

中信建投证券股份有限公司

关于品渥食品股份有限公司

2020 年度募集资金存放与使用情况的核查意见

中信建投证券股份有限公司（以下简称“中信建投”或“保荐机构”）作为品渥食品股份有限公司（以下简称“品渥食品”或“公司”）首次公开发行股票并在创业板上市持续督导保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《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》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及《深圳证券交易所上市公司保荐工作指引》等有关规定，对品渥食品 2020 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

1、募集资金金额及到位时间

经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]1938 号《关于同意品渥食品股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》同意注册，公司获批首次公开发行股票的注册申请。公司采用网下向符合条件的投资者询价配售和网上向持有深圳市场非限售 A 股股份或非限售存托凭证市值的社会公众投资者定价发行相结合的方式，公开发行人民币普通股（A 股）2,500 万股，每股发行价格为人民币 26.66 元，募集资金总额为人民币 666,500,000.00 元，扣除券商保荐及承销费用人民币 52,320,000.00 元（不含税金额），公司实际收到募集资金人民币 614,180,000.00 元，此款项已于 2020 年 9 月 15 日汇入公司开立的募集资金专项账户中，扣除其他发行费用 16,786,575.45 元（不含税金额）后，募集资金净额为人民币 597,393,424.55 元。上述资金到位情况已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2020 年 9 月 15 日出具信会师报字[2020]第 ZA15560 号验资报告。

2、募集资金使用情况

截至 2020 年 12 月 31 日止，本公司累计使用募集资金 40,195.65 万元，其中各项目使用情况及金额如下：

序号	项目名称	募集资金计划 投资金额（万 元）	2020 年度使用金 额（万元）	累计使用金额（万 元）
1	渠道建设及品牌推广项目	26,874.08	22,773.25	22,773.25
2	翻建生产及辅助用房项目	13,000.00	11,037.72	11,037.72
3	整体信息化建设项目	5,722.30	120.19	120.19
4	补充流动资金	3,264.49	3,264.49	3,264.49
5	超募资金	10,878.47	3,000.00	3,000.00
合 计		59,739.34	40,195.65	40,195.65

3、募集资金年末余额

截至 2020 年 12 月 31 日止，募集资金使用及结余情况如下：

项目	金额（元）
一、募集资金净额	597,393,424.55
减：募投项目投入使用金额	32,644,900.00
减：置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金	339,311,609.62
减：超募资金永久补充流动资金	30,000,000.00
减：购买理财产品余额	108,213,424.55
减：购买通知存款余额	19,622,796.04
加：累计募集资金利息收入和理财收益扣除银行手续费支出后的净额	999,363.79
募集资金金额小计	68,600,058.13
二、募集资金账户中未转出的置换资金以及除承销保荐费外的其他发行费（注）	19,434,569.90
减：购买理财产品余额	16,786,575.45
减：购买通知存款余额	2,647,994.45
加：募集资金账户除承销保荐费外的其他发行费用及未转出的置换资金产生的利息收入及理财收益扣除银行手续费支出后的净额	28,523.14
其他资金金额小计	28,523.14
合计	68,628,581.27

注：公司在收到中信建投证券股份有限公司支付的扣除为发行股票所支付的承销保荐费后的资金净额后，未对除承销保荐费外的其他发行费用进行扣除，仍将其存在募集资金的账户中。

公司翻建生产及辅助用房项目置换预先投入资金为 110,377,203.96 元，公司已从募集资金账户转出 107,729,209.51 元，剩余 2,647,994.45 元仍存在募集资金

账户中。

二、募集资金存放和管理情况

1、募集资金使用和管理

为规范公司募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者的利益，公司根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2020年修订）》等法律法规，结合公司实际情况，制定了《品渥食品股份有限公司募集资金管理制度》，对募集资金的存储、使用、变更、管理和监督进行了规定，对募集资金实行专户管理。

公司在公开发行人时，在中国建设银行股份有限公司上海金山卫支行、招商银行股份有限公司上海川北支行、招商银行股份有限公司上海川北支行、宁波银行股份有限公司上海普陀支行、花旗银行（中国）有限公司上海分行共五家银行分别开立了募集资金专项账户以存放募集资金，并与以上银行及保荐机构中信建投证券股份有限公司分别签署《募集资金三方监管协议》。公司全资子公司上海品渥物联网科技有限公司于2020年11月在中国建设银行股份有限公司上海金山卫支行开立了募集资金专项账户以存放募集资金，公司及子公司上海品渥物联网科技有限公司与中国建设银行股份有限公司上海金山卫支行及中信建投证券股份有限公司签署《募集资金三方监管协议》。上述《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、募集资金专户存放情况

截至2020年12月31日止，募集资金专项账户的开立及存储情况如下：

募集资金专户开户行	账户名称	银行账号	金额（元）
中国建设银行股份有限公司上海金山卫支行	品渥食品股份有限公司	31050169400000002099	254,266.57
招商银行股份有限公司上海川北支行	品渥食品股份有限公司	121918890310402	49,323.95
招商银行股份有限公司上海川北支行	品渥食品股份有限公司	121918890310601	790,127.54
宁波银行股份有限公司上海普陀支行	品渥食品股份有限公司	70100122000185070	56,165,085.20

募集资金专户开户行	账户名称	银行账号	金额（元）
花旗银行（中国）有限公司上海分行	品渥食品股份有限公司	1778833227	11,367,366.14
中国建设银行股份有限公司上海金山卫支行	上海品渥物联网科技有限公司	31050169400000000365-0002	2,411.87
合计			68,628,581.27

三、本年度募集资金的实际使用情况

本年内，公司募集资金实际使用情况如下：

1、募集资金投资项目的资金使用情况

本报告期内，公司实际使用募集资金具体情况详见附表《募集资金使用情况对照表》。

2、募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

公司不存在募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况。

3、募集资金投资项目先期投入及置换情况

2020年9月29日，经公司第二届董事会第二次会议审议，通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募集资金项目及已付发行费用自筹资金的议案》，公司以339,311,609.62元募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金339,311,609.62元。立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司以自筹资金预先已投入募集资金投资项目的情况进行了专项审核，并出具了信会师报字[2020]第ZA15693号《关于品渥食品股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》。

4、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

5、对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

2020年9月29日，公司召开第二届董事会第二次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置的募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司以不超过人民币

16,000.00 万元（含本数）的暂时闲置募集资金进行现金管理，并在上述额度内滚动使用。

截至 2020 年 12 月 31 日止，公司购买的理财产品如下：

类型	银行	金额(万元)	起息日	到期日	预期年化收益率
保本浮动收益型	招商银行股份有限公司上海川北支行	9,500.00	2020/10/26	2021/1/25	1.35%或 2.98%或 3.76%
保本浮动收益型	中国建设银行股份有限公司上海金山石化支行	3,000.00	2020/10/26	2021/1/24	1.54%-3.2 %
合计		12,500.00			

6、节余募集资金使用情况

本公司不存在将募集资金投资项目节余资金用于其他募集资金投资项目或非募集资金投资项目。

7、超募资金使用情况

公司于 2020 年 9 月 29 日召开的第二届董事会第二次会议和第二届监事会第二次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金中 3,000.00 万元永久性补充公司流动资金。

8、尚未使用的募集资金用途及去向

尚未使用的募集资金用途及去向详见附表。

9、募集资金使用的其他情况

公司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

报告期内，公司不存在变更募集资金投资项目的资金使用情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司已披露的相关信息不存在不及时、真实、准确、完整披露的情况，募集

资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

六、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

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对品渥食品 2020 年度《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，并出具了信会师报字[2021]第 ZA 11348 号《募集资金年度存放与使用情况鉴证报告》，报告认为品渥食品 2020 年度募集资金存放与使用情况专项报告在所有重大方面按照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》（证监会公告 [2012] 44 号）、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2020 年修订）》以及深圳证券交易所《创业板上市公司业务办理指南第 6 号——信息披露公告格式（2021 年修订）》的相关规定编制，在所有重大方面如实反映了品渥食品 2020 年度募集资金存放与使用情况。

七、保荐机构核查意见

保荐机构查阅了公司募集资金存放专户银行对账单，抽查了大额募集资金使用原始凭证，获取了公司募集资金使用明细；查阅了审计机构专项报告，募集资金使用情况的相关公告和文件资料，并访谈了相关人员。

经核查，保荐机构认为：品渥食品 2020 年度募集资金存放和使用符合《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》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规和规定的要求，对募集资金进行了专户存放和专项使用，使用募集资金均履行了相关程序，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形，不存在违规使用募集资金的情形。

附表：

募集资金使用情况对照表

编制单位：品渥食品股份有限公司

2020 年度

单位：人民币万元

募集资金净额		59,739.34				本年度投入募集资金总额		40,195.65			
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		40,195.65			
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											
渠道建设及品牌推广项目	否	26,874.08	26,874.08	22,773.25	22,773.25	84.74	不适用	不适用	不适用	否	
翻建生产及辅助用房项目	否	13,000.00	13,000.00	11,037.72	11,037.72	84.91	不适用	不适用	不适用	否	
整体信息化建设项目	否	5,722.30	5,722.30	120.19	120.19	2.10	不适用	不适用	不适用	否	
补充流动资金	否	3,264.49	3,264.49	3,264.49	3,264.49	100.00	不适用	不适用	不适用	否	
承诺投资项目小计		48,860.87	48,860.87	37,195.65	37,195.65						
超募资金投向											
超募资金永久补充流动资金	否	3,000.00	3,000.00	3,000.00	3,000.00	100.00	不适用	不适用	不适用	否	
未确定用途资金	否	7,878.47	7,878.47				不适用	不适用	不适用	否	
超募资金投向小计		10,878.47	10,878.47	3,000.00	3,000.00						
合计		59,739.34	59,739.34	40,195.65	40,195.65						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	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	公司本次募集资金净额为人民币 59,739.34 万元，募集资金投资项目拟投入募集资金金额为 48,860.87 万元，扣除募集资金投资项目资金需求后，公司超募资金为人民币 10,878.47 万元。公司于 2020 年 9 月 29 日召开的第二届董事会第二次会议和第二届监事会第二次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金中 3,000.00 万元永久性补充公司流动资金。
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	2020 年 9 月 29 日，经公司第二届董事会第二次会议审议，通过了《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目及已付发行费用自筹资金的议案》，公司以 33,931.16 万元募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 33,931.16 万元。立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司以自筹资金预先已投入募集资金投资项目的情况进行了专项审核，并出具了信会师报字[2020]第 ZA15693 号《关于品渥食品股份有限公司募集资金置换专项审核报告》。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
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	根据《募集资金管理制度》，公司对募集资金实行专户管理，并按募集资金投资计划使用。为提高公司资金使用效率，在不影响募集资金投资项目建设和公司正常经营的情况下，2020 年 9 月 29 日，公司召开第二届董事会第二次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》，公司以不超过人民币 16,000.00 万元（含本数）的暂时闲置募集资金进行现金管理，并在上述额度内滚动使用。截至 2020 年 12 月 31 日止，公司累计使用闲置募集资金购买保本型理财产品尚未到期的金额为 10,821.34 万元，购买银行通知存款 1,962.28 万元。其他尚未使用的募集资金在专户存储，按照募集资金投资计划使用。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

（以下无正文）

（本页无正文，为《中信建投证券股份有限公司关于品渥食品股份有限公司 2020 年度募集资金存放与使用情况的核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人签名：_____

冷 鲲

韩新科

中信建投证券股份有限公司

年 月 日