证券代码：605300　　证券简称：佳禾食品　　公告编号：2023-010

佳禾食品工业股份有限公司关于 2022 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。

根据中国证券监督管理委员会（以下简称“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》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》等有关法律、法规和规范性文件的规定，佳禾食品工业股份有限公司（以下简称“公司”）编制了关于 2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告。具体如下：

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

根据中国证券监督管理委员会《关于核准佳禾食品工业股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2021〕547 号）核准，佳禾食品工业股份有限公司（以下简称“公司”）首次向社会公开发行人民币普通股（A 股）股票 4,001 万股，本次发行价格为每股人民币 11.25 元，募集资金总额为人民币 45,011.25 万元，扣除发行费用人民币（不含增值税）4,936.92 万元后，实际募集资金净额为人民币 40,074.33 万元。本次发行募集资金已于 2021 年 4 月 26 日全部到位，并经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）审验，于 2021 年 4 月 26 日出具了《验资报告》（天衡验字〔2021〕00044 号）。

（二）募集资金使用和结余情况

截至 2022 年 12 月 31 日，公司募集资金实际使用情况为：

费用类别	含税金额（人民币元）
实际收到的募集资金金额（注）	420,855,187.50
减：募集资金投资项目先期投入及置换	357,122,139.63
减：累计直接投入募集资金项目	10,492,991.95
其中：本期直接投入募集资金项目	518,064.00
减：支付的发行费用	15,707,575.00
减：财务费用-银行手续费	868.16
减：累计置换的发行费用	4,357,114.82
加：财务费用-存款利息收入	3,677,826.19
截至 2022 年 12 月 31 日募集资金余额	36,852,324.13
其中：购入理财产品	–
募集资金账户余额	36,852,324.13

注：募集资金总额为人民币 450,112,500.00 元，扣除承销和保荐费用 29,257,312.50 元（承销及保荐费用不含税金额为人民币 29,488,030.66 元，前期已经支付不含税金额人民币 230,718.16 元）后的实际到账募集资金为 420,855,187.50 元。

二、募集资金管理情况

（一）募集资金管理情况

为规范公司募集资金管理和使用，保护投资者权益，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》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，公司已制定了《募集资金专项存储及使用管理制度》，对募集资金实行专户存储制度，对募集资金的存放、使用、项目实施管理、投资项目的变更及使用情况的监督进行了规定。公司已于 2021 年 4 月与保荐机构东吴证券股份有限公司（以下简称“东吴证券”）和存放募集资金的中信银行股份有限公司苏州分行、招商银行股份有限公司苏州分行、中国银行股份有限公司苏州长三角一体化示范区分行分别签订《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。上述协议与上海证券交易所《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异，公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

2021 年 7 月 7 日，公司第一届董事会第十七次会议审议通过了《关于调整部分募投项目实施方式的议案》，同意公司调整部分募投项目实施方式，同时授权公司董事长或其授权代表办理开立南通佳之味募集资金的专项存储账户，并择机与银行、保荐机构签订《募集资金专户存储四方监管协议》相关具体事宜。

2021 年 7 月 23 日，公司及实施募集资金投资项目的全资子公司南通佳之味食品有限公司、保荐机构东吴证券股份有限公司与招商银行股份有限公司苏州分行/中信银行股份有限公司苏州分行分别签署了《募集资金专户存储四方监管协议》。该协议内容与上海证券交易所制订的《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。具体情况详见 2021 年 7 月 24 日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《佳禾食品工业股份有限公司关于子公司开立募集资金专户并签订四方监管协议的公告》（公告编号：2021-021）。

2022 年 5 月 19 日，公司及实施募集资金投资项目的全资子公司玛克食品（苏州）有限公司、保荐机构东吴证券股份有限公司与中国银行股份有限公司苏州长三角一体化示范区分行签署了《募集资金专户存储四方监管协议》。该协议内容与上海证券交易所制订的《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。具体情况详见 2022 年 5 月 20 日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《佳禾食品工业股份有限公司关于子公司开立募集资金专户并签订四方监管协议的公告》（公告编号：2022-022）。

（二）募集资金专户存储情况

公司对募集资金实行专款专用。截至 2022 年 12 月 31 日，募集资金专户存储情况如下：

户名	开户银行	银行账号	账户性质	余额（元）
佳禾食品工业股份有限公司	中国银行股份有限公司苏州长三角一体化示范区分行	519676048734	募集资金专户	36,368,647.06
佳禾食品工业股份有限公司	中信银行股份有限公司苏州分行	8112001013100598742	募集资金专户	932.05
佳禾食品工业股份有限公司	招商银行股份有限公司苏州分行	512902695210805	募集资金专户	31.13
南通佳之味食品有限公司	中信银行股份有限公司苏州分行	8112001013600607898	募集资金专户	22.20
南通佳之味食品有限公司	招商银行股份有限公司苏州分行	513904410410303	募集资金专户	106.47
玛克食品（苏州）有限公司	中国银行股份有限公司苏州长三角一体化示范区分行	481977694678	募集资金专户	482,585.22
合计				36,852,324.13

三、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

公司严格按照《募集资金专项存储及使用管理制度》使用募集资金，截至本报告期末，募集资金实际使用情况详见附表 1：募集资金使用情况对照表。

（二）募集资金先期投入及置换情况

报告期内，公司不存在募集资金先期投入及置换情况。

（三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

报告期内，公司不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

（四）闲置募集资金进行现金管理的情况

2022 年 4 月 28 日，公司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《关于使用募集资金进行现金管理的议案》。同意公司使用最高不超过人民币 4,000 万元的暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好的、保本型的理财产品及结构性存款，自公司股东大会审议通过之日起 12 个月内有效，在前述额度及期限范围内，可以循环滚动使用。

截至本报告期末，公司使用部分闲置募集资金进行现金管理的情况如下：

序号	开户银行	理财产品名称	购买金额（万元）	期限（天）	起息日	到期日	本期取得收益（万元）	期末金额（万元）
1	中国银行股份有限公司苏州长三角一体化示范区分行	中国银行挂钩型结构性存款[CSDPY202105311]（机构客户）	3,500.00	186	2021.9.9	2022.3.14	58.86	–
2	中国银行股份有限公司苏州长三角一体化示范区分行	中国银行挂钩型结构性存款[CSDVY202217628]（机构客户）	1,470.00	91	2022.6.27	2022.9.26	5.46	–
3	中国银行股份有限公司苏州长三角一体化示范区分行	中国银行挂钩型结构性存款[CSDVY202217629]（机构客户）	1,530.00	91	2022.6.27	2022.9.26	18.21	–
4	中国银行股份有限公司苏州长三角一体化示范区分行	中国银行挂钩型结构性存款[CSDVY202221567]（机构客户）	1,470.00	91	2022.9.29	2022.12.29	16.42	
5	中国银行股份有限公司苏州长三角一体化示范区分行	中国银行挂钩型结构性存款[CSDVY202221568]（机构客户）	1,530.00	92	2022.9.29	2022.12.30	5.40	–
合计			9,500.00	–	–	–	104.35	–

截至 2022 年 12 月 31 日，公司募集资金理财产品账户余额为 0 元。

（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，公司不存在使用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。

（六）使用超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况

报告期内，公司不存在使用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）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。

（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、变更募集资金投资项目的资金使用情况

（一）变更募集资金投资项目情况

报告期内，公司募集资金投资项目未发生变更。

（二）募集资金投资项目对外转让或置换情况

报告期内募集资金投资项目不存在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

本报告期内，公司及时、真实、准确、完整地披露了募集资金存放与使用情况，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

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）对公司董事会编制的《关于募集资金 2022 年度存放与实际使用情况的专项报告》进行了鉴证，并出具了《佳禾食品工业股份有限公司募集资金 2022 年度存放与实际使用情况的鉴证报告》（天衡专字（2023）00553 号），会计师认为：佳禾食品管理层编制的《关于募集资金 2022 年度存放与实际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）》和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——规范运作（2022 年）》有关规定及相关格式指引的规定，如实反映了佳禾食品 2022 年度募集资金实际存放与使用情况。

七、保荐机构对公司年度募集资金存放与使用情况所出具的专项核查报告的结论性意见

经核查，保荐机构认为，佳禾食品 2022 年度募集资金存放与使用情况符合《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）》、《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——规范运作（2022 年）》和《上海证券交易所上市规则》等相关规定，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。

八、两次以上融资且当年存在募集资金运用情况

公司不存在两次以上融资且当年存在募集资金运用的情况。

特此公告。

佳禾食品工业股份有限公司

董事会

2023 年 4 月 29 日

附表 1：

募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额		40,074.33		本年度投入募集资金总额						51.81	
变更用途的募集资金总额		–		已累计投入募集资金总额						36,761.52	
变更用途的募集资金总额比例		–									
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)	期末承诺投入进度(%)(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
年产十二万吨植脂末生产基地建设项目	否	36,521.61	36,521.61	36,521.61	–	36,709.71	188.10	100.52	2021 年 4 月	9,304.23	否	否
新建研发中心项目	否	3,552.72	3,552.72	3,552.72	51.81	51.81	–3,500.91	1.46	–	不适用	不适用	否
合计		40,074.33	40,074.33	40,074.33	51.81	36,761.52	–3,312.81	–	–	–	–	–
未达到计划进度原因（分具体募投项目）		（1）年产十二万吨植脂末生产基地建设项目未达到预期效益系：2022 年上半年订单量较预期有所下降；原材料价格不断上涨使成本端承压，公司承担了大部分成本涨幅压力，实际效益较预期存在差异。（2）公司结合最新市场消费需求，有针对性的优化升级了该项目的研发方向，公司“新建研发中心项目”的实施进度有所放缓，公司仍将持续推进该项目的实施。										
项目可行性发生重大变化的情况说明		报告期内不存在此情况										
募集资金投资项目先期投入及置换情况		报告期内不存在此情况										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况		报告期内不存在此情况										
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况		2022 年 4 月 28 日，公司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《关于使用募集资金进行现金管理的议案》。同意公司使用最高不超过人民币 4,000 万元的暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好的、保本型的理财产品及结构性存款，自公司股东大会审议通过之日起 12 个月内有效，在前述额度及期限范围内，可以循环滚动使用。										
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况		报告期内不存在此情况										
募集资金结余的金额及形成原因		报告期内不存在此情况										
募集资金其他使用情况		报告期内不存在此情况										

注 1：“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 2：“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。

证券代码：605300　　证券简称：佳禾食品　　公告编号：2023-011

佳禾食品工业股份有限公司关于会计政策变更的公告

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。

● 重要内容提示：

本次会计政策变更是根据中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）发布的《企业会计准则解释第 15 号》（以下简称“《准则解释第 15 号》”）和《企业会计准则解释第 16 号》（以下简称“《准则解释第 16 号》”）的相关规定变更了会计政策，本次会计政策变更不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。

一、会计政策变更概述

2021 年 12 月 30 日，财政部发布了《准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号），其中规定，“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”，“关于亏损合同的判断”内容自 2022 年 1 月 1 日起施行。2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号），其中规定，“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”，“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自 2022 年 1 月 1 日起施行。

二、本次变更会计政策对公司的影响

本次会计政策变更是公司根据财政部发布的《准则解释第 15 号》《准则解释第 16 号》的要求进行的合理变更，变更后的会计政策能够更加客观、公允地反映公司的财务状况、经营成果和现金流量，符合公司和所有股东的利益，本次会计政策变更不涉及对公司以前年度的追溯调整，对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响，不存在损害公司及全体股东特别是广大中小股东利益的情形。

特此公告。

佳禾食品工业股份有限公司

董事会

2023 年 4 月 29 日

证券代码：605300　　证券简称：佳禾食品　　公告编号：2023-016

佳禾食品工业股份有限公司关于计提资产减值准备的公告

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。

佳禾食品工业股份有限公司（简称“公司”）根据《企业会计准则》《上海证券交易所股票上市规则》以及公司相关会计政策的规定，对可能发生信用减值、资产减值损失的资产计提减值准备。现将具体情况公告如下：

一、计提减值损失的原因

为客观反映公司财务状况，根据《企业会计准则》等相关规定，公司对各类资产进行了分析和评估，经减值测试后，公司认为部分资产存在一定的减值损失迹象。基于谨慎性原则，公司根据减值测试的结果对可能存在减值迹象的资产计提减值损失。

二、本次计提减值损失情况概述

为谨慎反映公司截至 2022 年 12 月 31 日的财务状况及 2022 年年度的经营成果，根据《上海证券交易所股票上市规则》《企业会计准则》等相关规定的要求，公司对截至 2022 年 12 月 31 日合并报表范围内各类资产进行了评估和分析，在此基础上，对可能发生资产减值损失的资产计提减值准备。

公司 2022 年度计提信用减值损失 10,623,180.31 元，转回信用减值损失 501,657.16 元，核销应收账款坏账 318,480.18 元，计提资产减值损失 4,905,192.91 元，计提的减值损失主要为应收款项、存货，具体明细如下：

单位：元

项目	本期计提减值损失金额	占 2022 年经审计归属母公司净利润绝对值的比例
信用减值损失	10,623,180.31	9.21%
其中：应收账款信用减值损失	9,813,735.7	8.51%
其他应收款信用减值损失	809,444.61	0.70%
资产减值损失	4,905,192.91	4.25%
其中：存货跌价减值损失	4,905,192.91	4.25%
减值损失合计	15,528,373.22	13.46%

注：上表收益用“-”填列。

三、计提减值损失的情况具体说明

1、应收款项计提坏账准备情况说明

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的损失计提的应收款项单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

计提方法：本公司利用账龄来评估该类组合的预期信用损失。该类组合具有相同的风险特征，账龄信息能反映这类组合与应收款项到期时的偿付能力。于资产负债表日，本公司基于减值矩阵确认该组合的预期信用损失。

2022 年公司应收款项计提坏账损失 10,623,180.31 元，其中应收账款计提 9,813,735.70 元、其他应收款计提 809,444.61 元。

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动【注】	
应收账款坏账准备	14,217,042.89	9,813,735.70	501,657.16	318,480.18	–335,957.13	23,546,598.38
其他应收款坏账准备	3,594,691.94	809,444.61	–	–	–157,055.20	4,561,191.75
合计	17,811,734.83	10,623,180.31	501,657.16	318,480.18	–493,012.33	28,107,790.13

注：其他系境外子公司外币折算差异。

2、存货跌价准备

资产负债表日，公司对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本报告期内由于市场竞争激烈，部分存货预计出售的可变现净值低于账面价值，报告期末计提存货跌价准备。2022 年全年公司计提存货跌价损失的金额为 4,905,192.91 元。

截至 2022 年 12 月 31 日公司存货期末余额、计提存货跌价准备及账面价值情况如下：

单位：元

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	92,934,432.46	1,078,514.77	91,855,917.69
周转材料	11,394,018.65	–	11,394,018.65
在产品及半成品	75,660,999.11	554,338.42	75,106,660.69
库存商品	185,961,084.92	4,329,197.90	181,631,887.02
合计	365,950,535.14	5,962,051.09	359,988,484.05

本报告期存货跌价准备计提及转销具体情况如下：

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		计提	其他【注】	转回	转销	其他	
原材料	439,318.40	1,061,686.67	4,538.83	–	427,029.13	–	1,078,514.77
周转材料	–	–	–	–	–	–	–
在产品及半成品	1,006,369.40	554,338.42	–	–	1,006,369.40	–	554,338.42
库存商品	5,673,762.40	3,289,167.82	30,759.83	–	4,664,492.15	–	4,329,197.90
合计	7,119,450.20	4,905,192.91	35,298.66	–	6,097,890.68	–	5,962,051.09

注：其他系境外子公司外币折算差异。

四、本次计提资产减值准备履行的审议程序

根据《上海证券交易所股票上市规则》以及公司相关制度规定，公司本次计提资产减值准备需履行信息披露义务，无需提交公司董事会及股东大会审议。

五、本次计提资产减值准备及核销部分资产对公司的影响

本次计提资产减值准备总金额 15,528,373.22 元，转回坏账准备 501,657.16 元，合计减少公司 2022 年利润总额为 15,026,716.06 元（其中，信用减值损失 10,121,523.15 元，资产减值损失 4,905,192.91 元）。

本次核销资产 318,480.18 元，在以前年度已计提坏账准备，本次核销对公司 2022 年利润总额无影响。

本次计提资产减值准备及核销部分资产已经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认。

六、董事会审计委员会关于计提资产减值准备合理性的说明

公司本次计提资产减值准备符合会计准则和相关政策要求，体现了会计谨慎性原则，符合公司的实际情况。本次计提资产减值准备后能更加公允地反映公司 2022 年 12 月 31 日的财务状况、资产价值以及 2022 年年度的经营成果，使公司的会计信息更具有合理性，能进一步增强公司的防范风险能力，不存在损害公司和股东利益的行为。

特此公告。

佳禾食品工业股份有限公司

董事会

2023 年 4 月 29 日

证券代码：605300　　证券简称：佳禾食品　　公告编号：2023-018

佳禾食品工业股份有限公司关于开展外汇套期保值业务的公告

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。

重要内容提示：

● 外汇套期保值业务交易品种：包括远期结售汇、外汇期权、外汇掉期、外汇互换业务等。

● 交易目的：为规避外汇市场风险，防范汇率大幅波动带来的不良影响，并基于经营战略的需要，进一步使公司专注于生产经营，公司拟开展外汇套期保值业务。

● 资金额度：交易金额累计不超过 1,000 万美元（或其他等值外币），上述额度范围内，资金可循环使用，任一时点的交易金额不超过授权的额度。

● 审议程序：

佳禾食品工业股份有限公司（以下简称“公司”）于 2023 年 4 月 28 日召开了公司第二届董事会第七次会议，审议并通过《关于开展外汇套期保值业务的议案》。同意公司及子公司根据实际经营需求，与经有关政府部门批准、具有外汇套期保值业务经营资质的银行等金融机构开展总额不超过 1,000 万美元或等值外币的外汇套期保值业务，同时授权董事长或其授权代理人负责具体实施外汇套期保值业务相关事宜，并签署相关文件。上述事项在董事会审议权限范围内，无需提交股东大会审议。

● 特别风险提示：

公司开展外汇套期保值业务遵循合法、谨慎、安全和有效的原则，不进行投机性、套利性的交易操作，但外汇套期保值业务操作仍存在市场风险、操作风险和银行违约风险，敬请投资者注意投资风险。

一、外汇套期保值概述

（一）外汇套期保值目的

为规避外汇市场风险，防范汇率大幅波动带来的不良影响，并基于经营战略的需要，进一步使公司专注于生产经营，公司拟开展外汇套期保值业务。公司开展外汇套期保值业务遵循合法、谨慎、安全和有效的原则，不做投机性、套利性的交易操作，资金使用安排合理，不影响公司主营业务的发展，有利于满足公司日常经营需求。

（二）拟开展的外汇套期保值业务的基本情况

1、外汇套期保值业务交易品种：包括远期结售汇、外汇期权、外汇掉期、外汇互换业务等。

2、资金额度：有效期限内，交易金额累计不超过 1,000 万美元（或其他等值外币），上述额度范围内，资金可循环使用。任一时点的交易金额不超过授权的额度。

3、资金来源：自有资金。

4、有效期限：自本次董事会审议通过之日起 12 个月内有效。

5、授权事项：在上述额度范围和期限内，董事会授权董事长或其授权代理人负责具体实施外汇套期保值业务相关事宜，并签署相关文件。

二、审议程序

公司于 2023 年 4 月 28 日召开了第二届董事会第七次会议，审议并通过《关于开展外汇套期保值业务的议案》。同意公司及子公司根据实际经营需求，与银行等金融机构开展总额不超过 1,000 万美元或等值外币的外汇套期保值业务，同时授权董事长或其授权代理人负责具体实施外汇套期保值业务相关事宜，并签署相关文件。上述事项在董事会审议权限范围内，无需提交股东大会审议。

三、开展外汇套期保值业务的风险分析

公司开展外汇套期保值业务遵循合法、谨慎、安全和有效的原则，不进行投机性、套利性的交易操作，但外汇套期保值业务操作仍存在一定的风险。

（一）市场风险：因国内外经济形势变化存在不可预见性，可能会造成汇率的大幅波动，外汇套期保值业务面临一定的市场判断风险。

（二）操作风险：外汇套期保值业务专业性较强，复杂程度高，存在因信息系统或内部控制方面的缺陷而导致意外损失的风险。

（三）银行违约风险：对于远期外汇交易，如果在合约期内银行违约，则公司不能以约定价格执行外汇合约，存在风险敞口不能有效对冲的风险。

四、公司采取的风险控制措施

（一）为保障有效的控制外汇套期保值风险，公司制定了《金融衍生品交易业务管理制度》，对外汇套期保值业务的管理及内部操作流程、内部报告制度及风险处理程序、保密制度等方面做出了明确规定。公司将严格按照《金融衍生品交易业务管理制度》进行业务操作和风险管理。

（二）公司的外汇套期保值业务均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，以规避和防范汇率风险为目的，不得影响公司的正常生产经营，不得进行以投机为目的的外汇交易。

（三）为控制履约风险，公司开展外汇套期保值业务只允许与经国家外汇管理局和中国人民银行批准、具有相应外汇套期保值业务经营资格的金融机构进行交易，不得与前述金融机构之外的其他组织和个人进行交易。

（四）公司进行外汇套期保值交易必须基于公司的外汇收支预算，外汇套期保值合约的外币金额不得超过进出口业务外汇收支的预算金额，外汇套期保值业务的金额、交割期间需与公司预算的外汇收支款项时间相匹配。

（五）为避免汇率大幅波动风险，公司会加强对汇率的研究分析，实时关注国际市场环境变化，适时调整策略，最大限度的避免汇兑损失。

（六）公司审计部定期或不定期地对外汇套期保值业务的实际操作情况、资金使用情况及盈亏情况进行审查，稽查交易是否根据相关内部控制制度执行。

五、开展外汇套期保值业务对公司的影响及相关会计处理

开展外汇套期保值业务是为提高应对外汇波动风险的能力，防范汇率波动对公司利润和股东权益造成不利影响，有利于增强公司财务稳健性。不会对公司正常生产经营产生重大影响，公司将根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期会计》《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的相关规定及其指南，对外汇套期保值业务进行相应会计核算。

六、独立董事意见

公司根据法律法规制定了相关管理制度，设置了相应的组织机构和业务流程。公司本次拟开展的外汇套期保值业务有助于公司规避外汇市场的风险，防范汇率大幅波动对公司财务状况和经营业绩造成不利影响，不存在损害公司及中小股东权益的情形，符合公司和全体股东的利益。我们一致同意公司在不影响正常经营资金需求和资金安全的前提下，按照相关制度的规定适时开展外汇套期保值业务。

我们同意本次开展外汇套期保值业务事项。

七、备查文件

1、公司第二届董事会第七次会议决议；

2、公司独立董事关于第二届董事会第五次会议相关事项的独立意见。

特此公告。

佳禾食品工业股份有限公司

董事会

2023 年 4 月 29 日

证券代码：605300　　证券简称：佳禾食品　　公告编号：2023-006

佳禾食品工业股份有限公司第二届董事会第七次会议决议公告

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。

佳禾食品工业股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”）第二届董事会第七次会议于 2023 年 4 月 28 日在公司以通讯结合现场的方式召开，会议通知已于 2023 年 4 月 14 日通过邮件的方式送达各位董事。会议应参加表决的董事 7 人，实际参加表决的董事 7 人（其中：通讯方式出席董事 4 人）。

会议由董事长柳新荣主持，监事、高管列席。会议召开符合有关法律、法规、规章和《公司章程》的规定。经各位董事认真审议，会议形成了如下决议：

一、审议通过《关于 2022 年度总经理工作报告的议案》

表决情况：同意 7 票，反对 0 票，弃权 0 票。

二、审议通过《关于 2022 年度董事会工作报告的议案》

表决情况：同意 7 票，反对 0 票，弃权 0 票。

本议案尚需提交股东大会审议。

三、审议通过《关于董事会审计委员会 2022 年度履职情况报告的议案》

具体内容详见公司披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《董事会审计委员会 2022 年度履职情况报告》。

表决情况：同意 7 票，反对 0 票，弃权 0 票。

四、审议通过《关于独立董事 2022 年度述职报告的议案》

具体内容详见公司披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《独立董事 2022 年度述职报告》。

表决情况：同意 7 票，反对 0 票，弃权 0 票。

本议案尚需提交股东大会审议。

五、审议通过《关于 2022 年度财务决算报告的议案》

表决情况：同意 7 票，反对 0 票，弃权 0 票。

本议案尚需提交股东大会审议。

六、审议通过《关于 2023 年度财务预算报告的议案》

表决情况：同意 7 票，反对 0 票，弃权 0 票。

本议案尚需提交股东大会审议。

七、审议通过《关于 2022 年年度报告及其摘要的议案》

具体内容详见公司披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《2022 年年度报告》《2022 年年度报告摘要》。

表决情况：同意 7 票，反对 0 票，弃权 0 票。

本议案尚需提交股东大会审议。

八、审议通过《关于 2022 年度利润分配方案的议案》

具体内容详见公司披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《关于 2022 年度利润分配方案的公告》。

表决情况：同意 7 票，反对 0 票，弃权 0 票。

独立董事对该项议案发表了一致同意的独立意见。

本议案尚需提交股东大会审议。

九、审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》

具体内容详见公司披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《关于续聘会计师事务所的公告》。

表决情况：同意 7 票，反对 0 票，弃权 0 票。

独立董事对该项议案进行了事前认可并对该议案发表了一致同意的独立意见。

本议案尚需提交股东大会审议。

十、审议通过《关于 2022 年度内部控制评价报告的议案》

具体内容详见公司披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《2022 年度内部控制评价报告》。

表决情况：同意 7 票，反对 0 票，弃权 0 票。

独立董事对该项议案发表了一致同意的独立意见。

十一、审议通过《关于 2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》

具体内容详见公司披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《关于 2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

表决情况：同意 7 票，反对 0 票，弃权 0 票。

独立董事对该项议案发表了一致同意的独立意见。

十二、审议通过《关于 2022 年度社会责任报告的议案》

具体内容详见公司披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《2022 年社会责任报告》。

表决情况：同意 7 票，反对 0 票，弃权 0 票。

十三、审议通过《关于预计 2023 年度担保额度的议案》

董事会认为：本次担保事项是在综合考虑被担保人业务发展需要而做出的，有利于公司的稳定持续发展，符合公司实际经营情况和整体发展战略，且被担保人资信状况良好，公司对其日常经营活动风险及决策能够有效控制，担保风险总体可控。

具体内容详见公司披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《关于预计 2023 年度担保额度的公告》。

表决情况：同意 7 票，反对 0 票，弃权 0 票。

独立董事对该项议案发表了一致同意的独立意见。

本议案尚需提交股东大会审议。

十四、审议通过《关于 2023 年度申请融资授信额度的议案》

具体内容详见公司披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《关于 2023 年度申请融资授信额度的公告》。

表决情况：同意 7 票，反对 0 票，弃权 0 票。

本议案尚需提交股东大会审议。

十五、审议通过《关于使用自有资金进行现金管理的议案》

具体内容详见公司披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《关于使用自有资金进行现金管理的公告》。

表决情况：同意 7 票，反对 0 票，弃权 0 票。

独立董事对该项议案发表了一致同意的独立意见。

本议案尚需提交股东大会审议。

十六、审议通过《关于使用募集资金进行现金管理的议案》

具体内容详见公司披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《关于使用募集资金进行现金管理的公告》。

表决情况：同意 7 票，反对 0 票，弃权 0 票。

独立董事对该项议案发表了一致同意的独立意见。

本议案尚需提交股东大会审议。

十七、审议通过《关于确认董事 2022 年度薪酬及 2023 年度薪酬方案的议案》

表决情况：同意 7 票，反对 0 票，弃权 0 票。

独立董事对该项议案发表了一致同意的独立意见。

本议案尚需提交股东大会审议。

十八、审议通过《关于确认高级管理人员 2022 年度薪酬及 2023 年度薪酬方案的议案》

表决情况：同意 7，反对 0 票，弃权 0 票。

独立董事对该项议案发表了一致同意的独立意见。

十九、审议通过《关于开展外汇套期保值业务的议案》

具体内容详见公司披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《关于开展外汇套期保值业务的公告》。

表决情况：同意 7 票，反对 0 票，弃权 0 票。

独立董事对该项议案发表了一致同意的独立意见。

二十、审议通过《关于开展外汇套期保值业务的可行性分析报告的议案》

具体内容详见公司披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《关于开展外汇套期保值业务的可行性分析报告》。

表决情况：同意 7 票，反对 0 票，弃权 0 票。

独立董事对该项议案发表了一致同意的独立意见。

二十一、审议通过《关于 2023 年第一季度报告的议案》

具体内容详见公司披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《2023 年第一季度报告》。

表决情况：同意 7 票，反对 0 票，弃权 0 票。

二十二、审议通过《关于部分首次公开发行股票募投项目延期的议案》

具体内