

目 录

- 一、募集资金年度存放与使用情况鉴证报告·····第 1—2 页

- 二、关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告····· 第 3—11 页

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

天健审〔2023〕4760号

浙江华统肉制品股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的浙江华统肉制品股份有限公司（以下简称华统股份公司）管理层编制的2022年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供华统股份公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为华统股份公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

二、管理层的责任

华统股份公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，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（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）的规定编制《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对华统股份公司管理层编制的上述报告独立地提出鉴证结论。

四、工作概述

我们按照中国注册会计师执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为，华统股份公司管理层编制的 2022 年度《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公司募集资金 2022 年度实际存放与使用情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：郑俭

中国·杭州

中国注册会计师：章宏瑜

二〇二三年四月二十六日

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

根据中国证券监督管理委员会《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（2022 年修订）》（证监会公告〔2022〕15 号）和深圳证券交易所印发的《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，将本公司募集资金 2022 年度存放与使用情况专项说明如下。

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，本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 日汇入本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
截至期初累计发生额	项目投入	52,109.70
	利息收入净额	369.47

项 目	序号	金 额	
	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 股股票募集资金

1. 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《关于核准浙江华统肉制品股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2022〕1036号），本公司由主承销商万联证券股份有限公司采用向特定对象非公开发行股票方式，向特定对象非公开发行人民币普通股（A股）股票 13,220 万股，发行价为每股人民币 6.98 元，共计募集资金 92,275.60 万元，坐扣承销和保荐费用 400.00 万元后的募集资金为 91,875.60 万元，已由主承销商万联证券股份有限公司于 2022 年 7 月 14 日汇入本公司募集资金监管账户。上述到位资金 91,898.24 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 22.64 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 241.72 万元后，公司本次募集资金净额为 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《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

项 目	序号	金 额
	B2	153.02
	B3	2,136.17
截至期末累计发生额	C1=B1	71,656.52
	C2=B2	153.02
	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]因本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，本公司按照《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（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）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》，本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。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。

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，本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》，本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，本公司有 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	
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报告附件 1。

2. 募集资金投资项目出现异常情况的说明

本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报告附件 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

本公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司在非公开发行 A 股股票募集资金使用过程中存在未按约定使用的情形，公司经自查发现后及时转回相应款项，使用过程中存在的问题已进行了整改并得到纠正。

附件：1. 公开发行可转换公司债券募集资金使用情况对照表

2. 非公开发行 A 股股票募集资金使用情况对照表

浙江华统肉制品股份有限公司

二〇二三年四月二十六日

附件 1

公开发行可转换公司债券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		54,140.09		本年度投入募集资金总额		2,406.92				
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		54,516.62				
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. 衢州华统现代化生态养殖场建设项目	否	21,333.09	21,333.09		21,433.01	100.47	2021年3月	6,131.57	否	否
2. 衢州华统现代化华垅生猪养殖建设项目	否	13,975.00	13,975.00	365.85	14,073.37	100.70	2021年7月			否
3. 衢州华统现代化东方生猪养殖建设项目	否	14,532.00	14,532.00	2,041.07	14,710.24	101.23	2022年3月			否
4. 补充流动资金	否	4,300.00	4,300.00		4,300.00	100.00	-	-	-	-
承诺投资项目小计		54,140.09	54,140.09	2,406.92	54,516.62					
超募资金投向										
无										
超募资金投向小计										

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结余的金额及原因	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

金额单位：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		否
2. 补充流动资金	否	71,656.52	71,656.52	71,656.52	71,656.52	100.00	-	-		-
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	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	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以及五之说明。