

证券代码：605388

证券简称：均瑶健康

公告编号：2024-020

湖北均瑶大健康饮品股份有限公司

关于 2023 年度募集资金存放与实际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责任。

根据《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》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》等有关规定，湖北均瑶大健康饮品股份有限公司（以下简称“公司”或“均瑶健康”）董事会对 2023 年度募集资金存放与使用情况专项报告说明如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准湖北均瑶大健康饮品股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2020]1568 号）核准，公司向社会公众投资者发行人民币普通股（A 股）70,000,000.00 股，发行价格为每股 13.43 元，募集资金总额 940,100,000.00 元，扣除各项发行费用后，募集资金净额为人民币 883,560,100.00 元。截至 2020 年 8 月 12 日，公司上述募集资金已全部到位，业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“大华会计师”）验证，并由其出具“大华验字[2020] 000453 号”验资报告。

（二）募集资金使用和结余情况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司募集资金具体使用及结余情况如下：

项目	金额（元）
----	-------

募集资金净额	883,560,100.00
减：以前年度已投入募集项目金额	636,961,437.62
加：以前年度利息收入、理财收益扣减手续费等净额	37,264,776.25
期初募集资金余额	283,863,438.63
减：本年度已投入募投项目金额	143,254,652.17
加：本年度利息收入、理财收益扣减手续费等净额	3,407,265.84
等于：期末募集资金余额	144,016,052.30
其中：进行现金管理余额	69,000,000.00
募集资金专户余额	75,016,052.30

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，公司按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《湖北均瑶大健康股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称“《管理制度》”）。

根据《管理制度》的要求，公司对募集资金采取了专户存储制度。公司结合经营需要，在交通银行宜昌夷陵支行开设募集资金专项账户1个，上海农村商业银行股份有限公司普陀支行开设募集资金专项账户2个，上海浦东发展银行股份有限公司温州分行开设募集资金专项账户1个，分别核算不同的募投项目，并于2020年8月12日和国泰君安证券股份有限公司、爱建证券有限责任公司（联合保荐机构）分别与上海浦东发展银行股份有限公司杭州分行、上海农村商业银行股份有限公司普陀支行、交通银行股份有限公司宜昌分行签署了《募集资金专户存储三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。

上述三方监管协议与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

（二）募集资金专户存储情况

截至2023年12月31日，公司募集资金余额为144,016,052.30元，其中，存放于募集资金专户75,016,052.30元，用于购买银行结构性存款69,000,000.00

元。截至 2023 年 12 月 31 日，公司募集资金的存储情况列示如下：

单位：元

银行名称	开户单位	银行账号	初时存放金额	截止日余额	备注
交通银行宜昌夷陵支行	湖北均瑶大健康饮品股份有限公司	425425010011000057195	342,234,888.00	74,189,331.06	募集资金专户（协定存款）
上海浦东发展银行股份有限公司温州分行	湖北均瑶大健康饮品股份有限公司	90110078801700000884	380,000,000.00	-	已注销
上海农村商业银行股份有限公司普陀支行	湖北均瑶大健康饮品股份有限公司	50131000816639436	177,865,112.00	-	已注销
	均瑶食品（衢州）有限公司	50131000816644481 ^注	-	826,721.24	募集资金专户（协定存款）
合计			900,100,000.00	75,016,052.30	

注：1、上海农村商业银行股份有限公司普陀支行账号为 50131000816644481 的募集资金账户仅用于存储和使用账号 50131000816639436 的募集资金账户向其转入的“均瑶大健康饮品浙江衢州产业基地扩建年产常温发酵乳饮料 10 万吨项目”的募集资金。上述专户初始存放金额仅为扣除承销费和保荐费的募集资金金额，后续又从专户中扣除了其他发行费用 16,539,900.00 元。

2、公司结合经营需要，对湖北均瑶大健康饮品股份有限公司的上海浦东发展银行股份有限公司温州分行（账户 90110078801700000884）和上海农村商业银行股份有限公司普陀支行（账户 50131000816639436）的两个募集资金专用账户办理了销户手续，具体详见于 2023 年 2 月 28 日披露的《湖北均瑶大健康饮品股份有限公司关于部分募集资金专户销户完成的公告》（公告编号：2023-009）。

三、本报告期募集资金的实际使用情况

（一）募集资金使用情况对照表

公司 2023 年度募集资金使用情况详见附表一《募集资金使用情况表》。

（二）募投项目先期投入及置换情况

2020 年 9 月 17 日，公司召开第四届董事会第二次会议及第三届监事会第二次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司合计使用募集资金人民币 37,926,872.55 元置换预先投入的自筹资金，其中使用募集资金人民币 35,680,646.14 元置换预先投入募投项目的自筹资金，使用募集资金人民币 2,246,226.41 元置换预先支付的发行费用。联合保荐机构发表了核查意见；大华会计师对公司关于使用自筹资金投入募投项目情况进行了审核，出具了大华核字[2020]007449 号《湖北均瑶大健康饮品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》。上述资金已于 2020

年度置换完毕。

报告期内，公司未发生募集资金置换情况。

（三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司于 2022 年 10 月 31 日召开第四届董事会第二十三次会议和第三届监事会第十九次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过 24,000.00 万元的闲置募集资金临时补充流动资金，用于与公司主营业务相关的生产经营，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期前将归还至募集资金专用账户。公司独立董事、监事会发表了明确同意意见。截至 2023 年 10 月 26 日，公司前次使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的款项已全部归还至募集资金专用账户。

公司于 2023 年 10 月 26 日召开第五届董事会第三次会议和第四届监事会第三次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过 10,000.00 万元的闲置募集资金临时补充流动资金，用于与公司主营业务相关的生产经营，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期前将归还至募集资金专用账户。公司独立董事、监事会发表了明确同意意见。

2023 年度公司已将用于临时补充流动资金的 10,000.00 万元募集资金全部归还至募集资金专用账户。

（四）对闲置募集资金现金管理，投资相关产品情况

公司于 2022 年 4 月 19 日，公司召开第四届董事会第十七次会议及第三届监事会第十五次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及控股子公司在不影响公司募集资金投资项目正常开展的情况下，使用不超过人民币 6 亿元的暂时闲置的募集资金进行现金管理。上述资金使用期限自公司股东大会审议批准之日起不超过 12 个月，公司及控股子公司可在使用期限及额度范围内滚动投资；联合保荐机构发表了核查意见，上述议案已经公司于 2022 年 5 月 10 日召开 2021 年年度股东大会审议通过。

公司于 2023 年 4 月 19 日召开第四届董事会第二十五次会议及第三届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及控股子公司在不影响募集资金投资项目正常开展的情况下使用不超过人民币 2 亿元的暂时闲置募集资金进行现金管理。上述资金使用期限自公司股东大会审议批准之日起不超过 12 个月，公司及控股子公司可在使用期限及额度范围内滚动投资；联合保荐机构发表了核查意见，上述议案已经公司于 2023 年 5 月 10 日召开 2022 年年度股东大会审议通过。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金进行现金管理的具体情况如下：

序号	合作银行	产品类型	产品名称	金额（万元）	收益类型	起止日期	收益（万元）	尚未收回的本金金额（万元）	是否关联交易
1	上海农村商业银行股份有限公司普陀支行	银行结构性存款	公司结构性存款 2023 年第 027 期（鑫和系列）	6,800.00	保本浮动收益型	2023 年 2 月 17 日-2023 年 5 月 19 日	44.93	-	否
2	上海农村商业银行股份有限公司普陀支行	银行结构性存款	公司结构性存款 2023 年第 109 期（鑫和系列）	6,800.00	保本浮动收益型	2023 年 6 月 2 日-2023 年 9 月 1 日	43.74	-	否
3	上海农村商业银行股份有限公司普陀支行	银行结构性存款	公司结构性存款 2023 年第 202 期（鑫和系列）	6,900.00	保本浮动收益型	2023 年 9 月 15 日-2023 年 12 月 15 日	42.66	-	否
4	上海农村商业银行股份有限公司普陀支行	银行结构性存款	公司结构性存款 2023 年第 290 期（鑫和系列）	6,900.00	保本浮动收益型	2023 年 12 月 29 日-2024 年 3 月 29 日	-	6,900.00	否

5	交通银行股份有限公司宜昌分行	银行结构性存款	交通银行蕴通财富定期型结构性存款 28 天（挂钩汇率看跌）	13,000.00	保本浮动收益型	2023 年 1 月 20 日-2023 年 2 月 17 日	23.93	-	否
6	交通银行股份有限公司宜昌分行	银行结构性存款	交通银行蕴通财富定期型结构性存款 62 天（挂钩汇率看涨）	6,000.00	保本浮动收益型	2023 年 3 月 3 日-2023 年 5 月 4 日	28.54	-	否
7	交通银行股份有限公司宜昌分行	银行结构性存款	交通银行蕴通财富定期型结构性存款 63 天（挂钩汇率看涨）	5,000.00	保本浮动收益型	2023 年 5 月 8 日-2023 年 7 月 10 日	22.70	-	否
8	交通银行股份有限公司宜昌分行	银行结构性存款	交通银行蕴通财富定期型结构性存款 87 天（挂钩汇率看涨）	5,000.00	保本浮动收益型	2023 年 7 月 14 日-2023 年 10 月 9 日	20.86	-	否
合计				56,400.00			227.35		

注：表中数值若出现总数与各分项数值之和尾数不符，为四舍五入原因所致。

（五）用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

报告期内，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情况。

（六）节余募集资金使用情况

报告期内，公司不存在节余募集资金使用情况。

（七）募集资金使用的其他情况

公司于 2023 年 10 月 26 日召开了第五届董事会第三次会议及第四届监事会第三次会议，审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》，同意公司将募投项目“均瑶大健康饮品湖北宜昌产业基地新建年产常温发酵乳饮料 10 万吨及科创

中心项目”进行延期，公司独立董事发表了明确同意的独立意见。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

详见附表二《变更募集资金投资项目情况表》。

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。公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

六、会计师事务所对公司年度募集资金存放与使用情况出具的鉴证报告的结论性意见

会计师认为，均瑶健康募集资金专项报告在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《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）》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》及相关格式指引编制，在所有重大方面公允反映了均瑶健康2023年度募集资金存放与使用情况。

七、保荐机构对公司年度募集资金存放与使用情况出具专项核查报告的结论性意见

国泰君安证券股份有限公司、爱建证券有限责任公司出具了《国泰君安证券股份有限公司、爱建证券有限责任公司关于湖北均瑶大健康饮品股份有限公司2023年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见》。保荐机构认为：均瑶健康2023年度募集资金的存放与使用符合《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》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》等法律法规的相关规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。公司已及时、真实、准确、完整地披露了募集资金存放及使用情况，联合保荐机构对公司2023年度募集资金存放与实际使用情况无异议。

特此公告。

湖北均瑶大健康饮品股份有限公司董事会

2024年4月19日

附表一：

募集资金使用情况表

2023 年度

编制单位：错误!未找到引用源。

金额单位：人民币万元

募集资金总额		88,356.01				本年度投入募集资金总额			14,325.47			
变更用途的募集资金总额		35,745.40				已累计投入募集资金总额			78,021.61			
变更用途的募集资金总额比例		40.46%										
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
均瑶大健康饮品湖北宜昌产业基地新建年产常温发酵乳饮料 10 万吨及科创中心项目	是	32,569.50	41,391.20	41,391.20	9,957.34	28,681.00	-12,710.20	69.29	2024 年 12 月	不适用	不适用	否
均瑶大健康饮品浙江衢州产业基地扩建年产常温发酵乳饮料 10 万吨项目	是	17,786.51	9,573.49	9,573.49	-	9,573.49	-	100.00	2023 年 11 月	不适用	不适用	是
均瑶大健康饮品品牌升级建设项目	是	38,000.00	12,843.41	12,843.41	-	12,843.41	-	100.00	2022 年	不适用	不适用	是
润盈生物工程（上海）有限公司破产重整项目	是	-	26,923.71	26,923.71	4,368.12	26,923.71	-	100.00	2023 年	不适用	不适用	否
合计	—	88,356.01	90,731.81	90,731.81	14,325.47	78,021.61	-12,710.20	—	—	—	—	—
未达到计划进度原因（分具体募投项目）		均瑶大健康饮品湖北宜昌产业基地新建年产常温发酵乳饮料 10 万吨及科创中心项目延期至 2024 年 12 月，由于该募投项目整体工程量较大，建设周期较长，目前主体工程及室内总体建筑装修工作已按计划完成，但除了基础设施建设外，还需持续购置设备及安装，基础配套需要逐步进行，故该项目正持续推进中。为保证募投项目的实施成果更好地满足公司发展要求，公司结合实际经营情况及市场环境等										

	因素，经过审慎研究，公司决定将该募投项目完成期限延长至 2024 年 12 月。详见公告 2023-056。
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>1、均瑶大健康饮品湖北宜昌产业基地新建年产常温发酵乳饮料 10 万吨及科创中心项目受大环境影响，募投项目的施工人员流动、材料设备运输均受到一定程度的影响，导致项目建设进度有所放缓；且该募投项目整体工程量较大，建设周期较长，项目立项时依据的是当时的市场环境、行业发展趋势及公司实际情况等因素，满足当时的市场拓展规划需要，项目的制定具有一定的时效性，目前该项目实施建设的市场环境发生较大变化，结合公司实际经营情况及市场环境等因素，经过审慎研究，公司决定将该募投项目完成期限延长。另外，公司结合现有市场竞争格局认为，原计划年产 2.9 万吨/条无菌冷灌塑料杯装产品生产线预计不能产生目标经济效益，相关市场需求的恢复尚具有不确定性。衢州工厂原计划年产 2.9 万吨/条无菌冷灌塑料杯装产品生产线投入大，若无法产生预计的经济效益将对公司整体经营成果造成负面影响，设备产能利用率不充分也将进一步降低公司资产利用水平，不符合公司全体股东的利益。因此，公司根据战略规划和产品市场表现，决定不再投入年产 2.9 万吨/条无菌冷灌塑料杯装产品生产线。</p> <p>2、近年来，品牌传播的底层逻辑发生了重大变化，短视频、直播带货的兴起打破了原有获客路径和运营思路，公司认为科学健康的快消品公司应同时关注产品力与品牌力，鉴于公司老产品需要调整、新产品尚在培育的阶段，继续按计划投入品牌建设将在现阶段无法对公司经营产生明显提振作用，且巨额费用投入后一旦未能产生合理效益将直接影响公司利润水平。经公司审慎研究，拟将“均瑶大健康饮品品牌升级建设项目”尚未使用的募集资金及专户利息投入至“润盈生物工程（上海）有限公司破产重整项目”，有利于保持公司整体经营节奏稳定，帮助公司在转型关键期稳步发展，有利于为公司带来成本优势及协同效应，是公司搭建一体化平台的重要组成部分。公司拟将现阶段工作重心由品牌营销转向产品研发，有利于掌握益生菌系列产品的核心技术，为发展提供技术支撑，是现阶段更符合公司利益的方案，为公司培育“第二曲线”奠定技术基础。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	公司于 2020 年 9 月 17 日召开第四届董事会第二次会议、第三届监事会第二次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司合计使用募集资金人民币 37,926,872.55 元置换预先投入的自筹资金，其中使用募集资金人民币 35,680,646.14 元置换预先投入募投项目的自筹资金，使用募集资金人民币 2,246,226.41 元置换预先支付的发行费用。大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司关于使用自筹资金投入募投项目情况进行了审核，出具了大华核字[2020]007449 号《湖北均瑶大健康饮品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》。上述资金已于 2020 年度置换完毕。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>1、公司于 2022 年 10 月 31 日召开第四届董事会第二十三次会议和第三届监事会第十九次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过 24,000.00 万元的闲置募集资金临时补充流动资金，用于与公司主营业务相关的生产经营，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期前将归还至募集资金专用账户。公司独立董事、监事会发表了明确同意意见。截至 2023 年 10 月 26 日，公司前次使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的款项已全部归还至募集资金专用账户。</p> <p>2、公司于 2023 年 10 月 26 日召开第五届董事会第三次会议和第四届监事会第三次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过 10,000.00 万元的闲置募集资金临时补充流动资金，用于与公司主营业务相关的生产经营，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期前将归还至募集资金专用账户。详见公告 2023-057。公司独立董事、监事会发表了明确同意意见。</p> <p>3、2023 年度公司已将用于临时补充流动资金的 10,000.00 万元募集资金全部归还至募集资金专用账户。</p>
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	1、公司于 2023 年 4 月 19 日召开第四届董事会第二十五次会议及第三届监事会第二十一次会议、于 2023 年 5 月 10 日召开 2022 年度股东大会审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及控股子公司在不影响募集资金投资项目正常开展的情况下使用不超过人民币 2 亿元的暂时闲置募集资金进行现金管理。上述资金使用期限不超过 12 个月，公司可在使用期限及额度范围内滚动投资。

	2、公司于 2023 年度使用募集资金购买银行结构性存款 56,400 万元，截止至 2023 年 12 月 31 日，公司使用募集资金购买理财产品余额为 6,900 万元。
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	不适用
募集资金其他使用情况	不适用

注 1：“本年度投入募集资金总额”包括募集资金到账后“本年度投入金额”及实际已置换先期投入金额。

注 2：“截至期末承诺投入金额”以最近一次已披露募集资金投资计划为依据确定。

注 3：“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

注 4：投入差异系募集资金账户利息和银行手续费投入使用所致。

注 5：表中数值若出现总数与各分项数值之和尾数不符，为四舍五入原因所致。

附表二：

变更募集资金投资项目情况表

编制单位：错误!未找到引用源。

金额单位：人民币万元

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	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
均瑶大健康饮品湖北宜昌产业基地新建年产常温发酵乳饮料 10 万吨及科创中心项目	均瑶大健康饮品浙江衢州产业基地扩建年产常温发酵乳饮料 10 万吨项目	41,391.20	41,391.20	9,957.34	28,681.00	69.29	2024 年 12 月	不适用	不适用	否
润盈生物工程(上海)有限公司破产重整项目	均瑶大健康饮品品牌升级建设项目	26,923.71	26,923.71	4,368.12	26,923.71	100.00	2023 年	不适用	不适用	否
合计	—	68,314.90	68,314.90	14,325.47	55,604.70	—	—	—	—	—
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体募投项目）				公司于 2022 年 10 月 31 日召开第四届董事会第二十三次会议和第三届监事会第十九次会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，公司拟将“均瑶大健康饮品浙江衢州产业基地扩建年产常温发酵乳饮料 10 万吨项目”剩余募集资金 8,867.05 万元（包含利息及理财收益）进行变更，变更后的募集资金拟投资项目为公司原有的募投项目“均瑶大健康饮品湖北宜昌产业基地新建年产常温发酵乳饮料 10 万吨及科创中心项目”，拟投入的总金额为 52,989.48 万元，其中拟使用募集资金 41,436.55 万元（实际金额以实施变更时的具体金额为准）；公司拟将“均瑶大健康饮品品牌升级建设项目”剩余募集资金 26,920.28 万元（包含利息及理财收益）进行变更，变更后的募集资金拟投资项目为“润盈生物工程（上海）有限公司破产重整项目”，拟投入的总金额为 27,855.59 万元，其中拟使用募集资金 26,920.28 万元（实际金额以实施变更时的具体金额为准）。详见公告：2022-061。						
未达到计划进度的情况和原因（分具体募投项目）				详见募集资金使用情况表-未达到计划进度原因。						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明				不适用						

注 1：“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

注 2：表中数值若出现总数与各分项数值之和尾数不符，为四舍五入原因所致。