

西南证券股份有限公司
关于重庆市涪陵榨菜集团股份有限公司
非公开发行股票持续督导
2022 年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见

西南证券股份有限公司（以下简称“西南证券”、“保荐机构”）作为重庆市涪陵榨菜集团股份有限公司（以下简称“涪陵榨菜”、“公司”）非公开发行股票（以下简称“本次发行”）的保荐机构，根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《证券发行上市保荐业务管理办法》《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》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 13 号——保荐业务》《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》等相关法律、法规和规范性文件的规定，对涪陵榨菜 2022 年度募集资金存放与使用情况进行了审核，具体核查情况如下：

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

根据中国证券监督管理委员会《关于核准重庆市涪陵榨菜集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2021〕68 号），公司由主承销商西南证券股份有限公司采用询价方式，向特定对象发行人民币普通股（A 股）股票 9,827.28 万股，发行价为每股人民币 33.58 元，共计募集资金 330,000.00 万元，坐扣承销和保荐费用 1,745.28 万元后的募集资金为 328,254.72 万元，已由主承销商西南证券股份有限公司于 2021 年 4 月 20 日汇入公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 262.01 万元后，公司本次募集资金净额为 327,992.71 万元。上述募集资金到位情况业经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（XYZH/2021CQAA40096 号）。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具的验资报告审验金额为 327,992.15 万元，

较募集资金净额少 0.56 万元，系登记结算费用增值税专用发票税额。

（二）募集资金本年度使用金额及年末余额

项目		序号	金额（万元）
募集资金净额		A	327,992.71
截至期初累计发生额	项目投入	B1	2,696.68
	新增的理财产品	B2	883,430.52
	到期收回的理财产品	B3	575,430.52
	利息收入及理财收益扣减手续费及其他的净额	B4	2,284.22
本期发生额	项目投入	C1	7,132.53
	新增的理财产品	C2	660,000.00
	到期收回的理财产品	C3	648,000.00
	利息收入及理财收益扣减手续费及其他的净额	C4	10,094.60
截至期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1	9,829.21
	新增的理财产品[注]	D2=B2+C2	1,543,430.52
	到期收回的理财产品[注]	D3=B3+C3	1,223,430.52
	利息收入净额	D4=B4+C4	12,378.81
应结余募集资金		E=A-D1-D2+D3+D4	10,542.31
实际结余募集资金		F	10,542.31
差异		G=E-F	0.00

[注]新增的理财产品和到期收回的理财产品发生额大，主要系使用募集资金转存协定存款，发生频率较高所致。

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金的管理情况

为了规范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）》（证监会公告〔2022〕15 号）和《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》

（深证上〔2022〕13号）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《重庆市涪陵榨菜集团股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称《管理办法》）。根据《管理办法》，公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构西南证券股份有限公司于2021年5月13日分别与招商银行股份有限公司重庆分行、兴业银行股份有限公司重庆分行签订了《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，公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

（二）募集资金专户存储情况

截至2022年12月31日，公司有2个募集资金专户，募集资金存放情况如下：

开户银行	银行账号	募集资金余额（元）
招商银行股份有限公司重庆涪陵分行	023900165910602	71,581,459.18
兴业银行股份有限公司重庆涪陵支行[注]	346170100100099795	33,841,650.75
合计		105,423,109.93

[注]公司在兴业银行股份有限公司重庆涪陵支行开立募集资金账户，其中主账户账号为346170100100099795，截至2022年12月31日账户余额为6,925.37元；子账户账号为346170100200077072，截至2022年12月31日账户余额为33,834,725.38元，合计33,841,650.75元。

三、本年度募集资金实际使用情况

（一）募集资金使用情况对照表

募集资金使用情况对照表详见附件。

（二）募集资金投资项目出现异常情况的说明

公司募集资金投资项目未出现异常情况。

（三）募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

公司不存在募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

（四）用闲置募集资金进行现金管理情况

2022年度公司对闲置募集资金进行现金管理，公司于2022年4月18日召开2021年年度股东大会会议审议通过《关于使用闲置募集资金购买理财产品的议案》，同意在确

保不影响募集资金投资计划正常进行的情况下，使用额度不超过人民币 32 亿元的闲置募集资金购买安全性高、流动性好、有保本约定的理财产品，期限为自获审议本议案股东大会通过之日起一年内有效，所购理财产品单笔最长期限不超过 1 年，在上述额度与期限范围内募集资金可以滚动使用。

（五）尚未使用的募集资金用途及去向

2022 年度，公司累计购买理财产品合计人民币 660,000.00 万元，其中截至 2022 年 12 月 31 日，已到期理财产品为人民币 340,000.00 万元，未到期理财产品为人民币 320,000.00 万元，报告期末公司尚未到期理财产品明细如下：

受托方名称	产品名称	金额 (万元)	申购起息日	期限
方正证券股份有限公司	“金添利”D185 号收益凭证	40,000.00	2022 年 1 月 11 日	一年
申万宏源证券有限公司	龙鼎金牛三值定制 117 期收益凭证	10,000.00	2022 年 1 月 18 日	一年
方正证券股份有限公司	“金添利”D199 号收益凭证	10,000.00	2022 年 1 月 21 日	一年
华安证券股份有限公司	睿享致远 6 期收益凭证	10,000.00	2022 年 1 月 26 日	一年
申万宏源证券有限公司	龙鼎金牛三值定制 128 期收益凭证	10,000.00	2022 年 2 月 11 日	一年
申万宏源证券有限公司	龙鼎金牛三值定制 130 期收益凭证	5,000.00	2022 年 2 月 25 日	一年
方正证券股份有限公司	“金添利”D239 号收益凭证	30,000.00	2022 年 6 月 30 日	一年
粤开证券股份有限公司	尊客悦享 5 号收益凭证	50,000.00	2022 年 7 月 5 日	一年
中国民生银行股份有限公司重庆涪陵支行	一年期定期存单	80,000.00	2022 年 7 月 5 日	一年
浙商银行股份有限公司重庆分行	协定存款	5,000.00	2022 年 7 月 5 日	活期
申万宏源证券有限公司	龙鼎金牛三值定制 171 期收益凭证	10,000.00	2022 年 7 月 8 日	一年
西南证券股份有限公司	汇沣 2022004 期收益凭证	10,000.00	2022 年 7 月 8 日	一年
国元证券股份有限公司	元鼎尊享定制 245 期收益凭证	5,000.00	2022 年 7 月 11 日	半年
华安证券股份有限公司	睿享致远 8 期收益凭证	5,000.00	2022 年 7 月 12 日	一年
华安证券股份有限公司	远扬鑫利 21 期收益凭证	5,000.00	2022 年 7 月 12 日	一年
华安证券股份有限公司	财智尊享成功之路 8 号收益凭证	5,000.00	2022 年 7 月 12 日	一年

恒丰银行股份有限公司 重庆分行	协定存款	5,000.00	2022年7月12日	活期
华安证券股份有限公司	财智尊享金蟾51号收益凭证	5,000.00	2022年7月15日	一年
浙商银行股份有限公司 重庆分行	协定存款	10,000.00	2022年7月22日	活期
申万宏源证券有限公司	龙鼎金牛三值定制190期收益凭证	10,000.00	2022年8月26日	一年
合 计		320,000.00		

说明：公司本期使用闲置募集资金购买理财产品累计获取收益 6,087.50 万元。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

截至 2022 年 12 月 31 日，公司未发生变更募集资金投资项目的情况。

五、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本年度，公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

六、保荐机构核查意见

报告期内，保荐机构西南证券通过审阅涪陵榨菜募集资金相关资料、访谈沟通及考察募投项目进展情况等多种方式，对涪陵榨菜募集资金的存放、使用及募集资金投资项目实施情况进行了核查。

经核查，保荐机构西南证券认为：涪陵榨菜 2022 年度募集资金存放和使用符合《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 13 号——保荐业务》《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》等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。

综上所述，西南证券对涪陵榨菜 2022 年度募集资金存放与使用情况无异议。

（以下无正文）

（本页无正文，为《西南证券股份有限公司关于重庆市涪陵榨菜集团股份有限公司非公开发行股票持续督导 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（签名）：

孔辉焕

王继亮

西南证券股份有限公司

2023 年 3 月 25 日

附表：

募集资金使用情况对照表

2022 年度

编制单位：重庆市涪陵榨菜集团股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额		327,992.71			本年度投入募集资金总额		7,132.53			
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		9,829.21			
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										
乌江涪陵榨菜绿色智能化生产基地（一期）	否	295,000.00	295,000.00	7,132.53	9,829.21	3.33%	2025 年			否
乌江涪陵榨菜智能信息系统项目	否	35,000.00	35,000.00				2025 年			否
合 计	—	330,000.00	330,000.00	7,132.53	9,829.21	2.98%	—		—	—
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				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				不适用						
募集资金投资项目先期投入及置换情况				公司不存在募集资金投资项目置换情况						

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
用闲置募集资金进行现金管理情况	详见三（四）之说明。
项目实施出现募集资金节余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	详见三（五）之说明。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无