

# 中泰证券股份有限公司

## 关于嘉美食品包装（滁州）股份有限公司

### 2021 年度募集资金存放与使用情况的核查意见

中泰证券股份有限公司（以下简称“中泰证券”、“保荐机构”）作为嘉美食品包装（滁州）股份有限公司（以下简称“嘉美包装”、“公司”）首次公开发行股票及 2020 年公开发行可转换公司债券的保荐机构，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》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等法律法规的要求，对公司 2021 年度募集资金存放与使用情况进行了认真、审慎的核查。核查的具体情况如下：

#### 一、保荐机构进行的核查工作

保荐机构通过资料审阅等方式，对公司本次募集资金的存放、使用及募集资金投资项目实施情况进行了核查。包括：查阅公司募集资金存放银行对账单、募集资金使用的原始凭证、中介机构相关报告、募集资金使用情况的相关公告和支持文件等资料，并对募集资金存放与使用情况进行现场检查。

#### 二、公司募集资金基本情况

##### （一）首次公开发行股票募集资金

##### 1、实际募集资金金额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准嘉美食品包装（滁州）股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2019]2229 号）核准，公司首次公开发行人民币普通股 95,263,100 股，每股面值 1.00 元，发行价格为 3.67 元/股，募集资金总额为人民币 349,615,577.00 元，扣除各项发行费用（不含税）人民币 41,405,908.55 元后，实际募集资金净额为人民币 308,209,668.45 元。本次发行募集资金扣除承销费用、保荐费用人民币 24,528,301.89 元（承销及保荐费用不含税金额为人民币 28,301,886.79 元，前期已经支付不含税金额人民币 3,773,584.90 元）后的余款为人民币 325,087,275.11 元，已于 2019 年 11 月 25 日全部到账，

业经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具天衡验字（2019）00128号验资报告。

## 2、截至 2021 年 12 月 31 日募集资金使用情况及结余情况

单位：人民币元

项目	金额
收到募集资金总额	325,087,275.11
减：以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金	76,362,093.87
支付中介机构费用	16,877,606.66
直接投入募投项目	184,435,819.28
手续费支出	2,690.75
加：募集资金银行存款利息收入	578,165.14
募集资金专户余额	47,987,229.69

截至 2021 年 12 月 31 日，募集资金剩余金额为 4,798.72 万元（包含募集资金利息收入并扣减手续费）。

### （二）公开发行可转换公司债券募集资金

#### 1、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《关于核准嘉美食品包装（滁州）股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2020〕2301号）核准，嘉美包装于 2021 年 8 月 9 日公开发行了 7,500,000 张可转换公司债券（以下简称“可转债”），每张面值为 100 元，发行总额为人民币 750,000,000 元，扣除发行相关费用 14,964,622.63 元（不含税），该次募集资金净额为 735,035,377.37 元。上述募集资金已于 2021 年 8 月 13 日到账，并经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）审验，出具了《验资报告》（天衡验字（2021）00093 号）。

#### 2、截至 2021 年 12 月 31 日募集资金的实际使用及结余情况

单位：人民币元

项目	金额
收到募集资金净额	735,035,377.37
减：直接投入募投项目	21,327,315.54

项目	金额
手续费支出	2,219.00
用于临时补充流动资金	300,000,000.00
用于现金管理	300,000,000.00
加：利息收入及现金管理收益	1,749,736.06
募集资金专户余额	115,455,578.89

截至 2021 年 12 月 31 日，公司尚未使用的公开发行可转换公司债券募集资金余额为 71,545.56 万元（包括利息收入、现金管理收益并扣减手续费），其中 11,545.56 万元存放于募集资金账户，30,000.00 万元用于暂时补充流动资金，30,000.00 万元分别受托于中信银行股份有限公司滁州分行、兴业银行股份有限公司莆田分行支行进行现金管理。

### 三、募集资金存放和管理情况

为规范募集资金的管理和使用，保护投资者利益，公司根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等相关规定和要求，结合公司实际情况，制定了《募集资金使用管理制度》（简称“《募集资金管理制度》”），对募集资金实行专户存储，对募集资金的存储、使用、审批、变更用途、监督及使用情况披露等进行了规定。

#### （一）首次公开发行股票

##### 1、募集资金管理情况

根据上述监管要求及公司《募集资金管理制度》，公司及子公司和保荐机构中泰证券股份有限公司已分别与中信银行股份有限公司合肥分行、星展银行（中国）有限公司天津分行、兴业银行股份有限公司莆田分行签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。该三方监管协议与深交所范本不存在重大差异。

报告期内，三方严格履行《募集资金三方监管协议》约定，不存在违反监管协议的行为。

##### 2、募集资金存放情况

截至 2021 年 12 月 31 日，公司首次公开发行股票募集资金在银行账户的储

存情况如下：

单位：人民币元

专户银行	账户名称	专户账号	截至 2021 年 12 月 31 日余额	备注
中信银行滁州分行	嘉美食品包装（滁州）股份有限公司	8112301012200561606	19,992,419.16	总账户
中信银行滁州分行	临颖嘉美印铁制罐有限公司	8112301012100560997	-	二片罐生产线建设项目（临颖嘉美）
兴业银行股份有限公司莆田分行	鹰潭嘉美印铁制罐有限公司	145010100100788822	27,994,810.53	二片罐生产线建设项目（鹰潭嘉美）
合 计			47,987,229.69	

注 1：经公司董事会、股东大会审议通过，公司已将“三片罐生产线建设项目（简阳嘉美）”项目结余的募集资金用于新增的募集资金投资项目“二片罐生产线建设项目（鹰潭嘉美）”。公司已于 2021 年 10 月 9 日对星展银行（中国）有限公司天津分行开立的两个专用账户（银行账号：30016016288、30016014888）进行销户处理，余额已经转入鹰潭嘉美印铁制罐有限公司于兴业银行股份有限公司莆田分行开设的募集资金专户，详见公司于 2021 年 10 月 12 日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于注销部分募集资金专项账户的公告》。

## （二）公开发行可转换公司债券

### 1、募集资金管理情况

公司及子公司和保荐机构中泰证券股份有限公司已分别与中信银行股份有限公司合肥分行、中国银行股份有限公司滁州分行、星展银行（中国）有限公司天津分行、兴业银行股份有限公司莆田分行签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。该三方监管协议与深交所范本不存在重大差异。

报告期内，三方严格履行《募集资金三方监管协议》约定，不存在违反监管协议的行为。

### 2、募集资金存放情况

截至 2021 年 12 月 31 日，公司公开发行可转债募集资金在银行账户的储存

情况如下：

单位：人民币元

专户银行	账户名称	专户账号	截至 2021 年 12 月 31 日余额	备注
中信银行股份有限公司滁州分行	嘉美食品包装（滁州）股份有限公司	8112301012400750472	-	总账户
中国银行股份有限公司滁州分行	嘉美食品包装（滁州）股份有限公司	178262976359	96,516,693.45	
兴业银行股份有限公司莆田分行	嘉美食品包装（滁州）股份有限公司	145010100100750525	14,206,662.68	年产 10 亿罐二片罐生产线项目（嘉美包装）
星展银行（中国）有限公司天津分行	铭冠（湖北）包装材料有限公司	30019458788	-	孝感无菌纸包生产线建设项目
星展银行（中国）有限公司天津分行	孝感嘉美印铁制罐有限公司	30019378888	-	
兴业银行股份有限公司莆田分行	福建冠盖金属包装有限公司	145010100100734299	-	福建无菌纸包生产线建设项目
兴业银行股份有限公司莆田分行	福建铭冠包装材料有限公司	145010100100750647	4,732,222.76	
合 计			115,455,578.89	

#### 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

2021 年度募投项目的资金使用情况详见本文“附表 1：《2021 年度首次公开发行股票募集资金使用情况对照表》”、“附表 2：《2021 年度公开发行可转换公司债券募集资金使用情况对照表》”。

##### （二）募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

2021 年度，公司首次公开发行股票及公开发行可转换公司债券不存在变更实施地点、实施方式的情况。

##### （三）募集资金投资项目先期投入及置换情况

## 1、首次公开发行股票

公司于 2019 年 12 月 9 日召开第一届董事会第二十六次会议、第一届监事会第七次会议，审议通过了《嘉美食品包装（滁州）股份有限公司关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金及已支付发行费用的议案》，同意以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金 7,636.21 万元及已支付发行费用 816.84 万元。公司以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的实际情况业经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）鉴证，并出具天衡专字（2019）01402 号报告。除此之外，公司不存在其他首次公开发行股票募投项目先期投入及置换情况。

## 2、公开发行可转换公司债券

公司不存在置换公开发行可转换公司债券先期投入情况。

### （四）用闲置资金暂时补充流动资金的情况

#### 1、首次公开发行股票

2020 年 2 月 11 日，公司召开第一届董事会第二十七次会议、第一届监事会第八次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用不超过 9,000.00 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起 12 个月，到期将归还至募集资金专户。2021 年 1 月 19 日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的募集资金人民币 9,000 万元全部归还至公司募集资金专用账户，使用期限未超过 12 个月。

2021 年 1 月 28 日，公司召开第二届董事会第四次会议、第二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暂时补充流动资金的议案》，同意使用不超过 9,000.00 万元的首次公开发行闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起 12 个月，到期前将归还至募集资金专户。截至 2021 年 8 月 31 日，公司已将上述用于暂时性补充流动资金的募集资金 9,000.00 万元全部归还至公司募集资金专用账户，使用期限未超过 12 个月。

#### 2、公开发行可转换公司债券

2021 年 9 月 2 日，公司召开第二届董事会第十三次会议、第二届监事会第

八次会议审议通过了《关于使用可转换公司债券部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过人民币 30,000.00 万元闲置募集资金补充流动资金，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月。截至 2021 年 12 月 31 日，公司实际使用闲置募集资金 30,000.00 万元暂时补充流动资金。

#### （五）对闲置募集资金进行现金管理情况

公司 2021 年度未使用首次公开发行股票募集资金进行现金管理，使用公开发行可转换公司债券进行现金管理的情况如下：

2021 年 8 月 19 日公司召开的第二届董事会第十一次会议、第二届监事会第六次会议审议通过了《关于使用可转换公司债券部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，在确保不影响可转换公司债券募投项目建设和募集资金使用的情况下，同意公司使用不超过人民币 6.00 亿元的可转换公司债券部分闲置募集资金进行现金管理。在上述额度内，资金可以在 12 个月内进行滚动使用。

2021 年 9 月 2 日召开第二届董事会第十三次会议审议通过了《关于调整可转换公司债券闲置募集资金现金管理额度的议案》，董事会同意将可转换公司债券闲置募集资金现金管理的额度调整至 3.00 亿元，除此之外，关于使用可转换公司债券闲置募集资金进行现金管理的其他事宜保持不变。

2021 年度公司使用部分可转换公司债券闲置募集资金进行现金管理产生的收益为 146.64 万元。截至 2021 年 12 月 31 日，公司使用募集资金进行现金管理尚未到期赎回金额为 30,000 万元，具体情况如下：

序号	受托方	产品名称	产品类型	金额 (万元)	产品期限	预计年化收益率
1	兴业银行股份有限公司莆田分行	结构性存款	保本浮动收益型	10,000.00	2021-10-12 至 2022-01-12	1.5%-3.05%-3.21%
2	兴业银行股份有限公司莆田分行	结构性存款	保本浮动收益型	10,000.00	2021-11-04 至 2022-02-07	1.5%-3.08%-3.24%

3	兴业银行股份有限公司莆田分行	结构性存款	保本浮动收益型	7,500.00	2021-11-10至 2022-02-10	1.5%-3.38%-3.55%
4	兴业银行股份有限公司莆田分行	单位通知存款	单位通知存款	2,500.00	2021-11-15至 2022-02-10	2.1%

#### （六）节余募集资金使用情况

2021 年度，公司首次公开发行股票及公开发行可转换公司债券不存在节余募集资金使用情况。

#### （七）超募资金使用情况

2021 年度，公司首次公开发行股票及公开发行可转换公司债券不存在超募资金使用情况。

#### （八）尚未使用的募集资金用途及去向

##### 1、首次公开发行股票

截至 2021 年 12 月 31 日，公司尚未使用的首次公开发行股票募集资金存放于募集资金专用账户。

##### 2、公开发行可转换公司债券

截至 2021 年 12 月 31 日，公司尚未使用的公开发行可转换公司债券募集资金余额为 71,545.56 万元，其中 11,545.56 万元存放于募集资金专户，30,000.00 万元用于暂时补充流动资金，30,000.00 万元分别受托于中信银行股份有限公司滁州分行、兴业银行股份有限公司莆田分行支行进行现金管理。

#### （九）募集资金其他使用情况

2021 年度，除上述已披露情况外，公司首次公开发行股票及公开发行可转换公司债券不存在募集资金其他使用情况。

### 五、变更募集资金投资项目的资金使用情况

#### （一）变更首次公开发行股票募集资金投资项目情况



公司第二届董事会第十三次会议、2021 年第三次临时股东大会审议通过了《关于变更首次公开发行股票部分募集资金用途暨新增募投项目的议案》，经综合考虑所处行业情况、市场形势及公司战略、未来发展规划等因素，公司调整原募集资金使用计划，不再继续使用首次公开发行股票募集资金投入“三片罐生产线建设项目（简阳嘉美）”的投资建设，将该项目剩余的募集资金用于新增的募集资金投资项目“二片罐生产线建设项目（鹰潭嘉美）”。详见公司于 2021 年 9 月 3 日披露在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）《关于变更首次公开发行股票部分募集资金用途暨新增募投项目的公告》（公告编号：2021-076）。

公司第二届董事会第十六次会议、2021 年第五次临时股东大会及 2021 年第一次债券持有人会议审议通过了《关于变更首次公开发行股票部分募集资金用途暨向子公司增资以实施变更后募投项目的议案》，公司调整原募集资金使用计划，不再继续使用募集资金投入“年产 10 亿罐二片罐生产线建设项目（临颖嘉美）”的投资建设，并将该项目拟投入的募集资金增加至“二片罐生产线建设项目（鹰潭嘉美）”项目。详见公司于 2021 年 12 月 3 日披露在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露了《关于变更部分募投项目暨使用募集资金向全资子公司增资以实施募投项目的公告》（公告编号：2021-120）。

## （二）变更公开发行可转换公司债券募集资金投资项目情况

公司第二届董事会第十六次会议、2021 年第五次临时股东大会及 2021 年第一次债券持有人会议审议通过了《关于变更公开发行可转换公司债券部分募集资金用途暨向子公司增资以实施变更后募投项目的议案》，公司调整原募集资金使用计划，不再继续使用募集资金投入“年产 10 亿罐二片罐生产线建设项目（临颖嘉美）”（与首次公开发行股票系同一个项目）的投资建设，并将该项目拟投入的募集资金增加至“二片罐生产线建设项目（鹰潭嘉美）”项目。详见公司于 2021 年 12 月 3 日披露在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露了《关于变更部分募投项目暨使用募集资金向全资子公司增资以实施募投项目的公告》（公告编号：2021-120）。

2021 年度，公司不存在变更后募集资金投资项目未达到计划进度或项目可行性发生重大变化的情况，不存在变更后的募集资金投资项目无法单独核算效益

的情形，不存在募集资金投资项目已对外转让或置换的情形。公司变更募集资金投资项目情况表详见附表 3《变更募集资金投资项目情况表》。

## 六、募集资金使用及披露中存在的问题

2021 年度，公司严格按照中国证监会《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》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等相关法律、行政法规、部门规章、规范性文件的有关规定管理和使用募集资金，及时、真实、准确、完整地披露了募集资金的使用和存放情况，不存在募集资金存放、使用、管理及信息披露违规的情形。

## 七、会计师对募集资金年度存放和使用情况专项核查意见

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）对《嘉美食品包装（滁州）股份有限公司关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》进行了专项审核，并出具了《嘉美食品包装（滁州）股份有限公司募集资金年度存放与使用情况鉴证报告》（天衡专字（2022）00680 号），天衡会计师事务所（特殊普通合伙）认为：嘉美包装董事会编制的《嘉美食品包装（滁州）股份有限公司 2021 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》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）》（证监会公告[2022]15 号）《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——公告格式》有关规定及相关格式指引的规定，在所有重大方面如实反映了嘉美包装 2021 年度募集资金实际存放与使用情况。

## 八、保荐机构的核查意见

经核查，保荐机构认为，嘉美包装 2021 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》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》及《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》等法规文件的规定，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。

附表 1:

2021 年度首次公开发行股票募集资金使用情况对照表

单位: 人民币元

募集资金总额 (已扣除发行费用)		308,209,668.45				本年度投入募集资金总额	72,106,342.79			
报告期内变更用途的募集资金总额		114,290,779.82				已累计投入募集资金总额	260,797,913.15			
累计变更用途的募集资金总额		114,290,779.82								
累计变更用途的募集资金总额比例		37.08%								
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)	本年度投入金额	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
二片罐生产线建设项目 (临颖嘉美)	是	19,900,316.45	-	-	-	-	-	注 1	注 1	是
三片罐生产线建设项目 (简阳嘉美)	是	195,930,400.00	101,539,936.63	5,227,318.27	101,539,936.63	100.00	注 2	注 2	注 2	是
二片罐生产线建设项目 (鹰潭嘉美)	是	-	114,290,779.82	66,879,024.52	66,879,024.52	58.52	2022 年 9 月	注 3	注 3	否
补充公司流动资金项目	否	92,378,952.00	92,378,952.00	-	92,378,952.00	100.00	不适用	-	不适用	否
合计		308,209,668.45	308,209,668.45	72,106,342.79	260,797,913.15	84.62	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	<p>注 1: 原募投项目“二片罐生产线建设项目 (临颖嘉美)”自 2018 年首次立项以来, 由于公司自有资金不足, 以及公司首次公开发行股票募集资金规模未达预期, 导致该项目存在较大的资金缺口, 无法满足项目的正常建设, 一直处于停滞状态。根据公司 2021 年 12 月 2 日召开第二届董事会第十六次会议、第二届监事会第十一次会议审议通过的《关于变更首次公开发行股票部分募集资金用途暨向子公司增资以实施变更后募投项目的议案》, 公司将该项目拟投入首次公开发行股票募集资金金额 1,990.03 万元增加至“二片罐生产线建设项目 (鹰潭嘉美)”项目建设。</p> <p>注 2: 原募投项目“三片罐生产线建设项目 (简阳嘉美)”于 2018 年开始投资建设至今, 累计投入募集资金 10,153.99 万元用于三片罐生产线建设项目的厂房建设及部分生产线投入, 目前该建设项目已投产的生产线年产能约为 2 亿罐。截至 2021 年 6 月 30 日, 已投产部分累计产生收入 11,542.68 万元, 实现毛利率为 20.57%, 已投产部分已达到预计的效益。根据公司市场订单情况, “三片罐生产线建设项目 (简阳嘉美)”已投产部分现已基本满足公司西南区域短期的市场新增需求。因此, 为提高募集资金的使用效益, 公司将该项目结余的募集资金用于市场需求更高的新增募投项目“二片罐生产线建设项目 (鹰潭嘉美)”。2021 年度, 已投产生产线实现收入 9,316.78 万元, 实现净利润 1,262.97 万元, 达到预计的效益。</p>									

	注 3：二片罐生产线建设项目（鹰潭嘉美）系变更后的募投项目，截至 2021 年 12 月末，该项目尚未完成建设，尚未投产。
项目可行性发生重大变化的情况说明	参见“未达到计划进度或预计收益的情况和原因”相关说明。
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	无
募集资金投资项目实施方式调整情况	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	详见本核查意见“四、本年度募集资金的实际使用情况”之“（三）募集资金投资项目先期投入及置换情况”。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	详见本核查意见“四、本年度募集资金的实际使用情况”之“（四）用闲置资金暂时补充流动资金的情况”。
用闲置募集资金进行现金管理情况	无
项目实施出现募集资金节余的金额及原因	无
尚未使用的募集资金用途及去向	详见本核查意见“四、本年度募集资金的实际使用情况”之“（八）尚未使用的募集资金用途及去向”。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

附表 2:

## 2021 年度公开发行可转换公司债券募集资金使用情况对照表

单位: 人民币元

募集资金总额 (已扣除发行费用)		735,035,377.37				本年度投入募集资金总额	21,327,315.54			
报告期内变更用途的募集资金总额		215,035,377.37				已累计投入募集资金总额	21,327,315.54			
累计变更用途的募集资金总额		215,035,377.37								
累计变更用途的募集资金总额比例		29.26%								
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)	本年度投入金额	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
年产 10 亿罐二片罐生产线项目 (嘉美包装)	否	290,000,000.00	290,000,000.00	797,521.34	797,521.34	0.28	2022 年 12 月	注 1	注 1	否
年产 10 亿罐二片罐生产线建设项目 (临颖嘉美)	是	215,035,377.37	-	-	-	-	-	注 2	注 2	是
福建无菌纸包生产线建设项目	否	115,000,000.00	115,000,000.00	20,529,794.20	20,529,794.20	17.85	2022 年 12 月	注 1	注 1	否
孝感无菌纸包生产线建设项目	否	115,000,000.00	115,000,000.00	-	-	-	2022 年 12 月	注 1	注 1	注 3
二片罐生产线建设项目 (鹰潭嘉美)	是	-	215,035,377.37	-	-	-	2022 年 9 月	注 1	注 1	否
合计		735,035,377.37	735,035,377.37	21,327,315.54	21,327,315.54	2.90	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	<p>注 1: 截至 2021 年末, 年产 10 亿罐二片罐生产线项目 (嘉美包装)、福建无菌纸包生产线建设项目、孝感无菌纸包生产线建设项目及二片罐生产线建设项目 (鹰潭嘉美) 尚在建设期, 尚未投产。</p> <p>注 2: “年产 10 亿罐二片罐生产线建设项目 (临颖嘉美)” 与 IPO 募投项目 “二片罐生产线建设项目 (临颖嘉美)” 系同一项目。自 2018 年首次立项以来, 由于公司自有资金不足, 以及公司首次公开发行股票募集资金规模未达预期, 导致该项目存在较大的资金缺口, 无法满足项目的正常建设, 一直处于停滞状态。公司公开发行可转换公司债券资金到位后, 公司根据目前的市场调研情况, 认为原募投项目 “二片罐生产线建设项目 (临颖嘉美)” 建设地点位于河南省临颖县, 其覆盖范围内的市场竞争更加激烈, 且该项目原计划利用旧厂房实施, 生产布局不尽合理且场地面积有限, 预计继续在</p>									

	<p>临颖县建设该项目的收益将不及预期；“二片罐生产线建设项目（鹰潭嘉美）”项目建设地点位于江西省鹰潭市，其覆盖范围内的市场当前竞争程度较低，客户订单潜力要比“二片罐生产线建设项目（临颖嘉美）”项目更大。此外，“二片罐生产线建设项目（鹰潭嘉美）”项目实施地点从地理位置上位于公司两个灌装子公司孝感华冠饮料有限公司及金华嘉饮食品有限公司的中间，可以更好的与公司灌装业务协作，降低成本的同时能够更好的满足客户需求。因此公司不再继续使用募集资金投入“年产10亿罐二片罐生产线建设项目（临颖嘉美）”的投资建设，将该项目拟投入的募集资金增加至新增募投项目“二片罐生产线建设项目（鹰潭嘉美）”，该事项已经公司第二届董事会第十六次会议、第二届监事会第十一次会议、2021年第五次临时股东大会及2021年第一次债券持有人会议审议通过。</p> <p>注3：公司原计划通过本次可转换公司债券募集资金新建两个无菌纸包生产基地（分别位于福建莆田和湖北孝感），目前“福建无菌纸包生产线建设项目”正在建设中。原计划建设的两个无菌纸包生产基地只涉及无菌纸包的包材生产，不涉及后续的灌装业务，公司配套的无菌纸包灌装生产基地为公司全资孙公司滁州华冠饮料有限公司（以下简称“滁州华冠”），但目前滁州华冠的无菌纸包灌装生产线设备老旧且系国产设备，已经无法满足目前市场高端饮料产品无菌纸包的灌装需求。因此，为提高募集资金的使用效益，2022年2月公司召开第二届董事会第十七次会议、第二届监事会第十二次会议审议通过《关于调整部分募投项目拟投入金额及新增募投项目的议案》，将拟投入募投项目“孝感无菌纸包生产线建设项目”募集资金中的6,485.46万元用于新增募投项目“滁州华冠无菌纸包灌装扩产项目”。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	参见“未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）”之注2、注3。
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	无
募集资金投资项目实施方式调整情况	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	无
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	详见本核查意见“四、本年度募集资金的实际使用情况”之“（四）用闲置资金暂时补充流动资金的情况”。
用闲置募集资金进行现金管理情况	详见本核查意见“四、本年度募集资金的实际使用情况”之“（五）用闲置资金进行现金管理情况”。
项目实施出现募集资金节余的金额及原因	无
尚未使用的募集资金用途及去向	详见本核查意见“四、本年度募集资金的实际使用情况”之“（八）尚未使用的募集资金用途及去向”。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

附表 3:

变更募集资金投资项目情况表

单位: 人民币元

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	本年度实际投入金额	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
二片罐生产线建设项目(鹰潭嘉美)	首次公开发行股票之“三片罐生产线建设项目(简阳嘉美)”和“二片罐生产线建设项目(临颖嘉美)”	114,290,779.82	66,879,024.52	66,879,024.52	58.52	2022年9月	注1	注1	否
	公开发行可转换公司债券之“年产10亿罐二片罐生产线项目(临颖嘉美)”	215,035,377.37	-	-	-				
合计	-	329,326,157.19	66,879,024.52	66,879,024.52	20.31	-	-	-	-
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体募投项目)		<p>1、原募投项目“三片罐生产线建设项目(简阳嘉美)”于2018年开始投资建设至今,累计投入募集资金10,153.99万元用于三片罐生产线建设项目的厂房建设及部分生产线投入,目前该建设项目已投产的生产线年产能约为2亿罐。截至2021年6月30日,已投产部分累计产生收入11,542.68万元,实现毛利率为20.57%,已投产部分已达到预计的效益。根据公司市场订单情况,“三片罐生产线建设项目(简阳嘉美)”已投产部分现已基本满足公司西南区域短期的市场新增需求。因此,为提高募集资金的使用效益,公司计划将该项目结余的募集资金用于市场需求更高的新增募投项目“二片罐生产线建设项目(鹰潭嘉美)”。</p> <p>公司于2021年9月2日召开第二届董事会第十三次会议、第二届监事会第八次会议,于2021年9月22日召开2021年第三次临时股东大会审议通过了《关于变更首次公开发行股票部分募集资金用途暨新增募投项目的议案》。公司于2021年9月3日在巨潮资讯网上(<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>)披露了《关于变更首次公开发行股票部分募集资金用途暨新增募投项目的公告》。</p>							

	<p>2、公开发行可转换公司债券募投项目“年产10亿罐二片罐生产线建设项目（临颖嘉美）”与首次公开发行股票募投项目“二片罐生产线建设项目（临颖嘉美）”为同一项目。自项目立项以来，由于公司自有资金不足，以及公司首次公开发行股票募集资金规模未达预期，导致该项目存在较大的资金缺口，无法满足项目的正常建设，一直处于停滞状态。公司公开发行可转换公司债券资金到位后，公司根据目前的市场调研情况，认为原募投项目“二片罐生产线建设项目（临颖嘉美）”建设地点位于河南省临颖县，其覆盖范围内的市场竞争更加激烈，且该项目原计划利用旧厂房实施，生产布局不尽合理且场地面积有限，预计继续在临颖县建设该项目的收益将不及预期；“二片罐生产线建设项目（鹰潭嘉美）”项目建设地点位于江西省鹰潭市，其覆盖范围内的市场当前竞争程度较低，客户订单潜力要比“二片罐生产线建设项目（临颖嘉美）”项目更大。此外，“二片罐生产线建设项目（鹰潭嘉美）”项目实施地点从地理位置上位于公司两个灌装子公司孝感华冠饮料有限公司及金华嘉饮食品有限公司的中间，可以更好的与公司灌装业务协作，降低成本的同时能够更好地满足客户需求。因此公司不再继续使用募集资金投入“年产10亿罐二片罐生产线建设项目（临颖嘉美）”的投资建设，将该项目拟投入的募集资金增加至新增募投项目“二片罐生产线建设项目（鹰潭嘉美）”。公司于2021年12月2日召开第二届董事会第十六次会议、第二届监事会第十一次会议，于2021年12月23日召开2021年第五次临时股东大会及2021年第一次债券持有人会议审议通过了《关于变更首次公开发行股票部分募集资金用途暨向子公司增资以实施变更后募投项目的议案》，《关于变更公开发行可转换公司债券部分募集资金用途暨向子公司增资以实施变更后募投项目的议案》。公司于2021年12月3日在巨潮资讯网上（<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>）披露了《关于变更部分募投项目暨使用募集资金向全资子公司增资以实施募投项目的公告》。</p>
未达到计划进度的情况和原因（分具体募投项目）	注1：截至2021年末，二片罐生产线建设项目（鹰潭嘉美）尚在建设期，尚未投产。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无



（本页无正文，为《中泰证券股份有限公司关于嘉美食品包装（滁州）股份有限公司 2021 年度募集资金存放与使用情况的核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人：\_\_\_\_\_          \_\_\_\_\_          \_\_\_\_\_  
                                陈胜可                          李  硕                          毕翠云

中泰证券股份有限公司

2021 年 4 月 21 日