粤海永顺泰集团股份有限公司

2024 第三季度报告

证券代码:001338　证券简称:永顺泰　公告编号:2024-040

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示:

1.董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并承担个别和连带的法律责任。

2.公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明:保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

3.第三季度报告是否经过审计

□是 √否

一、主要财务数据

(一)主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□是 √否

	本报告期	本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减
营业收入(元)	1,144,543,781.10	-10.54%	3,312,088,895.04	-11.79%
归属于上市公司股东的净利润(元)	52,227,144.35	-16.08%	219,728,140.70	75.47%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	57,818,365.47	-4.93%	213,639,210.74	120.56%
经营活动产生的现金流量净额(元)	—	—	1,754,539,718.93	-28.01%
基本每股收益(元/股)	0.10	-16.67%	0.44	76.00%
稀释每股收益(元/股)	0.10	-16.67%	0.44	76.00%
加权平均净资产收益率	1.49%	减少0.40个百分点	6.35%	增加2.53个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减	
总资产(元)	4,345,303,237.09	4,517,207,364.02	-3.81%	
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	3,540,479,433.40	3,373,361,000.05	4.95%	

(二)非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元

项目	本报告期金额	年初至报告期期末金额	说明
非流动性资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-300,666.28	-688,037.94	主要是处置固定资产损失
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外)	1,115,047.13	10,033,856.01	主要是收到政府专项奖励金及补助等
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-7,124,523.81	-3,547,046.40	主要是持有远期外汇合约产生的公允价值变动损益以及远期外汇合约交割产生的投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	876,867.68	870,714.12	
减:所得税影响额	-157,945.83	580,555.83	
合计	-5,275,329.45	6,088,929.96	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况:

□适用 √不适用

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

□适用 √不适用

(三)主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

√适用 □不适用

1、主要资产和负债变动情况

序号	项目	2024年9月30日	2024年1月1日	变动幅度	说明
1	应收票据	10,278,984.40	-	100.00%	主要是收到应收票据增加
2	应收款项融资	17,987,000.00	5,000,000.00	259.74%	主要是收到可贴现应收票据增加
3	预付款项	58,589,256.39	32,836,978.08	78.42%	主要是采购计划安排影响
4	其他应收款	7,336,588.81	5,367,114.13	36.70%	主要是应收保证金增加
5	其他流动资产	91,137,486.05	64,654,560.96	40.96%	主要是待抵扣进项税增加
6	使用权资产	20,788,481.21	670,693.90	2999.55%	主要是租赁仓库确认的使用权资产增加
7	短期借款	397,132,127.85	218,778,128.84	81.52%	主要是贸易融资增加
8	衍生金融负债	9,410,447.48	991,201.56	849.40%	主要是远期外汇合约公允价值变动导致
9	一年内到期的非流动负债	9,374,835.67	690,999.61	1256.71%	主要是一年内到期的应付租金增加
10	其他流动负债	55,106,219.45	421,846.12	12963.11%	主要是对待执行亏损合同计提预计负债
11	租赁负债	9,438,015.66	86,006.33	10873.63%	主要是应付仓租租金增加

2、利润表变动情况

序号	项目	2024年1-9月份	2023年1-9月份	变动幅度	说明
1	管理费用	98,343,268.66	63,223,208.05	55.55%	主要是计提工资、折旧与摊销和消防安保费用增加
2	财务费用	21,533,308.89	51,422,399.39	-58.12%	主要是汇兑损失和利息支出减少
3	其他收益	9,281,179.23	18,633,644.05	-50.19%	主要是收到的政府补助减少
4	投资收益	3,009,845.95	11,438,952.75	-73.69%	主要是远期外汇合约交割产生的投资收益减少
5	公允价值变动收益	-6,665,512.71	-246,470.84	-2604.38%	主要是远期外汇合约公允价值损失
6	资产处置收益	0.00	36,923.26	-100.00%	主要是处置固定资产收益减少
7	营业外收入	1,122,176.58	178,155.31	529.89%	主要是收违约保证金增加
8	营业外支出	939,500.40	462,334.59	103.21%	主要是去年冲销计提未决诉讼或有负债

3、现金流量表变动情况

序号	项目	2024年1-9月份	2023年1-9月份	变动幅度	说明
1	经营活动产生的现金流量净额	1,754,539,718.93	2,437,069,798.46	-28.01%	主要是购买商品、接受劳务支付的现金增加
2	投资活动产生的现金流量净额	2,974,442.28	-158,954,441.99	101.87%	主要是购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少以及收回结构性存款增加
3	筹资活动产生的现金流量净额	-1,714,698,281.56	-2,151,933,870.93	20.32%	主要是偿还债务支付的现金减少

二、股东信息

(一)普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位:股

报告期末普通股股东总数	38,232	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)	0

前10名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)

股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
广东粤海控股集团有限公司	国有法人	51.52%	258,478,227	258,478,227		
广州中椒股权投资基金管理有限公司-广州椒智股权投资合伙企业(有限合伙)	其他	2.07%	10,400,000			
广州科技金融创新投资控股有限公司	国有法人	1.85%	9,269,649		冻结	9,269,600
香港中央结算有限公司	境外法人	1.23%	6,164,866			
广东省粤科母基金投资管理有限公司-广东粤科知识产权创业投资中心(有限合伙)	其他	1.07%	5,347,917			
广东省粤科母基金投资管理有限公司-广东粤科粤莞科技创新投资中心(有限合伙)	其他	1.07%	5,347,917			
广州信诚股权投资基金伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	0.89%	4,456,413			
广东相融股权投资基金管理有限公司	境内非国有法人	0.81%	4,047,217			
广东粤科创业投资管理有限公司-广东粤科振粤一号股权投资合伙企业(有限合伙)	其他	0.71%	3,565,278			
广东弘广私募股权投资基金管理有限公司-广州时间综艺投资合伙企业(有限合伙)	其他	0.71%	3,565,278			

前10名无限售条件股东持股情况(不含通过转融通出借股份、高管锁定股)

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类及数量	
		股份种类	数量
广州中椒股权投资基金管理有限公司-广州椒智股权投资合伙企业(有限合伙)	10,400,000	人民币普通股	10,400,000
广州科技金融创新投资控股有限公司	9,269,649	人民币普通股	9,269,649
香港中央结算有限公司	6,164,866	人民币普通股	6,164,866
广东省粤科母基金投资管理有限公司-广东粤科知识产权创业投资中心(有限合伙)	5,347,917	人民币普通股	5,347,917
广东省粤科母基金投资管理有限公司-广东粤科粤莞科技创新投资中心(有限合伙)	5,347,917	人民币普通股	5,347,917
广州信诚股权投资基金伙企业(有限合伙)	4,456,413	人民币普通股	4,456,413
广东相融股权投资基金管理有限公司	4,047,217	人民币普通股	4,047,217
广东粤科创业投资管理有限公司-广东粤科振粤一号股权投资合伙企业(有限合伙)	3,565,278	人民币普通股	3,565,278
广东弘广私募股权投资基金管理有限公司-广州时间综艺投资合伙企业(有限合伙)	3,565,278	人民币普通股	3,565,278
招商银行股份有限公司-南方中证1000交易型开放式指数证券投资基金	2,938,600	人民币普通股	2,938,600
上述股东关联关系或一致行动的说明	广东粤科粤莞科技创新投资中心(有限合伙)、广东粤科知识产权创业投资中心(有限合伙)的私募基金管理人均为广东省粤科母基金投资管理有限公司;广东粤科振粤一号股权投资合伙企业(有限合伙)的私募基金管理人为广东粤科创业投资管理有限公司。 广东省粤科母基金投资管理有限公司及广东粤科创业投资管理有限公司的实际控制人均为广东省粤科金融集团有限公司。 除此之外,公司未知上述其他股东是否存在关联关系或者一致行动关系。		
前10名股东参与融资融券业务情况说明(如有)	不适用		

持股5%以上股东、前10名股东及前10名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

□适用 √不适用

前10名股东及前10名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

□适用 √不适用

(二)公司优先股股东总数及前10名优先股股东持股情况表

□适用 √不适用

三、其他重要事项

√适用 □不适用

1、公司2024年7月16日分别召开第二届董事第八次会议、第二届监事会第七次会议,分别审议通过《关于审议公司与粤海集团财务有限公司签署〈金融服务协议〉的关联交易的议案》(公告编号:2024-025、2024-026)。7月26日,公司与粤海集团财务有限公司正式签署《金融服务协议》。截至报告期末,公司在粤海集团财务有限公司的存款余额为5,000.00万元。

2、鉴于普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)已连续多年为公司提供审计服务,为了更好地保证审计工作的独立性、客观性,根据相关规定,经履行招标程序并根据评标结果,公司聘请安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)担任公司2024年度财务报表及内部控制的审计机构,聘期一年(公告编号:2024-033)。该事项已经公司2024年9月5日召开的2024年第三次临时股东大会审议通过(公告编号:2024-035)。

3、为优化产品结构,提升高端麦芽生产能力,打造差异化竞争力,公司下属宝麦公司立项实施新建5万吨/年特制麦芽生产线项目。目前该项目已取得工程规划许可,施工图设计已完成,正准备施工总承包招标,建成后将新增设计产能5万吨/年。

四、季度财务报表

(一)财务报表

1、合并资产负债表

编制单位:粤海永顺泰集团股份有限公司

2024年9月30日

单位:元

项目	期末余额	期初余额
流动资产:		
货币资金	590,933,189.52	553,010,639.22
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	20,000,000.00	92,063,550.68
衍生金融资产	2,854,244.87	4,448,686.00
应收票据	10,278,984.40	
应收账款	1,042,970,280.18	1,013,666,200.38
应收款项融资	17,987,000.00	5,000,000.00
预付款项	58,589,256.39	32,836,978.08
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	7,336,588.81	5,367,114.13
其中:应收利息	1,645,017.47	1,733,692.13
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,224,236,611.85	1,462,582,557.11
其中:数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	91,137,486.05	64,654,560.96
流动资产合计	3,066,323,642.07	3,233,630,286.56
非流动资产:		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,187,446,327.64	1,186,789,958.46
在建工程	21,860,591.43	44,274,194.80
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	20,788,481.21	670,693.90
无形资产	43,902,528.19	45,516,308.41
其中:数据资源		
开发支出		
其中:数据资源		
商誉		
长期待摊费用	4,609,898.55	5,682,781.89
递延所得税资产		
其他非流动资产	371,768.00	643,140.00
非流动资产合计	1,278,979,595.02	1,283,577,077.46
资产总计	4,345,303,237.09	4,517,207,364.02
流动负债:		
短期借款	397,132,127.85	218,778,128.84
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债	9,410,447.48	991,201.56
应付票据	15,191,677.45	59,348,794.70
应付账款	98,945,820.99	643,653,296.14
预收款项		
合同负债	27,932,658.69	37,625,446.94
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	89,496,557.48	72,078,898.60
应交税费	7,863,439.15	7,746,104.28
其他应付款	84,594,616.12	102,024,064.91
其中:应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	9,374,835.67	690,999.61
其他流动负债	55,106,219.45	421,846.12
流动负债合计	795,048,400.33	1,143,358,781.70
非流动负债:		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中:优先股		
永续债		
租赁负债	9,438,015.66	86,006.33
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	337,387.70	401,575.94
其他非流动负债		
非流动负债合计	9,775,403.36	487,582.27
负债合计	804,823,803.69	1,143,846,363.97
所有者权益:		
股本	501,730,834.00	501,730,834.00
其他权益工具		
其中:优先股		
永续债		
资本公积	1,812,228,652.66	1,812,178,652.66
减:库存股		
其他综合收益	126,784.38	104,754.16
专项储备		
盈余公积	23,980,280.51	23,980,280.51
一般风险准备		
未分配利润	1,202,412,881.85	1,035,366,478.72
归属于母公司所有者权益合计	3,540,479,433.40	3,373,361,000.05
少数股东权益		
所有者权益合计	3,540,479,433.40	3,373,361,000.05
负债和所有者权益总计	4,345,303,237.09	4,517,207,364.02

法定代表人:高荣利　主管会计工作负责人:周涛　会计机构负责人:徐渝辉

2、合并年初到报告期末利润表

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	3,312,088,895.04	3,754,601,562.87
其中:营业收入	3,312,088,895.04	3,754,601,562.87
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,092,891,323.99	3,653,383,316.64
其中:营业成本	2,934,119,200.15	3,500,246,851.81
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	17,504,679.29	17,389,715.31
销售费用	9,696,643.05	8,439,395.70
管理费用	98,343,268.66	63,223,208.05
研发费用	11,694,223.95	12,661,746.38
财务费用	21,533,308.89	51,422,399.39
其中:利息费用	19,088,349.91	39,148,972.10
利息收入	10,590,054.21	12,215,823.19
加:其他收益	9,281,179.23	18,633,644.05
投资收益(损失以"-"号填列)	3,009,845.95	11,438,952.75
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益(损失以"-"号填列)		
净敞口套期收益(损失以"-"号填列)		
公允价值变动收益(损失以"-"号填列)	-6,665,512.71	-246,470.84
信用减值损失(损失以"-"号填列)	-1,518,041.98	-1,504,920.29
资产减值损失(损失以"-"号填列)		
资产处置收益(损失以"-"号填列)		36,923.26
三、营业利润(亏损以"-"号填列)	223,305,041.54	129,576,375.16
加:营业外收入	1,122,176.58	178,155.31
减:营业外支出	939,500.40	462,334.59
四、利润总额(亏损总额以"-"号填列)	223,487,717.72	129,292,195.88
减:所得税费用	3,759,577.02	4,070,845.20
五、净利润(净亏损以"-"号填列)	219,728,140.70	125,221,350.68
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以"-"号填列)	219,728,140.70	125,221,350.68
2.终止经营净利润(净亏损以"-"号填列)		
(二)按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以"-"号填列)	219,728,140.70	125,221,350.68
2.少数股东损益(净亏损以"-"号填列)		
六、其他综合收益的税后净额	22,030.22	574,284.19
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	22,030.22	574,284.19
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二)将重分类进损益的其他综合收益	22,030.22	574,284.19
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	22,030.22	574,284.19
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	219,750,170.92	125,795,634.87
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额	219,750,170.92	125,795,634.87
(二)归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益:		
(一)基本每股收益	0.44	0.25
(二)稀释每股收益	0.44	0.25

法定代表人:高荣利　主管会计工作负责人:周涛　会计机构负责人:徐渝辉

3、合并年初到报告期末现金流量表

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,465,991,763.69	3,608,520,162.32
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	27,966,428.74	12,882,384.58
收到其他与经营活动有关的现金	82,051,743.21	46,561,142.50
经营活动现金流入小计	3,576,009,935.64	3,667,963,689.40
购买商品、接受劳务支付的现金	1,541,167,535.04	1,017,100,786.35
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	128,514,329.64	118,059,106.74
支付的各项税费	28,370,445.57	45,657,029.92
支付其他与经营活动有关的现金	123,417,906.46	50,076,967.93
经营活动现金流出小计	1,821,470,216.71	1,230,893,890.94
经营活动产生的现金流量净额	1,754,539,718.93	2,437,069,798.46
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	1,336,063,550.68	85,500,000.00
取得投资收益收到的现金	2,875,208.09	22,315.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	874,441.64	1,453,217.97
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,339,813,200.41	86,975,533.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	72,838,758.13	160,429,975.03
投资支付的现金	1,264,000,000.00	85,500,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,336,838,758.13	245,929,975.03
投资活动产生的现金流量净额	2,974,442.28	-158,954,441.99
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金	50,000.00	
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	673,388,359.48	1,688,529,740.88
收到其他与筹资活动有关的现金	45,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	718,438,359.48	1,688,529,740.88
偿还债务支付的现金	2,184,710,167.72	3,716,245,312.68
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	71,438,887.48	69,277,649.06
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	176,987,585.84	54,940,650.07
筹资活动现金流出小计	2,433,136,641.04	3,840,463,611.81
筹资活动产生的现金流量净额	-1,714,698,281.56	-2,151,933,870.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	37,015.65	-3,258,428.29
五、现金及现金等价物净增加额	42,852,895.30	122,923,057.25
加:期初现金及现金等价物余额	503,080,294.22	633,583,172.14
六、期末现金及现金等价物余额	545,933,189.52	756,506,229.39

(二)2024年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

□适用 √不适用

(三)审计报告

第三季度报告是否经过审计

□是 √否

公司第三季度报告未经审计。

粤海永顺泰集团股份有限公司董事会

2024年10月24日

证券代码:001338　证券简称:永顺泰　公告编号:2024-039

粤海永顺泰集团股份有限公司关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

粤海永顺泰集团股份有限公司(以下简称"公司")于2022年11月17日分别召开第一届董事会第二十八次会议、第一届监事会第十一次会议,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》,同意公司在不影响募集资金投资项目建设和公司正常经营情况下,使用不超过人民币4亿元(含本数)的暂时闲置的募集资金进行现金管理。具体内容详见公司于2022年11月21日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn,下同)披露的《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的公告》(公告编号:2022-005)。

后续,公司又于2023年11月14日分别召开第二届董事会第二次会议、第二届监事会第二次会议,分别审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》,同意公司(含子公司)继续使用不超过人民币2.8亿元(含本数)的暂时闲置的募集资金进行现金管理。具体内容详见公司于2023年11月16日在巨潮资讯网披露的《关于继续使用部分闲置募集资金进行现金管理的公告》(公告编号:2023-049)。

因上述使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的授权即将到期,为提高募集资金使用效率,根据公司当前的资金使用状况、募集资金投资项目的结算进度并考虑保持充足的流动性,公司于2024年10月24日分别召开第二届董事会第十次会议、第二届监事会第九次会议,分别审议通过了《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(含子公司)使用不超过人民币0.4亿元(含本数)的暂时闲置的募集资金进行现金管理,使用期限为自董事会审议通过之日起12个月内。在决议有效期内,上述额度可以循环滚动使用,即任意时点进行现金管理的余额(含现金管理的收益进行再投资的相关金额)不超过上述额度。闲置募集资金现金管理到期后将及时归还至募集资金专户。现将具体情况公告如下:

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准粤海永顺泰集团股份有限公司首次公开发行股票的批复》(证监许可〔2022〕2009号)核准,公司首次公开发行人民币普通股(A股)股票125,432,708股,每股面值人民币1.00元,每股发行价格为人民币6.82元,募集资金总额为人民币855,451,068.56元,扣除相关发行费用后实际募集资金净额为人民币794,245,421.45元。该募集资金已于2022年11月8日划至公司指定账户,上述募集资金到位情况已经普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)进行了审验,并出具了《粤海永顺泰集团股份有限公司首次公开发行人民币普通股A股验资报告》(普华永道中天验字(2022)第0862号)。

二、募集资金的实际使用情况

(一)募集资金投资项目资金使用情况

根据《粤海永顺泰集团股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》披露的信息,募集资金计划用于投资以下项目(单位:人民币万元):

序号	募集资金使用项目	投资总额	募集资金拟投资金额
1	广麦4期扩建项目	50,305.00	42,453.40
2	年产13万吨中高档啤酒麦芽项目	52,204.00	36,971.14
合计		102,509.00	79,424.54

(二)前次使用部分闲置募集资金进行现金管理的情况

公司于2022年11月17日分别召开第一届董事会第二十八次会议、第一届监事会第十一次会议,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》,同意公司在不影响募集资金投资项目建设和公司正常经营情况下,使用不超过人民币4亿元的暂时闲置的募集资金进行现金管理。具体内容详见公司于2022年11月21日在巨潮资讯网披露的《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的公告》(公告编号:2022-005)。

后续,公司又于2023 年11月14日分别召开第二届董事会第二次会议、第二届监事会第二次会议,分别审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》,同意公司(含子公司)继续使用不超过人民币2.8亿元的暂时闲置的募集资金进行现金管理。具体内容详见公司于2023年11月16日在巨潮资讯网披露的《关于继续使用部分闲置募集资金进行现金管理的公告》(公告编号:2023-049)。

截至2024年9月30日,募集资金账户累计取得利息收入人民币1,093.83万元。截至本次董事会召开之日,公司持有的现金管理产品均已收回。

(三)募集资金投资项目结项及节余募集资金永久补充流动资金的情况

结合募集资金投资项目的实施情况,公司于2023年12月8日分别召开第二届董事会第三次会议、第二届监事会第三次会议、2023年12月27日召开2023年第二次临时股东大会,分别审议通过了《关于首次公开发行股票募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》,考虑到两个募集资金投资项目均已建成并达到预定可使用状态,满足结项条件,同意将募集资金专项账户中除募集资金投资项目尚余未支付的项目尾款及质保金以外的节余募集资金人民币24,368.57万元永久补充流动资金。

(四)募集资金余额情况

截至2024年9月30日,公司募集资金使用情况如下(单位:人民币万元):

募集资金使用项目	募集资金拟投资金额	募集资金累计投入金额
广麦4期扩建项目	42,453.40	24,383.68
年产13万吨中高档啤酒麦芽项目	36,971.14	27,773.23
以节余资金永久补流	-	24,368.57
合计	79,424.54	76,525.48

截至2024年9月30日,公司募集资金累计投入金额为人民币76,525.48万元,尚未使用的募集资金余额为人民币2,899.06万元,尚未使用的募集资金余额与募集资金存放银行账户的余额人民币4,012.07万元的差异为募集资金利息收入扣减手续费净额人民币1,093.15万元及已以自有资金支付的发行费用人民币19.86万元。

目前,公司募集资金投资项目处于工程结算阶段,由于募集资金投资项目建设及工程款支付有一定周期,根据目前工程款结算支付的进度,现阶段募集资金在短期内存在部分暂时闲置的情况。为提高公司资金使用效率,在不影响募集资金投资项目建设结算和公司正常经营的情况下,公司将合理利用部分暂时闲置募集资金,增加资金收益,保障公司股东利益。

三、本次使用闲置募集资金进行现金管理的情况

(一)投资目的

为提高公司资金使用效率,在不影响募集资金投资项目建设结算和公司正常经营的情况下,公司将合理利用部分暂时闲置募集资金,增加资金收益,保障公司股东利益。此次使用部分闲置募集资金进行现金管理,不存在变相改变募集资金用途的行为。

(二)投资金额

在保证不影响公司募集资金投资计划正常进行的前提下,公司拟使用最高不超过人民币0.4亿元(含本数)的暂时闲置募集资金进行现金管理。

(三)投资方式

公司将按照相关规定严格控制风险,仅投资于期限不超过12个月的流动性好、安全性高、保本型的理财产品或存款类产品(包括但不限于结构性存款、协定存款、通知存款、定期存款、大额存单等),且该等现金管理产品不得用于质押,产品专用结算账户(如适用)不得存放非募集资金或用作其他用途,不用于以证券投资为目的的投资行为,不得影响募集资金投资计划正常进行。公司将进行严格评估,拟购买安全性高、流动性好的现金管理产品,购买渠道包括但不限于商业银行、证券公司等金融机构。

(四)投资期限

投资期限为自董事会审议通过之日起12个月内。在决议有效期内,上述额度可以循环滚动使用,即任意时点进行现金管理的余额(含现金管理的收益进行再投资的相关金额)不超过上述额度。闲置募集资金现金管理到期后将及时归还至募集资金专户。

(五)资金来源

公司本次进行现金管理的资金来源为部分暂时闲置募集资金。

(六)实施方式

本次现金管理事项属于董事会审批权限范围内,无需提交股东大会审议。公司董事会授权公司董事长在审议通过的额度范围内行使相关决策权并签署有关法律文件,并由财务部门负责具体组织实施及进展跟进事宜。授权期限自董事会审议通过之日起12个月内有效。

(七)信息披露

公司将按照《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》《深圳证券交易所股票上市规则》等相关要求,及时履行信息披露义务。

(八)其他说明

公司本次使用闲置募集资金进行现金管理不构成关联交易,不存在变相改变募集资金用途的行为,不会影响募集资金投资项目正常进行。

四、投资风险分析及风控措施

(一)投资风险分析

尽管低风险理财产品属于低风险投资品种,但金融市场受宏观经济的影响较大,公司将根据经济形势以及金融市场的变化适时适量地介入,但不排除该项投资受到市场波动的影响。

(二)风险控制措施

1.严格筛选投资对象,选择信誉好、规模大、有能力保障资金安全、经营效益好、资金运作能力强的主体所发行的产品;

2.公司财务部门将及时分析和跟踪产品的净值变动情况,如评估发现存在可能影响公司资金安全的风险因素,将及时采取相应措施,控制投资风险;

3.资金使用情况由公司内审部门进行日常监督,定期对所有理财产品项目进行全面检查,并根据谨慎性原则,合理地预计各项投资可能发生的收益和损失,及时控制风险;

4.独立董事、监事会有权对公司募集资金使用和购买理财产品情况进行监督与检查,必要时可以聘请专业机构进行审计;

5.公司将根据有关规定,及时履行信息披露义务。

五、对公司日常经营的影响

在确保不影响募集资金投资项目建设、公司正常经营以及募集资金安全的情况下,公司使用部分闲置募集资金进行现金管理,不会影响公司募集资金投资项目建设和主营业务的正常开展,同时可以提高公司资金使用效率,获得一定的资金收益,符合公司和全体股东的利益,且不存在变相改变募集资金用途的情形。

六、相关审批程序及意见

(一)董事会审议情况

公司于2024年10月24日召开的第二届董事会第十次会议,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(含子公司)使用不超过人民币0.4亿元(含本数)的暂时闲置的募集资金进行现金管理,使用期限为自董事会审议通过之日起12个月内。

(二)监事会审议情况

公司于2024年10月24日召开的第二届监事会第九次会议,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(含子公司)使用不超过人民币0.4亿元(含本数)的暂时闲置的募集资金进行现金管理,使用期限为自董事会审议通过之日起12个月内。

(三)独立董事意见

公司独立董事认为:公司使用部分闲置募集资金进行现金管理与募集资金投资项目的实施计划不抵触,不存在变相改变募集资金投向和损害公司股东利益、特别是