

# 万联证券股份有限公司

## 关于浙江华统肉制品股份有限公司

### 2022年度募集资金存放与实际使用情况的专项核查意见

万联证券股份有限公司（以下简称“万联证券”或“保荐机构”）作为浙江华统肉制品股份有限公司（以下简称“华统股份”或“公司”）2021年非公开发行股票的保荐机构和可转换公司债券的持续督导保荐机构，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》《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》《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》等有关规定，对华统股份2022年度募集资金存放与实际使用情况进行了核查，核查的具体情况如下：

#### 一、募集资金基本情况

##### （一）公开发行可转换公司债券募集资金

##### 1、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证监许可〔2020〕315号文核准，并经深圳证券交易所同意，公司由主承销商国信证券股份有限公司采用网下向原股东有限配售和网上向社会公众投资者发行相结合的方式，公开发行可转换公司债券550.00万张，每张面值为人民币100.00元，按面值发行，发行总额为人民币55,000.00万元，坐扣承销和保荐费用750.00万元后的募资资金为54,250.00万元，已由主承销商国信证券股份有限公司于2020年4月16日汇入公司募集资金监管账户。上述到位资金54,292.45万元（汇入金额加上保荐承销费中不属于发行费用的税款部分42.45万元），另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用（均不含税）152.36万元后，公司本次募集资金净额为54,140.09万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验证报告》（天健验〔2020〕77号）。

##### 2. 募集资金使用和结余情况

金额单位：人民币万元

项 目	序号	金 额
募集资金净额	A	54,140.09

项 目		序号	金 额
截至期初累计发生额	项目投入	B1	52,109.70
	利息收入净额	B2	369.47
	结余转基本户	B3	0.20
	首发募集资金专户结余转入	B4	4.51
本期发生额	项目投入	C1	2,406.92
	利息收入净额	C2	2.87
	结余转基本户	C3	0.12
截至期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1	54,516.62
	利息收入净额	D2=B2+C2	372.34
	结余转基本户	D3=B3+C3	0.32
	首发募集资金专户结余转入	D4=B4	4.51
应结余募集资金		E=A-D1+D2-D3+D4	-
实际结余募集资金		F	-
差异		G=E-F	-

## （二）非公开发行A股股票

### 1、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证监许可〔2022〕1036号文核准，并经深圳证券交易所同意，公司由主承销商万联证券股份有限公司采用网下全部采取向特定对象非公开发行股票的方式，公司本次发行人民币普通股 132,200,000 股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行价格为人民币 6.98元，共计募集人民币 92,275.60 万元。公司募集人民币 92,275.60万元，扣除与发行有关的费用（不含税）人民币 619.08万元后，公司实际募集资金净额为人民币 91,656.52万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具了《验资报告》（天健验〔2022〕359 号）

### 2、募集资金使用和结余情况

金额单位：人民币万元

项 目	序号	金 额	
募集资金净额	A	91,656.52	
本期发生额	项目投入	B1	71,656.52
	利息收入净额	B2	153.02
	其他支出[注1]	B3	2,136.17
截至期末累计发生额	项目投入	C1=B1	71,656.52
	利息收入净额	C2=B2	153.02
	其他支出[注1]	C3=B3	2,136.17
应结余募集资金	$D=A-C1+C2-C3$	18,016.85	
实际结余募集资金	E	18,092.45	
差异[注2]	$F=D-E$	-75.60	

[注 1] 因公司同期开展的项目较多，存在误用募投项目资金的情形，经公司自查发现后分别于 2023 年 1 月 6 日、2023 年 1 月 13 日向募集资金专户转回误用募集资金合计 2,136.17 万元。

[注 2] 应结余募集资金与实际结余募集资金差额系尚未用募集资金支付的发行费用。

## 二、募集资金存放和管理情况

### （一）公开发行可转换公司债券募集资金

#### 1、募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，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》及《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》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《浙江华统肉制品股份有限公司股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称《管理办法》）。根据《管理办法》，公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构国信证券股份有限公司于2020年4月17日分别与兴业银行股份有限公司义乌分行、中国银行股份有限公司义乌市分行、中国农业银行股份有限公司衢州廿里支行、上海浦东发展银行股份有限公司衢州支行、中国银行股份有限公司衢州衢江支行签订了《募集资金三方监管协议》或《募

集资金四方监管协议》，明确了各方的权利和义务。

2021年，公司因申请非公开发行A股股票另行聘请万联证券股份有限公司作为保荐机构。根据《证券发行上市保荐业务管理办法》相关规定国信证券不再继续履行公司2020年公开发行可转换公司债券的持续督导职责，其尚未完成的持续督导义务将由万联证券承接。鉴于公司上述持续督导机构变更，公司及全资子公司衢州华统牧业有限公司、国信证券股份有限公司分别连同中国银行股份有限公司衢州衢江支行、中国农业银行股份有限公司衢州廿里支行签订了《关于解除募集资金四方监管协议之协议书》，并自该协议签字盖章之日起原签订的《募集资金四方监管协议》终止。与此同时，公司及衢州华统牧业有限公司、万联证券股份有限公司分别连同中国银行股份有限公司衢州衢江支行、中国农业银行股份有限公司衢州廿里支行重新签订了《募集资金四方监管协议》。

上述监管协议与深圳证券交易所募集资金监管协议范本不存在重大差异，公司及子公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

## 2、募集资金专户存储情况

截至2022年12月31日，公司公开发行可转换公司债券投资项目已实施完毕，公司公开发行可转换公司债券募集专户均已销户，结余资金0.12万元已转入公司一般账户使用。

### (二) 非公开发行A股股票募集资金

#### 1、募集资金管理情况

根据《管理办法》，公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构万联证券股份有限公司于2022年7月19日分别与兴业银行股份有限公司义乌分行、中国农业银行股份有限公司义乌分行签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异。

#### 2、募集资金专户存储情况

截至2022年12月31日，公司有2个募集资金专户，募集资金存放情况如下：

金额单位：人民币元

开户银行	银行账号	募集资金余额	备注
兴业银行股份有限公司义乌分行	356010100100687102	179,610,773.22	

开户银行	银行账号	募集资金余额	备注
中国农业银行股份有限公司义乌分行	19645201040011194	1,313,747.12	
合 计		180,924,520.34	

### 三、本年度募集资金的实际使用情况

#### （一）公开发行可转换公司债券募集资金

##### 1、募集资金使用情况对照表

公开发行可转换公司债券募集资金使用情况对照表详见本核查意见附件 1。

##### 2、募集资金投资项目出现异常情况的说明

公司募集资金投资项目未出现异常情况。

##### 3、募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

补充流动资金项目可降低公司财务成本，增强公司的竞争力和盈利能力，并不直接产生效益，因此无法单独核算经济效益。

#### （二）非公开发行A股股票募集资金

##### 1、募集资金使用情况对照表

非公开发行A股股票募集资金使用情况对照表详见本核查意见附件2。

##### 2、募集资金投资项目出现异常情况的说明

新建年产4万吨肉制品加工项目截至2022年12月31日尚未动工，主要系公司同期开展的项目较多，需分期进行。

##### 3、募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

补充流动资金项目可降低公司财务成本，增强公司的竞争力和盈利能力，并不直接产生效益，因此无法单独核算经济效益。

### 四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

### 五、会计师对募集资金年度存放和使用情况专项报告的鉴证意见

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对管理层编制的2022年度《浙江华统肉制品股份有限公司关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》进行了专项审核，并出具了《募集资金年度存放与使用情况鉴证报告》“天健审（2023）4760号”。报告认为，华统股份管理层编制的2022年度《浙江华统肉制品股份有限公

司关于募集资金年度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）和《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》（深证上〔2022〕13号）的规定，如实反映了华统股份募集资金2022年度实际存放与使用情况。

## **六、保荐机构核查结论**

保荐机构经核查后认为：

华统股份存在误用募投项目资金的情形，经公司自查发现后已整改完毕。除此外，公司2022年度募集资金的管理及使用符合中国证监会和深圳证券交易所关于募集资金管理的相关规定，华统股份编制的《浙江华统肉制品股份有限公司关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》中关于公司2022年度募集资金管理与使用情况的披露与实际情况相符。

（以下无正文）

(本页无正文，为《万联证券股份有限公司关于浙江华统肉制品股份有限公司2022年度募集资金存放与实际使用情况的专项核查意见》之签字盖章页)

保荐代表人：

\_\_\_\_\_  
陈孝坤

\_\_\_\_\_  
钟建高

万联证券股份有限公司

2023年4月27日



合 计	-	54,140.09	54,140.09	2,406.92	54,516.62	-	-		-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	本期未达效益主要因生猪市场价格受市场供求关系波动较大，导致公司募投项目盈利空间缩小。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	无									
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	无									
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	无									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

附件 2

## 非公开发行 A 股股票募集资金使用情况对照表

2022 年度

编制单位：浙江华统肉制品股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额		91,656.52		本年度投入募集资金总额		71,656.52				
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		71,656.52				
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.新建年产 4 万吨肉制品加工项目	否	20,000.00	20,000.00				2024 年 12 月	尚未动工	尚未动工	否
2.补充流动资金	否	71,656.52	71,656.52	71,656.52	71,656.52	100.00	—	—	—	否
承诺投资项目小计		91,656.52	91,656.52	71,656.52	71,656.52		—	—	—	
超募资金投向										
无										
超募资金投向小计										
合 计		—	91,656.52	91,656.52	71,656.52	71,656.52	—	—	—	—

未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	新建年产4万吨肉制品加工项目募投项目进度不及预期的原因主要是公司同期开展的项目较多，需分期进行。
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	无
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	无
用闲置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	无
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金专户，并将按计划继续用于“新建年产4万吨肉制品加工项目”相关支出。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	详见本专项报告一(二)2。

