

民生证券股份有限公司

关于劲仔食品集团股份有限公司

2022 年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见

根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《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》等有关规定，作为劲仔食品集团股份有限公司（以下简称“劲仔食品”）首次公开发行股票并上市的保荐机构，民生证券股份有限公司（以下简称“民生证券”或“保荐机构”）对劲仔食品 2022 年度募集资金存放与使用情况进行核查，核查情况具体如下：

一、募集资金基本情况

（一）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《关于核准华文食品股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2020]1839 号）核准，华文食品股份有限公司（现已更名为“劲仔食品集团股份有限公司”）向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）股票 4,001 万股，发行价格为 5.02 元/股，募集资金总额为 20,085.02 万元，扣除发行费用 4,014.85 万元，实际募集资金净额为 16,070.17 万元，已于 2020 年 9 月 9 日存入指定账户。劲仔食品本次公开发行股票的募集资金已经由中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具众环验字（2020）110010 号《验资报告》。

（二）募集资金使用和结余情况

单位：万元

项目	金额
截至 2020 年 9 月 9 日募集资金总额	20,085.02
减：保荐费和承销费用	2,264.15
截至 2020 年 9 月 9 日收到募集资金金额	17,820.87
减：已支付及置换发行费用	1,750.70
实际募集资金净额	16,070.17
加：累计利息收入	395.49

减：累计募投项目已使用金额	15,619.48
其中：2022 年募集资金投资项目已使用金额	5,501.31
减：累计使用募集资金进行现金管理金额	17,000.00
加：累计收回募集资金进行现金管理金额	17,000.00
减：补充流动资金	846.18
截至 2022 年 12 月 31 日募集资金专户余额	0.00

劲仔食品于 2022 年 8 月 15 日召开第二届董事会第六次会议，审议通过了《关于公司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》，鉴于其募集资金投资项目“风味小鱼生产线技术改造项目”与“品牌推广及营销中心建设项目”已经实施完成并达到预定可使用状态，同意上述募投项目结项。剩余募集资金 846.18 万元永久性补充流动资金，并已完成募集资金专户注销。

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金管理制度的制定和执行情况

劲仔食品已按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司证券发行管理办法》《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、行政法规、部门规章、规范性文件及《劲仔食品集团股份有限公司章程》规定制定了《劲仔食品集团股份有限公司募集资金管理办法》。

根据劲仔食品的募集资金管理办法，开设了专门的银行账户对募集资金进行专户存储。所有募集资金项目投资的支出，在募集资金使用计划或其预算范围内，由项目管理部门提出申请，财务部门核实、总经理审核、董事长签批，项目实施单位执行。募集资金使用情况由审计部门进行日常监督。财务部门定期对募集资金使用情况进行检查，并将检查情况报告董事会、监事会。

（二）募集资金三方监管情况

劲仔食品开设了专门的银行专项账户对募集资金存储，并于 2020 年 9 月 29 日与保荐机构民生证券股份有限公司、长沙银行股份有限公司环保支行及招商银行股份有限公司长沙开福支行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，对募集资金的使用实施严格审批，以保证专款专用。三方监管协议与深圳证券交易所《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异，三方监管协议的

履行不存在问题。

（三）募集资金在专项账户的存放情况

劲仔食品在长沙银行股份有限公司环保支行（810000188260000002）及子公司平江县劲仔食品有限公司在招商银行股份有限公司长沙开福支行（731908235310306）共开设了 2 个 A 股普通股募集资金存放专项账户。截至 2022 年 8 月 23 日，以上两账户均已注销。

（四）募集资金进行现金管理情况

2022 年 3 月 17 日，劲仔食品召开了第二届董事会第三次会议，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》，同意其（含子公司）使用最高额度不超过 6,000.00 万元（含）的部分闲置募集资金购买保本型理财产品，自 2021 年年度股东大会审议通过之日起至 2022 年年度股东大会召开之日止。

截至 2022 年 12 月 31 日，劲仔食品无使用闲置募集资金进行现金管理的情况，使用部分暂时闲置的募集资金进行现金管理的利息收入净额为 395.49 万元。

三、本年度募集资金的实际使用情况

劲仔食品 2022 年度募集资金的实际使用情况如下：

（一）募集资金投资项目的资金使用情况

2022 年劲仔食品实际使用募集资金情况详见附表 1《募集资金使用情况对照表》。

（二）募集资金投资项目的变更情况

2022 年劲仔食品未发生募集资金投资项目的变更情况。

（三）募集资金投资项目先期投入及置换情况

2022 年劲仔食品未发生募集资金投资项目先期投入及置换情况。

（四）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2022 年劲仔食品未发生用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

（五）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

具体详见本报告“二、/（四）募集资金进行现金管理情况”。

（六）节余募集资金使用情况

2022 年 8 月 15 日，劲仔食品召开第二届董事会第六次会议，审议通过了

《关于公司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》，同意将首次公开发行并上市募集资金投资项目结项，并将节余募集资金永久性补充流动资金。

劲仔食品实际节余募集资金（包括利息收入）846.18 万元。劲仔食品已将募集资金专户注销，节余募集资金已转入其自有资金账户将用于永久性补充流动资金，补充的流动资金用于公司日常经营和业务发展。

（七）超募资金使用情况

不适用。

（八）募集资金使用的其他情况

2022 年劲仔食品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的资金使用情况

本年度无变更募集资金投资项目的资金使用情况，详见附表 2《变更募集资金投资项目情况表》。

（二）募集资金投资项目已对外转让或置换的情况

本年度无募集资金投资项目已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

劲仔食品按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，并及时、真实、准确、完整对募集资金使用情况进行了披露，不存在募集资金使用及管理的违规情形。

六、保荐机构核查工作

保荐机构通过审阅劲仔食品董事会关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告，查阅募集资金使用台账和银行对账单，抽查募集资金使用相关的合同、发票和付款凭证，询问公司高级管理人员等方式对劲仔食品 2022 年度募集资金存放与使用情况进行了核查。

七、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：劲仔食品对首次公开发行股票募集资金进行了专户存储和专项使用，对募集资金使用履行了必要、合理的程序，募集资金具体情况与已披露情况一致，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，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》《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》等有关规定。

（以下无正文）

（本页无正文，为《民生证券股份有限公司关于劲仔食品集团股份有限公司
2022 年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见》之签章页）

保荐代表人：

孙振

阙雯磊

民生证券股份有限公司

2023 年 3 月 21 日

附表 1:

募集资金使用情况对照表（2022 年度）

编制单位：劲仔食品集团股份有限公司

单位：万元

募集资金总额		16,070.17			本年度投入募集资金总额				5,501.31	
报告期内变更用途的募集资金总额		-			已累计投入募集资金总额				15,619.48	
累计变更用途的募集资金总额		-								
累计变更用途的募集资金总额比例		-								
承诺投资项目和超募资金投向	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
承诺投资项目										
1、风味小鱼生产线技术改造项目	是	9,923.01	9,923.01	4,367.97	9,395.38	94.68%	2022 年 9 月 30 日	1,458.52	是	否
2、品牌推广及营销中心建设项目	否	6,147.16	6,147.16	1,133.34	6,224.10	101.25%	2022 年 9 月 30 日	不适用	不适用	否
承诺投资项目合计		16,070.17	16,070.17	5,501.31	15,619.48					
合计		16,070.17	16,070.17	5,501.31	15,619.48					
未达到计划进度或预计收益的情况和原因				不适用。						
项目可行性发生重大变化的情况说明				不适用。						

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	不适用。
募集资金投资项目实施方式调整情况	劲仔食品于 2021 年 8 月 19 日召开第一届董事会第十九次会议，审议通过了《关于公司部分募集资金投资项目实施方式变更及延期的议案》，同意将募集资金部分投资项目“风味小鱼生产线技术改造项目”的实施方式，由“利用现有车间”进行鱼制品生产线技术改造变更为“新建车间和利用现有车间”进行鱼制品生产线技术改造，项目效益与投资总额不变，同时项目延期至 2022 年 9 月 30 日。以上募集资金投资项目的变更及延期亦经 2021 年第一次临时股东大会审议通过。截至 2022 年 12 月 31 日，募集资金投资项目“风味小鱼生产线技术改造项目”与“品牌推广及营销中心建设项目”已经实施完成并达到预定可使用状态。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2020 年 10 月 9 日，劲仔食品召开第一届董事会第十三次会议，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》，同意以募集资金置换已预先投入的自筹资金 5,528.00 万元，并由中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了众环专字（2020）110202 号以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用。
用闲置募集资金进行现金管理情况	具体详见“二、募集资金管理情况”中的“（四）募集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	劲仔食品实际结余募集资金为 846.18 万元。主要原因为：截至 2022 年 12 月 31 日，由于投资项目已经完成项目建设，仅部分合同尾款及质保金由于支付周期较长，尚未使用募集资金支付，未使用的募集资金 846.18 万元用于永久性补充流动资金。
尚未使用的募集资金用途及去向	劲仔食品实际结余募集资金永久性补充流动资金金额为 846.18 万元，转入其自有资金账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。

注：募集资金投资项目预计达到可使用状态日期为 2022 年 9 月 30 日，实际全部投产日期为 2022 年 7 月 31 日。

附表 2:

变更募集资金投资项目情况表（2022 年度）

编制单位：劲仔食品集团股份有限公司

单位：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 (1)	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
风味小鱼生产线技术改造项目	风味小鱼生产线技术改造项目	9,923.01	4,367.97	9,395.38	94.68%	2022 年 9 月 30 日	1,458.52	是	否
合计		9,923.01	4,367.97	9,395.38	94.68%		1,458.52		
变更原因、决策程序及信息披露情况说明			劲仔食品于 2021 年 8 月 19 日召开第一届董事会第十九次会议，审议通过了《关于公司部分募集资金投资项目实施方式变更及延期的议案》，同意将募集资金部分投资项目“风味小鱼生产线技术改造项目”的实施方式，由“利用现有车间”进行鱼制品生产线技术改造变更为“新建车间和利用现有车间”进行鱼制品生产线技术改造，项目效益与投资总额不变，同时项目延期至 2022 年 9 月 30 日。以上募集资金投资项目的变更及延期亦经 2021 年第一次临时股东大会审议通过。截至 2022 年 12 月 31 日，募集资金投资项目“风味小鱼生产线技术改造项目”与“品牌推广及营销中心建设项目”已经实施完成并达到预定可使用状态。						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因			不适用。						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用。						