

招商证券股份有限公司

关于东瑞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核查意见

招商证券股份有限公司（以下简称“招商证券”或“保荐机构”）作为东瑞食品集团股份有限公司（以下简称“东瑞股份”、“公司”）首次公开发行股票保荐机构，根据中国证券监督管理委员会《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（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》等有关规定，对东瑞股份2022年度募集资金存放与使用情况进行了审慎核查，核查意见如下：

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《关于核准东瑞食品集团股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2021]1009号文）核准，并经深圳证券交易所同意，公司由主承销商招商证券通过深圳证券交易所系统向社会公众公开发行了普通股（A股）股票3,167万股，发行价为每股人民币63.38元。截至2021年4月20日，公司共募集资金200,724.46万元，扣除发行费用19,677.43万元后，募集资金净额为181,047.03万元。

上述募集资金净额已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）致同验字（2021）第440C000190号《验资报告》验证。

（二）以前年度已使用金额、本年度使用金额及当前余额

截至2022年12月31日，公司首次公开募集资金使用情况及余额情况列示如下：

单位：元

项目	金额
募集资金总额	2,007,244,600.00

项目	金额
减：发行费用	196,774,300.00
募集资金净额（A）	1,810,470,300.00
加：累计利息及闲置募集资金理财收益扣除手续费后的净收入（B）	32,423,203.20
其中：2021年度净收入金额	18,922,044.34
2022年度净收入金额	13,501,158.86
减：累计使用募集资金金额（C）	1,595,755,904.34
其中：2021年及以前年度累计投入金额	1,122,810,406.03
2022年度累计投入金额	472,945,498.31
募集资金账户余额（D=A+B-C）	247,137,598.86

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，公司依照《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（2022年修订）》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》等文件的规定，结合公司实际情况，制定了《东瑞食品集团股份有限公司募集资金使用管理制度》（以下简称管理制度）。

根据管理制度并结合经营需要，公司从2021年4月起对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金使用专户，并与开户银行、保荐机构签订了《募集资金三方监管协议》，对募集资金的使用实施严格审批，以保证专款专用。截至2022年12月31日，公司均严格按照《募集资金三方监管协议》的规定，存放和使用募集资金。

（二）募集资金专户存储情况

截至2022年12月31日，募集资金具体存放情况如下：

单位：人民币元

开户银行	银行账号	账户类别	存储余额
中国建设银行股份有限公司河源分行永祥路支行	44050174860800001366	募集资金专户	146,001,598.70

开户银行	银行账号	账户类别	存储余额
中国建设银行股份有限公司河源分行永祥路支行	44050274860800000005	理财产品专户	100,000,000.00
中国银行股份有限公司河源东源支行	719874356041	募集资金专户	-
广发银行股份有限公司河源红星路支行	9550888999999996683	募集资金专户	-
东莞银行股份有限公司大岭山支行	509000000228628	募集资金专户	-
中国工商银行股份有限公司河源东源支行	2006023029100128083	募集资金专户	1,136,000.16
中国农业银行股份有限公司东源县支行	44202301040019133	募集资金专户	-
中国工商银行股份有限公司河源东源支行	2006023029100128110	募集资金专户	-
招商银行股份有限公司深圳分行营业部	755951827410502	募集资金专户	-
合 计			247,137,598.86

三、本年度募集资金的实际使用情况

本年度募集资金实际使用情况详见附表：2022年度募集资金使用情况对照表。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本年度公司无变更募集资金投资项目的情况。

五、前次募集资金投资项目已对外转让或置换情况

本年度公司无前次募集资金投资项目已对外转让或置换的情况。

六、募集资金使用及披露中存在的问题

2022年度，公司已按《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《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（2022年）》有关规定及时、真实、准确、完整披露募集资金的存放与使用情况。

七、会计师对募集资金年度存放和使用情况专项核查意见

致同会计师事务所（特殊普通合伙）对东瑞股份董事会《东瑞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报告》进行了专项审核，出具了《关于东瑞食品集团股份有限公司2022年度募集资金存放与实际使用情况鉴证报告》（致同专字（2023）第440A010443号）。致同会计师事务所（特殊普通合伙）认为：东瑞股份公司董事会编制的2022年度专项报告符合《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《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》有关规定及相关格式指引的规定，并在所有重大方面如实反映了东瑞股份公司2022年度募集资金的存放和实际使用情况。

八、保荐机构专项核查报告的结论性意见

保荐机构认为：东瑞股份2022年度募集资金存放与使用情况符合《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》、公司《募集资金管理制度》等法规和文件的规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，并及时履行了相关信息披露义务，募集资金具体使用情况与公司已披露情况一致，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。

附表：2022年度募集资金使用情况对照表

（以下无正文）

（本页无正文，为《招商证券股份有限公司关于东瑞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核查意见》之签章页）

保荐代表人：

罗 虎

康自强

招商证券股份有限公司

2023年4月26日

附表：2022 年度募集资金使用情况对照表

单位：人民币万元

2022 年度募集资金使用情况对照表										
募集资金总额		181,047.03		本年度投入募集资金总额				47,294.55		
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				159,575.59		
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	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、紫金东瑞农业发展有限公司富竹生态养殖项目	否	53,000.00	53,000.00	4,513.06	29,580.24	55.81	2023年12月	-1,125.20	否	否(注3)
2、连平东瑞农牧发展有限公司传统养殖改高床养殖节能减排增效项目	否	19,138.59	19,138.59	18.95	19,157.54	100.10	2021年12月	1,030.34	是	否
3、和平东瑞农牧发展有限公司高床生态养殖项目	否	20,000.00	20,000.00	0.02	20,029.40	100.15	2022年5月	3,065.43	是	否
4、东瑞食品集团股份有限公司致富猪场改扩建(灯塔种猪场迁改)项目	否	6,400.00	6,400.00	0.00	6,431.49	100.49	2022年12月	-60.55	否	否
5、河源市瑞昌饲料有限公司扩产建设项目	否	2,508.44	2,508.44	185.19	2,401.80	95.75	2021年8月	738.55	是	否
6、补充流动资金项目	否	80,000.00	80,000.00	42,577.33	81,975.11	102.47	不适用	不适用	不适用	否

承诺投资项目小计		181,047.03	181,047.03	47,294.55	159,575.59	—	—	3,648.58		
合计	—	181,047.03	181,047.03	47,294.55	159,575.59	—	—	3,648.58	—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因	<p>1、紫金东瑞农业发展有限公司富竹生态养殖项目预计建设周期为15个月。项目主体工程于2020年10月份开始动工建设，施工过程中受客观原因影响有所延缓，且因工程车辆需通过的村道较长，需对村道进行改造及新建桥梁，进一步延迟了施工进度，预计2023年12月份整体完工；截止2022年12月31日，紫金农业项目整体仍未全部投产，产销量未达到预期目标，项目未达到预期收益。</p> <p>2、东瑞食品集团股份有限公司致富猪场改扩建（灯塔种猪场迁改）项目预计建设周期为12个月，项目主体工程于2021年5月份开始动工建设，施工过程中因客观原因，延迟了施工进度，截至2022年年末已整体完工并投入使用，但能繁母猪尚未生产，产销量未达到预期目标，项目未达到预计效益。</p>									
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	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为人民币43,962.75万元。公司于2021年5月21日召开第二届董事会第十八次会议和第二届监事会第八次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金43,962.75万元置换预先投入募投项目的自筹资金43,962.75万元。致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司本次募集资金投资项目预先投入的自筹资金进行了专项审核，并出具了致同专字（2021）第440A011068号《关于东瑞食品集团股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况鉴证报告》，独立董事和保荐机构发表了明确同意意见。</p>									
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	<p>公司于2021年5月21日召开的第二届董事会第十八次会议、第二届监事会第八次会议和2021年6月11日召开的2020年度股东大会，会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》，同意公司使用额度不超过人民币10亿元（含本数）的闲置募集资金和不超过人民币5亿元（含本数）的自有资金进行现金管理，使用期限为自公司股东大会审议通过之日起12个月内有效，在上述额度范围及使用期限内，资金可以滚动使用。</p>									

	公司于 2022 年 5 月 24 日召开的 2021 年度股东大会审议通过了《关于使用部分闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》，同意公司使用额度不超过人民币 5 亿元（含本数）的闲置募集资金和不超过人民币 3 亿元（含本数）的自有资金进行现金管理，使用期限为自公司股东大会审议通过之日起 12 个月内有效，在上述额度范围及使用期限内，资金可以滚动使用。 本期在额度范围内滚动使用闲置募集资金进行现金管理累计金额为 134,050.25 万元，截至 2022 年 12 月 31 日已赎回 124,050.25 万元，并取得现金管理收益 1,131.99 万元。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2022 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金存放于募集资金专户中 14,713.76 万元，进行现金管理 10,000 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

注 1：“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。

注 2：截止期末投资进度超 100%的资金来源为利息收入、闲置募集资金理财收益扣除手续费后的净收入。

注 3：截止 2022 年 12 月 31 日，紫金东瑞农业发展有限公司富竹生态养殖项目项目可行性未发生重大变化，但随着国内生猪产能的逐步恢复，规模化养殖场自行培育仔猪的比例逐步提升，外部养殖场对于采购仔猪用于育肥的业务需求下降，仔猪的市场价格亦随之下滑。与此同时，商品猪的价格仍保持较高水平，销售商品猪可以获得更高的收益。因此公司于 2023 年 1 月 11 日召开第三届董事会第二次会议并通过决议，对“紫金东瑞农业发展有限公司富竹生态养殖项目”的实施方式及项目总投资进行了变更。变更后，项目总投资变更为 4.3 亿元，达产年可形成出栏 211,777 头生猪的规模。