

民生证券股份有限公司

关于劲仔食品集团股份有限公司

2021 年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见

根据《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》《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，作为劲仔食品集团股份有限公司（以下简称“劲仔食品”或“公司”）首次公开发行股票并上市的保荐机构，民生证券股份有限公司（以下简称“民生证券”或“保荐机构”）对劲仔食品 2021 年度募集资金存放与使用情况进行核查，核查情况具体如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额和资金到位时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准华文食品股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2020]1839 号）核准，华文食品股份有限公司（现已更名为“劲仔食品集团股份有限公司”，以下简称“劲仔食品”或“公司”）向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）股票 4,001 万股，发行价格为 5.02 元/股，募集资金总额为 20,085.02 万元，扣除发行费用 4,014.85 万元，实际募集资金净额为 16,070.17 万元，已于 2020 年 9 月 9 日存入公司指定账户。公司本次公开发行股票募集资金已经由中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具众环验字（2020）110010 号《验资报告》。

（二）募集资金使用和结余情况

单位：万元

项目	金额
截至 2020 年 9 月 9 日募集资金总额	20,085.02
减：保荐费和承销费用	2,264.15
截至 2020 年 9 月 9 日收到募集资金金额	17,820.87
减：已支付及置换发行费用	1,750.70

实际募集资金净额	16,070.17
加：累计利息收入	325.57
减：累计募投项目已使用金额	10,118.19
其中：2021年募集资金投资项目已使用金额	4,487.99
减：累计使用募集资金进行现金管理金额	17,000.00
加：累计收回募集资金进行现金管理金额	12,000.00
截至2021年12月31日募集资金专户余额	1,277.56

截至2021年12月31日，公司募集资金专户活期余额1,277.56万元，募集资金现金管理余额5,000.00万元；公司累计已使用募集资金10,118.19万元，其中2021年度已使用4,487.99万元。

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金管理制度的制定和执行情况

公司已按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司证券发行管理办法》《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》《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》等法律、行政法规、部门规章、规范性文件及《劲仔食品集团股份有限公司章程》规定制定了《劲仔食品集团股份有限公司募集资金管理办法》。

根据公司的募集资金管理制度，公司开设了专门的银行账户对募集资金进行专户存储。所有募集资金项目投资的支出，在募集资金使用计划或公司预算范围内，由项目管理部门提出申请，财务部门核实、总经理审核、董事长签批，项目实施单位执行。募集资金使用情况由公司审计部门进行日常监督。财务部门定期对募集资金使用情况进行检查，并将检查情况报告董事会、监事会。

（二）募集资金三方监管情况

公司开设了专门的银行专项账户对募集资金存储，并于2020年9月29日与保荐机构、长沙银行股份有限公司环保支行及招商银行股份有限公司长沙开福支行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，对募集资金的使用实施严格审批，以保证专款专用。三方监管协议与深圳证券交易所《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

（三）募集资金在专项账户的存放情况

公司在长沙银行股份有限公司环保支行（账号 810000188260000002）及子公司平江县劲仔食品有限公司在招商银行股份有限公司长沙开福支行（731908235310306）共开设了 2 个 A 股普通股募集资金存放专项账户。截至 2021 年 12 月 31 日，募集资金存放专项账户的余额如下：

单位：万元

公司名称	开户行	账号	余额	备注
劲仔食品	长沙银行股份有限公司环保支行	810000188260000002	119.96	活期
平江县劲仔食品有限公司	招商银行股份有限公司长沙开福支行	731908235310306	1,157.60	活期
合计			1,277.56	

（四）募集资金进行现金管理情况

2021 年 3 月 30 日，公司召开了第一届董事会第十六次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司（含子公司）使用最高额度不超过 1.2 亿元（含）的部分闲置募集资金购买保本型理财产品，授权期限自 2020 年年度股东大会审议通过之日起，至 2021 年年度股东大会召开之日止。

截至 2021 年 12 月 31 日，公司使用募集资金进行现金管理的余额如下：

单位：万元

受托人	产品类型	余额	购买日
招商银行股份有限公司长沙开福支行	大额存单	2,000.00	2020 年 10 月 29 日
招商银行股份有限公司长沙开福支行	大额存单	2,000.00	2021 年 02 月 03 日
长沙银行股份有限公司环保支行	结构性存款	1,000.00	2021 年 11 月 08 日
合计		5,000.00	

2021 年，公司累计使用募集资金进行现金管理金额为 10,000.00 万元，累计收回募集资金进行现金管理金额为 11,000.00 万元，实现收益 226.43 万元。

三、本年度募集资金的实际使用情况

公司 2021 年度募集资金的实际使用情况如下：

（一）募集资金投资项目的资金使用情况

公司 2021 年实际使用募集资金情况详见附表 1《募集资金使用情况对照表》。

(二) 募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

根据募集资金投资项目原投资计划，公司拟在原有厂房进行技术改造升级，实施募集资金投资项目。公司管理层综合评估原有厂房的布局情况，结合公司进一步自动化升级改造需求以及风味小鱼产品新品品类开发需求，通过搬迁和优化部分原有产线设备，重新合理规划产线区位，来满足风味小鱼生产线的技术改造项目的要求，在厂区范围内新建车间和利用现有厂房方式实施相关项目，进一步提高生产效率，降低生产成本。募集资金投资项目“风味小鱼生产线技术改造项目”的实施方式，由“利用现有车间”进行鱼制品生产线技术改造变更为“新建车间和利用现有车间”进行鱼制品生产线技术改造，项目效益与投资总额不变，同时项目延期至 2022 年 9 月 30 日。

公司于 2021 年 8 月 19 日召开公司第一届董事会第十九次会议，审议通过了《关于公司部分募集资金投资项目实施方式变更及延期的议案》，相关内容详见公司于 2021 年 8 月 20 日披露在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 的公告。

(三) 募集资金投资项目先期投入及置换情况

公司 2021 年未发生募集资金投资项目先期投入置换情况。

(四) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司 2021 年未发生用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

(五) 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

参见本专项核查意见“二、/（四）募集资金进行现金管理情况”。

(六) 结余募集资金使用情况

不适用。

(七) 超募资金使用情况

不适用。

(八) 尚未使用的募集资金用途及去向

截至 2021 年 12 月 31 日，公司募集资金专户活期余额 1,277.56 万元，募集资金现金管理余额 5,000.00 万元，后续将继续投入募集资金投资项目。

(九) 募集资金使用的其他情况

公司 2021 年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

(一) 变更募集资金投资项目的资金使用情况

2021 年，公司募集资金投资项目“风味小鱼生产线技术改造项目”的实施方式，由“利用现有车间”进行鱼制品生产线技术改造变更为“新建车间和利用现有车间”进行鱼制品生产线技术改造，变更后项目效益与投资总额不变，同时项目延期至 2022 年 9 月 30 日，具体参见本专项核查意见“三、/（二）募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况”。

变更募集资金投资项目情况详见附表 2《变更募集资金投资项目情况表》。

(二) 募集资金投资项目已对外转让或置换的情况

2021 年，公司无募集资金投资项目已对外转让或置换情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，并及时、真实、准确、完整对募集资金使用情况进行了披露，不存在募集资金使用及管理的违规情形。

六、保荐机构核查工作

保荐机构通过审阅劲仔食品董事会关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告，查阅募集资金使用台账和银行对账单，抽查募集资金使用相关的合同、发票和付款凭证，询问公司高级管理人员等方式对劲仔食品 2021 年度募集资金存放与使用情况进行了核查。

七、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：劲仔食品对首次公开发行股票募集资金进行了专户存储和专项使用，对募集资金使用履行了必要、合理的程序，募集资金具体情况与已披露情况一致，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，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》《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。

（以下无正文）

（本页无正文，为《民生证券股份有限公司关于劲仔食品集团股份有限公司
2021 年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见》之签章页）

保荐代表人：

孙 振

阙雯磊

民生证券股份有限公司

2022 年 3 月 18 日

附表 1:

募集资金使用情况对照表

编制单位: 劲仔食品集团股份有限公司

单位: 万元

募集资金总额		16,070.17			本年度投入募集资金总额		4,487.99			
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		10,118.19			
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、风味小鱼生产线技术改造项目	是	9,923.01	9,923.01	2,668.96	5,027.43	50.66%	2022-09-30	不适用	不适用	否
2、品牌推广及营销中心建设项目	否	6,147.16	6,147.16	1,819.03	5,090.76	82.81%	2022-09-30	不适用	不适用	否
合计		16,070.17	16,070.17	4,487.99	10,118.19					
未达到计划进度或预计收益的情况和原因				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				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	参见本专项核查意见“三、/（二）募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况”
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2020年10月9日，公司召开第一届董事会第十三次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换已预先投入的自筹资金5,528.00万元，并由中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了众环专字（2020）110202号以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	参见本专项核查意见“二、/（四）募集资金进行现金管理情况”
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	参见本专项核查意见“三、/（八）尚未使用的募集资金用途及去向”
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

附表 2:

变更募集资金投资项目情况表
(2021 年度)

编制单位: 劲仔食品集团股份有限公司

单位: 万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额 (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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
风味小鱼生产线技术改造项目	风味小鱼生产线技术改造项目	9,923.01	2,668.96	5,027.43	50.66%	2022-09-30	不适用	不适用	否
变更原因、决策程序及信息披露情况说明				参见本专项核查意见“三、/(二) 募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况”					
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					
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明				不适用					