

民生证券股份有限公司

关于劲仔食品集团股份有限公司使用部分闲置募集资金和自有资金进行现金管理的核查意见

民生证券股份有限公司（以下简称“保荐机构”）作为劲仔食品集团股份有限公司（以下简称“劲仔食品”）2022年非公开发行A股股票并上市的保荐机构，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》《深圳证券交易所股票上市规则》《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，对劲仔食品使用部分闲置募集资金和自有资金进行现金管理的事项进行了核查，核查情况具体如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准劲仔食品集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2022〕2960号）核准，劲仔食品向2022年第一次临时股东大会审议通过的发行对象周劲松发行47,899,159股普通股（A股），募集资金总额为28,500.00万元，扣除不含税的发行费用686.00万元后，募集资金净额为27,814.00万元。上述募集资金已于2023年1月16日划至指定账户。中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）对募集资金的到位情况进行了审验，并出具了“众环验字（2023）1100002号”《验资报告》。

二、募集资金投资项目情况

由于劲仔食品本次向特定对象发行股票的募集资金在扣除发行费用后，募集资金净额低于《2022年度非公开发行A股股票预案》中预计使用的募集资金金额，根据实际募集资金的金额以及募集资金项目的投入情况，劲仔食品相应调整募投项目的募集资金使用金额，不足部分由其自筹资金解决。调整后具体情况如下表所示：

单位：万元

序号	项目名称	项目总投资额	拟使用募集资金金额
----	------	--------	-----------

1	湘卤风味休闲食品智能生产项目	22,000.00	14,714.00
2	营销网络及品牌建设推广项目	10,000.00	7,500.00
3	新一代风味休闲食品研发中心项目	8,000.00	5,600.00
	合计	40,000.00	27,814.00

三、募集资金使用情况及当期余额

截至 2023 年 12 月 31 日，募集资金余额为 15,227.79 万元，其中专户余额 10,227.79 万元（活期），募集资金进行现金管理的余额 5,000.00 万元。劲仔食品累计已使用募集资金 12,947.96 万元，其中 2023 年已使用 12,947.96 万元。

四、募集资金闲置的原因

由于募投项目建设需要一定周期，根据项目实施计划及建设进度，部分募集资金在一定时间内将处于暂时闲置状态。为提高募集资金使用效率，在确保不影响募集资金安全和募集资金投资计划正常进行的前提下，使用暂时闲置募集资金进行现金管理，可增加收益，为公司及股东获取更多回报。

五、本次使用闲置募集资金和自有资金进行现金管理的基本情况

（一）投资目的

为提高资金使用效率，在确保不影响募集资金投资计划正常进行、资金安全及正常生产经营的情况下，劲仔食品（含子公司）拟使用暂时闲置的募集资金及暂时闲置的自有资金进行现金管理，以更好的实现其现金的保值增值，保障公司股东的利益。

（二）投资品种

劲仔食品（含子公司）将按照相关规定严格控制风险，购买安全性高、流动性好的低风险投资产品（包括但不限于结构性存款、大额存单、定期存款、通知存款、协定存款等保本型产品）。

暂时闲置募集资金投资的产品必须符合下列条件：

- 1、投资产品的期限不得超过十二个月；

- 2、安全性高的保本型产品；
- 3、流动性好，不得影响募集资金投资计划正常进行；
- 4、对于暂时闲置的募集资金投资，上述投资产品不得质押。

（三）投资额度及期限

劲仔食品（含子公司）拟使用最高额度不超过 2 亿元（含）的部分闲置募集资金及拟使用最高额度不超过 5 亿元（含）的闲置自有资金进行现金管理。授权期限自 2023 年年度股东大会审议通过之日起至 2024 年年度股东大会召开之日止。在上述额度和期限内，资金可循环滚动使用，暂时闲置募集资金现金管理到期后将及时归还至募集资金专户。

（四）实施方式

上述事项经股东大会审议通过后，劲仔食品董事会授权总经理在额度范围内行使该项投资决策权及签署相关合同文件，财务部门负责具体办理相关事宜。

（五）收益分配

劲仔食品使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理所得收益优先用于补足募投项目投资金额不足部分，并严格按照中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所关于募集资金监管措施的要求管理和使用资金，现金管理到期后本金和收益将归还至募集资金专户。劲仔食品闲置自有资金所得收益优先用于日常经营所需的流动资金。

（六）信息披露

劲仔食品将依据深圳证券交易所等监管机构的有关规定，做好相关信息披露工作。

（七）其他情况

劲仔食品不存在变相改变募集资金用途的行为，并保证使用部分闲置募集资金进行现金管理不会影响募集资金项目的正常实施。

六、投资风险及风险控制措施

（一）投资风险

劲仔食品使用部分闲置募集资金和自有资金购买的理财产品均会经过严格评估和筛选，但收益情况受宏观经济的影响，不排除该投资受市场波动的影响。其他产品发行方提示的认购风险、政策风险、市场风险、流动性风险、信息传递风险、募集失败风险、再投资/提前终止风险及其他不可抗力风险等。

（二）风险控制措施

劲仔食品将严格遵守审慎投资原则。不得用于其他证券投资，不购买股票及其衍生品和无担保债券为投资标的的银行理财产品等。

严格筛选投资对象，选择信誉好、规模大、有能力保障资金安全、经营效益好、资金运作能力强的单位所发行的流动性好、期限短的产品。

劲仔食品将及时跟踪、分析各理财产品的投向、项目进展情况，一旦发现或判断可能出现不利因素，将及时采取相应的保全措施，控制投资风险。

劲仔食品监事会有权对资金使用情况进行监督和检查，必要时可以聘请专业机构进行审计。

劲仔食品将依据深圳证券交易所的相关规定，履行好信息披露义务。

七、对公司日常经营的影响

在符合相关法律法规，确保不影响募集资金投资项目正常进行、资金安全及正常生产经营的前提下，劲仔食品及子公司使用部分闲置募集资金及自有资金进行现金管理，不会影响募集资金投资项目的正常开展和正常的生产经营，也不存在变相改变募集资金投向的情形。通过使用部分闲置募集资金和自有资金进行现金管理，可以提高资金使用效率，获得一定的投资收益，为公司股东谋取更多的投资回报。

八、相关审议程序与审核意见

（一）董事会意见

劲仔食品于2024年3月27日召开第二届董事会第二十次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金和自有资金进行现金管理的议案》，为提高资金使

用效率，在确保不影响募集资金投资计划正常进行、资金安全及正常生产经营的情况下，劲仔食品（含子公司）拟使用最高额度不超过 2 亿元（含）的部分闲置募集资金及最高额度不超过 5 亿元（含）暂时闲置的自有资金进行现金管理，购买安全性高、流动性好的低风险投资产品（包括但不限于结构性存款、大额存单、定期存款、通知存款、协定存款等保本型产品）。该议案尚需提交 2023 年年度股东大会审议通过。

（二）监事会意见

劲仔食品于 2024 年 3 月 27 日召开第二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和自有资金进行现金管理的议案》，监事会认为：在确保不影响募集资金投资计划正常进行、资金安全及正常生产经营的情况下，劲仔食品（含子公司）拟使用最高额度不超过 2 亿元（含）的部分闲置募集资金及最高额度不超过 5 亿元（含）暂时闲置的自有资金进行现金管理，有利于提高资金使用效率，该事项相关决策和审议程序合法合规，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东利益的情形。

九、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：

1、劲仔食品（含子公司）使用部分闲置募集资金和自有资金进行现金管理已经董事会、监事会审议通过，该事项尚需提交股东大会审议通过，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》《深圳证券交易所股票上市规则》《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》等有关法律法规和规范性文件的要求。

2、劲仔食品（含子公司）使用部分闲置募集资金和自有资金进行现金管理系在保障公司正常经营运作和资金需求，且不影响募集资金投资项目正常实施的前提下进行，不存在变相改变募集资金投资项目和损害股东利益的情形，有利于充分提高资金使用效率并获得一定的收益，符合劲仔食品及全体股东的利益。

因此，保荐机构对劲仔食品（含子公司）使用部分闲置募集资金和自有资金进行现金管理事项无异议。

（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使用部分闲置募集资金和自有资金进行现金管理的核查意见》之签章页）

保荐代表人：

李江娜

孙振

民生证券股份有限公司

2024年3月28日