

申万宏源证券承销保荐有限责任公司
关于宏辉果蔬股份有限公司
部分募投项目延长实施期限的核查意见

申万宏源证券承销保荐有限责任公司（以下简称“申万宏源承销保荐”、“保荐机构”）作为宏辉果蔬股份有限公司（以下简称“宏辉果蔬”、“公司”）公开发行人可转换公司债券的保荐机构，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》、《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规和规范性文件的规定，对宏辉果蔬募集资金投资项目延期的情况进行了审慎核查，核查具体情况如下：

一、2020 年公开发行可转换公司债券募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于核准宏辉果蔬股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2019]2969 号）核准，宏辉果蔬股份有限公司向社会公开发行面值总额 33,200 万元可转换公司债券，期限 6 年。公司实际已发行面值为人民币 100 元的可转换公司债券 332 万张，募集资金总额为人民币 332,000,000.00 元，扣除承销及保荐费用人民币 3,490,566.05 元（不含税）后，到账金额为人民币 328,509,433.95 元；扣除其他发行费用后，实际募集资金净额为 326,252,695.01 元。上述募集资金业经亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具《宏辉果蔬股份有限公司发行“可转换公司债券”募集资金验证报告》（亚会 A 验字(2020)0004 号）。

根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《公司章程》及公司《募集资金管理办法》等相关法律、法规、规范性文件的要求，公司对募集资金采用专户存储，设立募集资金专项账户。公司与持续督导保荐机构及募集资金存储银行已签订了募集资金监管协议，共同对募集资金的存储和使用进行监管。

二、募集资金的使用情况

截至 2023 年 10 月 15 日，公司公开发行可转换公司债券募集资金项目的资金投入情况如下：

单位：万元

序号	项目名称	拟投入募集资金	调整后投入募集资金金额	募集资金已累计投资数额
1	广东宏辉果蔬仓储加工配送基地建设项目	23,300.00	22,725.27	14,896.28
2	补充流动资金	9,900.00	9,900.00	9,900.00
合计		33,200.00	32,625.27	24,796.28

三、本次募投项目延期的情况及原因

（一）本次募投项目的基本情况

本次拟延期的募投项目为“广东宏辉果蔬仓储加工配送基地建设项目”。本募投项目实施地点位于汕头保税区，项目占地面积约 39,000 平方米，计划总建筑面积 48,630 平方米，建设储量为 2.5 万吨的气调库和恒温库及厂房、综合楼等配套设施。项目建成后将补充公司在汕头的仓储配送能力，并作为公司在华南地区的仓储配送和周转中心。同时，公司将利用保税区的区位、港口、税收等优势，扩大进出口业务，丰富和完善经营品类，以高附加值高毛利的进出口产品提升公司的盈利能力。

截至目前，“广东宏辉果蔬仓储加工配送基地建设项目”已完成主体工程的建设，推进冷库建设和设备购置、安装、调试等后续工作，公司根据募集资金投资项目当前实际建设情况，拟将“广东宏辉果蔬仓储加工配送基地建设项目”的达成可使用状态的日期延期至 2024 年 12 月。

（二）本次募投项目延期的原因

公司募投项目“广东宏辉果蔬仓储加工配送基地建设项目”的实施是基于公司发展战略、业务开展情况和行业发展趋势确定的，项目主要用于主营业务果蔬服务业的产能扩张，原计划于 2023 年 12 月达成可使用状态。伴随行业转型升级以及果蔬产品受自然条件的制约和影响特性，近年来虽然公司主营业务收入逐

年增长,但效益不高,主营业务的发展在一定程度上受限,再加上面对需求收缩、供给冲击、预期减弱的多重压力,国内外宏观经济环境的各种不确定性,公司利用现有产能能够较好的满足日常生产,扩张的步伐放缓,对项目进度产生了一定影响。结合宏观经济、市场环境、自身发展战略等因素,为保证公司的募集资金项目管理、组织实施和效益实现,经审慎考量,拟将“广东宏辉果蔬仓储加工配送基地建设项目”达到预定可使用状态时间延长至2024年12月,使公司产能利用率与市场需求更加匹配,保护股东利益、实现股东回报,促进公司长远发展。

四、募投项目延期对公司的影响

公司本次延长募集资金投资项目达到预定可使用状态时间是根据相关募投项目的实际实施情况、实际建设需要做出的谨慎决定,仅涉及募投项目达到预定可使用状态时间的变化,不涉及募投项目实施主体、实施方式、投资总额的变更,不会导致募投项目的变更。调整募投项目达到预定可使用状态时间是为了更好的提高募投项目建设质量和合理有效的资源配置,不会对已实施的项目造成实质性的影响,并与现阶段公司的生产经营状况相匹配。因此,公司本次对募集资金投资项目达到预定可使用状态时间进行延期调整不会对公司的正常经营产生不利影响,符合公司的长远发展规划与股东的长远利益。

公司将严格遵守《上海证券交易所股票上市规则》、《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规定,科学、合理决策,加强募集资金使用的内部与外部监督,确保募集资金使用的合法有效,实现公司与全体投资者利益的最大化。

五、本次募投项目延期的审议程序

(一) 董事会审议情况

公司第五届董事会第七次会议,以7票同意、0票反对、0票弃权的表决结果审议通过了《关于募集资金投资项目延期的议案》,同意公司将募投项目达到预定可使用状态的时间延长。该议案尚需提交公司股东大会审议。

（二）独立董事意见

经审查，独立董事认为：本次对募投项目的延期是根据项目实际情况作出的，不存在改变或变相改变募集资金投向和损害股东利益的情形。公司的决策程序符合中国证监会、上海证券交易所关于上市公司募集资金使用的相关法律法规及公司《章程》的有关规定。全体独立董事同意公司募投项目延期的事项。

（三）监事会意见

公司第五届监事会第四次会议决议审议通过了《关于募集资金投资项目延期的议案》，监事会认为：公司本次募投项目的延期，是本着对公司及股东利益负责的原则，根据项目实际情况而作出的谨慎决定，不存在改变或变相改变募集资金投向和其他损害公司股东利益的情形，不存在违反中国证监会、上海证券交易所和公司《章程》中关于募集资金使用的相关规定的情形。监事会同意公司募投项目延期的事项。

（四）保荐机构意见

经核查，本保荐机构认为：本次募集资金投资项目延期的事项已经公司董事会、监事会审议通过，独立董事发表了明确同意的独立意见，尚需股东大会审议，履行了必要的决策程序，符合相关法律法规的要求。公司本次对募集资金投资项目延期，系根据项目实际情况谨慎做出的决定，仅涉及项目投资进度的变化，不涉及项目实施主体、实施地点、实施方式、投资总额、投资内容的变更，不存在变相改变募集资金投向和其他损害公司股东利益的情形。

综上，本保荐机构对公司本次募集资金投资项目延期的事项无异议。

（以下无正文）

（此页无正文，为《申万宏源证券承销保荐有限责任公司关于宏辉果蔬股份有限公司募集资金投资项目延期的核查意见》之签章页）

保荐代表人： 何搏
何搏

罗泽
罗泽

申万宏源证券承销保荐有限责任公司



2023年10月27日