

**国泰君安证券股份有限公司、爱建证券有限责任公司**  
**关于湖北均瑶大健康饮品股份有限公司**  
**2022 年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见**

国泰君安证券股份有限公司、爱建证券有限责任公司(以下简称“联合保荐机构”)作为湖北均瑶大健康饮品股份有限公司(以下简称“均瑶健康”或“公司”)首次公开发行股票并上市的联合保荐机构,根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《上海证券交易所股票上市规则》《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》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等相关法律法规和规范性文件的要求,对均瑶健康 2022 年度募集资金存放与使用情况进行了审慎核查,核查具体情况如下:

**一、募集资金基本情况**

**(一) 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《关于核准湖北均瑶大健康饮品股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可[2020]1568 号)核准,公司向社会公众投资者发行人民币普通股(A 股)70,000,000.00 股,发行价格为每股 13.43 元,募集资金总额 940,100,000.00 元,扣除承销费和保荐费 40,000,000.00 元后的募集资金为人民币 900,100,000.00 元,已由国泰君安证券股份有限公司于 2020 年 8 月 12 日存入公司开立在交通银行宜昌夷陵支行账号为 425425010011000057195、上海农村商业银行股份有限公司普陀支行账号为 50131000816639436、上海浦东发展银行股份有限公司温州分行营业部账号为 90110078801700000884 的人民币账户;减除其他发行费用人民币 16,539,900.00 元后,募集资金净额为人民币 883,560,100.00 元。截至 2020 年 8 月 12 日,公司上述募集资金已全部到位,业经大华会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“大华会计师”)验证,并由其出具“大华验字[2020]000453 号”验资报告。

**(二) 募集资金使用和结余情况**

截止 2022 年 12 月 31 日,公司对募集资金项目累计投入 636,961,437.62 元,其中:公司于募集资金到位之前利用自有资金先期投入募集资金项目人民币

35,680,646.14 元；本年度使用募集资金 391,850,496.08 元。截止 2022 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 283,863,438.63 元。

## 二、募集资金存放和管理情况

### （一）募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，公司按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上海证券交易所股票上市规则》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《湖北均瑶大健康股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称“管理制度”）。

根据《管理制度》的要求，公司对募集资金采取了专户存储制度。公司结合经营需要，在交通银行宜昌夷陵支行开设募集资金专项账户 1 个，上海农村商业银行股份有限公司普陀支行开设募集资金专项账户 2 个，上海浦东发展银行温州分行开设募集资金专项账户 1 个，分别核算不同的募投项目，并于 2020 年 8 月 12 日和国泰君安证券股份有限公司、爱建证券有限责任公司（联合保荐机构）分别与上海浦东发展银行股份有限公司杭州分行、上海农村商业银行股份有限公司普陀支行、交通银行股份有限公司宜昌分行签署了《募集资金专户存储三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。

上述三方监管协议与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

### （二）募集资金存储情况

截至 2022 年 12 月 31 日，公司募集资金的存储情况如下：

单位：元

银行名称	开户单位	银行账号	初时存放金额	截止日余额	备注
交通银行宜昌夷陵支行	湖北均瑶大健康饮品股份有限公司	425425010011000057195	342,234,888.00	151,965,270.08	募集资金专户（协定存款）
上海农村商业银行股份有限公司普陀支行	湖北均瑶大健康饮品股份有限公司	50131000816639436	177,865,112.00	-	
	均瑶食品（衢州）有限公司	50131000816644481	-	88,216,965.35	募集资金专户（协定存款）
上海浦东发展银行温州分行	湖北均瑶大健康饮品股份有限公司	90110078801700000884	380,000,000.00	43,681,203.20	募集资金专户（通知存款）
合计			900,100,000.00	283,863,438.63	

## 三、本年度募集资金的实际使用情况

#### **（一）募集资金使用情况对照表**

公司 2022 年度募集资金使用情况详见附表一《募集资金使用情况表》。

#### **（二）募投项目先期投入及置换情况**

2022 年度，公司不存在募投项目先期投入及置换情况。

#### **（三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况**

2022 年 10 月 31 日，公司召开第四届董事会第二十三次会议和第三届监事会第十九次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过 24,000.00 万元闲置募集资金临时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月。2022 年 12 月 29 日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的 3,000.00 万元募集资金全部归还至募集资金专户。

#### **（四）对闲置募集资金进行现金管理、投资相关产品情况**

2021 年 9 月 1 日，公司召开第四届董事会第十二次会议及第三届监事会第十次会议，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》，同意公司及控股子公司在不影响募投项目正常开展的情况下，使用额度不超过人民币 7 亿元的闲置募集资金进行现金管理。以上资金额度在决议有效期内可以滚动使用，期限自 2021 年第一次临时股东大会审议通过之日起 12 个月内有效，联合保荐机构发表了核查意见。

2022 年 4 月 19 日，公司召开第四届董事会第十七次会议及第三届监事会第十五次会议，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》，同意公司及控股子公司在不影响募投项目正常开展的情况下，使用额度不超过人民币 6 亿元的闲置募集资金进行现金管理，以上资金额度在决议有效期内可以滚动使用，期限自 2021 年年度股东大会审议通过之日起 12 个月内有效；联合保荐机构发表了核查意见。

2022 年度，公司使用募集资金购买银行结构性存款合计 1,640,000,000.00 元。截至 2022 年 12 月 31 日，公司使用募集资金购买理财产品余额为 0 元。

#### **（五）用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况**

2022 年度，公司不存在用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。

#### （六）节余募集资金使用情况

2022 年度，公司不存在节余募集资金使用情况。

#### （七）募集资金使用的其他情况

公司于 2022 年 10 月 31 日召开第四届董事会第二十三次会议、第三届监事会第十九次会议，审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》，拟将公司首次公开发行股票募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）“均瑶大健康饮品湖北宜昌产业基地新建年产常温发酵乳饮料 10 万吨及科创中心项目”进行延期，公司独立董事发表了明确同意的独立意见。

公司基于审慎性原则，结合当前募投项目实际进展情况，在募投项目实施主体、募集资金用途及投资项目规模不发生变更的情况下，拟对部分募投项目进行延期，具体如下：

承诺投资项目	原计划达到预定可使用状态日期	调整后计划达到预定可使用状态日期
均瑶大健康饮品湖北宜昌产业基地新建年产常温发酵乳饮料 10 万吨及科创中心项目	2022 年 12 月	2023 年 12 月

### 四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

公司第四届董事会第二十三次会议、第三届监事会第十九次会议和 2022 年第二次临时股东大会审议通过《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，同意将“均瑶大健康饮品浙江衢州产业基地扩建年产常温发酵乳饮料 10 万吨项目”剩余募集资金 8,867.05 万元（包含利息及理财收益，实际金额以实施变更时的具体金额为准）进行变更，占原项目募集资金总额的 49.85%，占公司首次公开发行募集资金净额的 10.04%，变更后的募集资金拟投资项目为公司原有的募投项目“均瑶大健康饮品湖北宜昌产业基地新建年产常温发酵乳饮料 10 万吨及科创中心项目”，拟投入的总金额为 52,989.48 万元，其中拟使用募集资金 41,436.55 万元（实际金额以实施变更时的具体金额为准）；公司拟将“均瑶大健康饮品品牌升级建设项目”剩余募集资金 26,920.28 万元（包含利息及理财收益，实际金额以实施变更时的具体金额为准）进行变更，占原项目募集资金总额的 70.84%，占公司首次公开发行募集资金净额的 30.47%，变更后的募集资金拟投资项目为“润盈生物工程（上海）有限公司破产重

整项目”，拟投入的总金额为 27,855.59 万元，其中拟使用募集资金 26,920.28 万元（实际金额以实施变更时的具体金额为准）。

变更募集资金投资项目的资金使用情况详见附表二《变更募集资金投资项目情况表》。

## **五、募集资金使用及披露中存在的问题**

2022 年度，公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

## **六、会计师事务所对公司年度募集资金年度存放与使用情况出具的鉴证报告的结论性意见**

大华会计师出具鉴证报告（大华核字[2023]003564 号）认为：均瑶健康募集资金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（2022 年修订）》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》及相关格式指引编制，在所有重大方面公允反映了均瑶健康 2022 年度募集资金存放与使用情况。

## **七、保荐机构核查意见**

经核查,联合保荐机构认为:均瑶健康 2022 年度募集资金的存放与使用符合《上海证券交易所股票上市规则》《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》和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等法律法规的相关规定，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，不存在违规使用募集资金的情形。公司已及时、真实、准确、完整地披露了募集资金存放及使用情况，联合保荐机构对公司 2022 年度募集资金存放与实际使用情况无异议。

（以下无正文）

附表一

## 募集资金使用情况表

编制单位：湖北均瑶大健康饮品股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额		88,356.01				本年度投入募集资金总额			39,185.06			
变更用途的募集资金总额		35,745.40				已累计投入募集资金总额			63,696.14			
变更用途的募集资金总额比例		40.46%										
承诺投资项目	已变更项目，含部分变更（如有）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(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
均瑶大健康饮品湖北宜昌产业基地新建年产常温发酵乳饮料10万吨及科创中心项目	是	32,569.50	41,391.20	41,391.20	12,816.45	18,723.65	-22,667.55	45.24	2023年12月	不适用	不适用	否
均瑶大健康饮品浙江衢州产业基地扩建年产常温发酵乳饮料10万吨项目	是	17,786.51	9,573.49	9,573.49	1,047.02	9,573.49	-	100	不适用	不适用	不适用	否
均瑶大健康饮品品牌升级建设项目	是	38,000.00	12,843.41	12,843.41	2,766.00	12,843.41	-	100	不适用	不适用	不适用	否
润盈生物工程(上海)有限公司破产重整项目	是	-	26,923.71	26,923.71	22,555.59	22,555.59	-4,368.12	83.78	2023年	不适用	不适用	否
合计	—	88,356.01	90,731.81	90,731.81	39,185.06	63,696.14	-27,035.67	—	—	—	—	—
未达到计划进度原因（分具体募投项目）		均瑶大健康饮品湖北宜昌产业基地新建年产常温发酵乳饮料10万吨及科创中心项目延期至2023年12月，由于当时环境影响，募投项目的施工人员流动、材料设备运输均受到一定程度的影响，导致项目建设进度有所放缓。详见公告2022-062。										
项目可行性发生重大变化的情况说明		不适用										

募集资金投资项目先期投入及置换情况	公司于 2020 年 9 月 17 日召开第四届董事会第二次会议、第三届监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投项目自筹资金的议案》，同意公司合计使用募集资金人民币 37,926,872.55 元置换预先投入的自筹资金，其中使用募集资金人民币 35,680,646.14 元置换预先投入募投项目的自筹资金，使用募集资金人民币 2,246,226.41 元置换预先支付的发行费用。大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司关于使用自筹资金投入募投项目情况进行了审核，出具了大华核字[2020]007449 号《湖北均瑶大健康饮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》。上述资金已于 2020 年度置换完毕。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	公司于 2022 年 10 月 31 日召开第四届董事会第二十三次会议和第三届监事会第十九次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的相关议案》，同意公司使用不超过 24,000.00 万元的闲置募集资金临时补充流动资金，用于与公司主营业务相关的生产经营，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期前将归还至募集资金专用账户。2022 年 12 月 29 日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的 3,000.00 万元募集资金全部归还至募集资金专户。
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	1、公司于 2022 年 4 月 19 日召开第四届董事会第十七次会议及第三届监事会第十五次会议、于 2022 年 5 月 10 日召开 2021 年年度股东大会审议，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》，同意公司在保证资金安全和不影响募集资金投资项目建设的前提下使用不超过人民币 6 亿元的闲置募集资金购买低风险、保本型理财产品，上述资金使用期限不超过 12 个月，公司可在使用期限及额度范围内滚动投资。 2、公司于 2022 年度使用募集资金购买银行结构性存款 1,640,000,000.00 元，截至到 2022 年 12 月 31 日，公司使用募集资金购买理财产品余额为 0 元。
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	不适用
募集资金结余的金额及形成原因	不适用
募集资金其他使用情况	不适用

注 1：投入差异系募集资金账户利息和银行手续费投入使用所致。

附表二

变更募集资金投资项目情况表

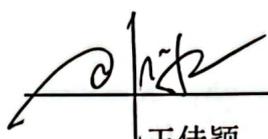
编制单位：湖北均瑶大健康饮品股份有限公司

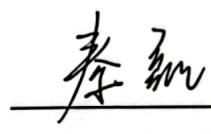
金额单位：人民币万元

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	截至期末计划累计投资金额(1)	本年度实际投入金额	实际累计投入金额(2)	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
均瑶大健康饮品湖北宜昌产业基地新建年产常温发酵乳饮料 10 万吨及科创中心项目	均瑶大健康饮品浙江衢州产业基地扩建年产常温发酵乳饮料 10 万吨项目	41,391.20	41,391.20	12,816.45	18,723.65	45.24	2023 年 12 月	不适用	不适用	否
润盈生物工程（上海）有限公司破产重整项目	均瑶大健康饮品品牌升级建设项目	26,923.71	26,923.71	22,555.59	22,555.59	83.78	2023 年	不适用	不适用	否
合计	—	68,314.91	68,314.91	35,372.04	41,279.24	—	—	—	—	—
变更原因、决策程序及信息披露情况说明	公司于 2022 年 10 月 31 日召开第四届董事会第二十三次会议和第三届监事会第十九次会议、于 2022 年 11 月 16 日召开 2022 年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，同意将“均瑶大健康饮品浙江衢州产业基地扩建年产常温发酵乳饮料 10 万吨项目”剩余募集资金 8,867.05 万元（包含利息及理财收益，实际金额以实施变更时的具体金额为准）进行变更，占原项目募集资金总额的 49.85%，占公司首次公开发行募集资金净额的 10.04%，变更后的募集资金拟投资项目为公司原有的募投项目“均瑶大健康饮品湖北宜昌产业基地新建年产常温发酵乳饮料 10 万吨及科创中心项目”，拟投入的总金额为 52,989.48 万元，其中拟使用募集资金 41,436.55 万元（实际金额以实施变更时的具体金额为准）；公司拟将“均瑶大健康饮品品牌升级建设项目”剩余募集资金 26,920.28 万元（包含利息及理财收益，实际金额以实施变更时的具体金额为准）进行变更，占原项目募集资金总额的 70.84%，占公司首次公开发行募集资金净额的 30.47%，变更后的募集资金拟投资项目为“润盈生物工程（上海）有限公司破产重整项目”，拟投入的总金额为 27,855.59 万元，其中拟使用募集资金 26,920.28 万元（实际金额以实施变更时的具体金额为准）。									
未达到计划进度的情况和原因	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									

(本页无正文,为《国泰君安证券股份有限公司关于湖北均瑶大健康饮品股份有限公司 2022 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:

  
王佳颖

  
秦磊

国泰君安证券股份有限公司

2023年4月19日



(此页无正文，为《爱建证券股份有限公司关于湖北均瑶大健康饮品股份有限公司 2022 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：

丁冬梅

丁冬梅

张改红

张改红

