

招商证券股份有限公司

关于仙乐健康科技股份有限公司

2019年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见

招商证券股份有限公司（以下简称“招商证券”或“保荐机构”）作为仙乐健康科技股份有限公司（以下简称“仙乐健康”或“公司”）首次公开发行股票并在创业板上市的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》等相关法律法规和规范性文件的要求，对公司 2019 年度募集资金存放与使用情况进行了核查。具体情况如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会“证监许可〔2019〕1658 号”文核准，公司向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）20,000,000 股，每股面值 1.00 元，每股发行价格 54.73 元，募集资金总额为人民币 1,094,600,000.00 元，扣除发行费用人民币 75,577,652.70 元，实际募集资金净额为人民币 1,019,022,347.30 元，其中新增股本人民币 20,000,000.00 元，股本溢价人民币 999,022,347.30 元。所有新增的出资均以人民币现金形式投入。上述募集资金到位情况业经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于 2019 年 9 月 19 日出具了“广会验字[2019]G14010260963 号”的《验资报告》。

截至 2019 年 12 月 31 日止，公司募集资金使用情况及余额情况如下：

单位：人民币元

项目	金额
募集资金到账金额（已扣除承销费及保荐费）	1,036,861,320.75
减：律师费、审计费、法定信息披露等发行费用	17,838,973.45
实际募集资金净额	1,019,022,347.30
减：累计已使用募集资金	1,019,022,347.29
加：募集资金利息收入扣减手续费净额	1,546,461.36

项目	金额
减：销户转出	1,546,461.37
募集资金账户余额	-

截至 2019 年 12 月 31 日，公司及公司子公司安徽仙乐募集资金已按规定使用完毕，募集资金专户中节余募集资金（包括利息收入）1,546,461.37 元，已转入公司及安徽仙乐一般账户，待用于永久补充流动资金。

二、募集资金存放和管理情况

根据相关法律、法规和《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》（证监会公告〔2012〕44 号）、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等规范性文件，以及公司《募集资金管理制度》的相关规定，公司对募集资金采取了专户存储制度。经公司第二届董事会第十一次会议审议通过，公司和公司全资子公司仙乐健康科技（安徽）有限公司（以下简称“安徽仙乐”，是募投项目安徽马鞍山生产基地建设项目实施主体）开设 4 个募集资金专用账户，公司和安徽仙乐与募集资金专项账户开户银行（以下简称“开户银行”）及保荐机构招商证券于 2019 年 9 月签订了《募集资金三方监管协议》。上述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，符合《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及其他相关规定，三方监管协议的履行不存在问题。

募集资金具体存放情况如下：

序号	账户名称	开户银行	账号	资金用途
1	仙乐健康	中国银行股份有限公司汕头分行	662672224330	补充流动资金
2	仙乐健康	中国建设银行股份有限公司汕头市分行	44050165090100000738	仙乐健康研发中心建设项目、仙乐健康 B2B 营销项目、包装车间技术改造项目
3	仙乐健康	中国民生银行股份有限公司汕头分行	631415530	安徽马鞍山生产基地建设项目、偿还银行贷款
4	安徽仙乐	中国民生银行股份有限公司汕头分行	631444625	安徽马鞍山生产基地建设项目

截至 2019 年 12 月 31 日，公司及公司子公司安徽仙乐募集资金已按规定使

用完毕，上述募集资金账户已注销。公司与招商证券、开户银行签订的《募集资金三方监管协议》相应终止。

三、2019年度募集资金的使用情况

详见附表《募集资金使用情况表》。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

2019年，公司不存在变更募投项目或募投项目发生对外转让或置换的情况。

五、募集资金使用及披露情况

公司已及时、真实、准确、完整地披露了募集资金的使用及其相关信息，募集资金的使用和管理不存在违规情形。

六、保荐机构核查意见

经核查，招商证券认为：仙乐健康科技股份有限公司 2019 年度募集资金存放与使用符合《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规的要求，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。

（以下无正文）

（本页无正文，为《招商证券股份有限公司关于仙乐健康科技股份有限公司2019年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人： _____ _____
 谭国泰 黄华

招商证券股份有限公司
二〇二〇年四月二十二日

募集资金使用情况表

截至 2019 年 12 月 31 日

单位：人民币万元

募集资金总额			101,902.23		本年度投入募集资金总额				101,902.23	
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				101,902.23	
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			-							
承诺投资项目与超募资金投向	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)	截至期末投入进度(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										
安徽马鞍山生产基地建设项目	否	19,362.72	19,362.72	19,362.72	19,362.72	100.00%	2018 年 9 月	-1,681.50	否	否
仙乐健康研发中心建设项目	否	8,973.56	8,973.56	8,973.56	8,973.56	100.00%	2018 年 6 月	不适用	不适用	否
仙乐健康 B2B 营销项目	否	6,003.23	6,003.23	6,003.23	6,003.23	100.00%	不适用	不适用	不适用	否
包装车间技术改造项目	否	4,275.45	4,275.45	4,275.45	4,275.45	100.00%	2018 年 5 月	不适用	不适用	否
偿还银行贷款	否	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00	100.00%	不适用	不适用	不适用	否
补充流动资金	否	43,287.27	43,287.27	43,287.27	43,287.27	100.00%	不适用	不适用	不适用	否
合计		101,902.23	101,902.23	101,902.23	101,902.23					

<p>未达到预计效益的原因</p>	<p>马鞍山软糖车间投产，公司的软糖产品生产陆续由汕头转移至马鞍山，由于产品异地转移需要经过中试、工艺验证、客户审计、标准重新备案、产品稳定性考察等环节，生产转移持续至 2019 年底。而马鞍山营养软糖项目投产及订单从汕头生产基地转移到马鞍山生产基地期间，订单试生产费用、生产线固定摊销费用、管理费用较大，影响了软糖产品毛利率以及安徽仙乐的利润水平；同时新的生产设备更强的生产功能也使得公司加大了生产工艺开发方面的投入。随着转移的完成和产能的释放，软糖产品的毛利率和安徽仙乐的利润水平将逐步趋于正常状态。</p>
<p>项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>无</p>
<p>超募资金的金额、用途及使用进展情况</p>	<p>无</p>
<p>募集资金投资项目实施地点变更情况</p>	<p>无</p>
<p>募集资金投资项目实施方式调整情况</p>	<p>无</p>
<p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p>	<p>为保障募投项目和上市工作的顺利进行，公司在利用自筹资金先行投入募投项目，截至 2019 年 9 月 30 日共先行投入金额合计 38,614.96 万元；广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）于 2019 年 10 月 16 日出具了“广会专字[2019] G14010260976 号”《仙乐健康科技股份有限公司使用募集资金置换预先投入募投项目和已支付发行费用的自筹资金的鉴证报告》。2019 年 10 月，公司第二届董事会第十二次会议、第二届监事会第九次会议、2019 年第二次临时股东大会审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司以本次公开发行股票所募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 38,614.96 万元。公司独立董事和保荐机构均发表了明确同意意见。</p>
<p>用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p>	<p>无</p>

<p>项目实施出现募集资金结余的金额及原因</p>	<p>公司及公司子公司安徽仙乐募集资金已按规定使用完毕，募集资金专户中节余募集资金（包括利息收入 1,546,461.36 元，募集资金 0.01 元）1,546,461.37 元，已转入公司及安徽仙乐一般账户，用于永久补充流动资金。由于节余募集资金（包括利息收入）低于全部项目募集资金承诺投资额的 1%，因此将节余募集资金用于永久补充流动资金豁免履行董事会、股东大会审议。详细内容请见公司 2019 年 11 月 23 日 2019-018 号公告。</p>
<p>尚未使用的募集资金用途及去向</p>	<p>无</p>
<p>募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况</p>	<p>无</p>