万吨矿泉水建设项目拟建设 3 条矿泉水灌装生产线, 分别为 580ml、1500ml 瓶装产品共用生产线, 5L 瓶装产品专用生产线, 12L 瓶装产品专用生产线, 其中募集配套资金主要用于购买瓶坯瓶盖注塑设备、12L 灌装设备、水处理设备以及注塑机设备等。募集资金投资项目实施主体已使用自有资金建设 500ml 矿泉水生产线一条(即“580ml、1500ml 瓶装产品共用生产线”), 以目前的矿泉水市场情况, 500ml 矿泉水生产线 25 万吨的年产能, 预计可以满足产品生产和销售需要, 预计 5 年之内不会建设 5L 瓶装产品专用生产线、12L 瓶装产品专用生产线。</p> <p>2019 年 6 月 14 日, 经公司第七届董事会第十二次会议及第七届监事会第十一次会议审议通过, 并于 2019 年 7 月 2 日提交公司 2019 年第二次临时股东大会审议通过, 公司决定终止“靖宇海源 40 万吨矿泉水建设项目”并将相关募集资金及利息收入用于永久补充流动资金。公司独立董事、监事会、独立财务顾问均发表了同意公司终止此项目并将相关募集资金及利息收入用于永久补充流动资金的意见。</p> | | | | | | | |
| 未达到计划进度的情况和原因 | | | 项目终止 | | | | | | | |
| 变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明 | | | 不适用 | | | | | | | |