

# 民生证券股份有限公司

## 关于劲仔食品集团股份有限公司

### 部分募投项目变更实施主体和实施地点的核查意见

民生证券股份有限公司（以下简称“民生证券”或“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 年度非公开发行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，对劲仔食品部分募投项目变更实施主体和实施地点事项进行了审慎核查，具体核查情况及意见如下：

#### 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先生发行 47,899,159 股普通股(A 股)，募集资金总额为人民币 284,999,996.05 元，扣除不含税的发行费用 6,860,023.28 元后，募集资金净额为人民币 278,139,972.77 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》。劲仔食品已开立了募集资金专项账户，对募集资金实行专户存储，并与账户开设银行、保荐机构签订了《募集资金三方监管协议》。

#### 二、募集资金投资项目情况

根据劲仔食品《2022 年度非公开发行 A 股股票预案》中披露的募集资金使用安排，本次非公开发行股票募集资金拟全部用于“湘卤风味休闲食品智能生产项目”“营销网络及品牌建设推广项目”“新一代风味休闲食品研发中心项目”。募集资金到位后，劲仔食品根据实际募集资金净额，及各募集资金投资项目的情况，对募投项目的募集资金使用金额进行了调整，不足部分由其自筹资金解决。调整后各募投项目拟使用募集资金的金额明细如下：

单位：万元

序号	项目名称	项目投资总额	原募集资金拟使用金额	调整后募集资金拟使用金额
1	湘卤风味休闲食品智能生产项目	22,000.00	15,400.00	14,714.00
2	营销网络及品牌建设推广项目	10,000.00	7,500.00	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	5,600.00
	合计	40,000.00	28,500.00	27,814.00

### 三、本次部分募投项目变更实施主体和实施地点基本情况及变更原因

根据劲仔食品整体规划、未来经营发展需要和场地建设进度，进一步优化其资源配置，合理推进生产基地的产能扩张进度，提升运营效率，提高募集资金的使用效率，充分发挥产业上下游优势，同时提升吸引研发人才的能力，提高竞争力，劲仔食品募投项目“湘卤风味休闲食品智能生产项目”及“新一代风味休闲食品研发中心项目”本次变更前实施主体为全资子公司平江县劲仔食品有限公司（以下简称为“平江劲仔”）、湖南咚咚食品有限公司（以下简称“湖南咚咚”），现拟变更为全资子公司平江劲仔、北海市劲仔食品有限公司（以下简称“北海劲仔”）作为实施主体，实施地点变更为平江高新技术产业园区、北海市海城区（北海经济技术开发区）台湾路6号新元科技园，变更前后具体情况如下表所示：

项目名称	变更前后	实施主体	实施地点
湘卤风味休闲食品智能生产项目	变更前	平江劲仔、湖南咚咚	平江高新技术产业园区，平江县三阳大道东侧、长寿路南侧
	变更后	平江劲仔、北海劲仔	平江高新技术产业园区，北海市海城区（北海经济技术开发区）台湾路6号新元科技园
新一代风味休闲食品研发中心项目	变更前	平江劲仔、湖南咚咚	平江高新技术产业园区，平江县三阳大道东侧、长寿路南侧
	变更后	平江劲仔、北海劲仔	平江高新技术产业园区，北海市海城区（北海经济技术开发区）台湾路6号新元科技园

除上述募投项目变更实施主体和实施地点外，劲仔食品募投项目投资总额、募集资金投入额、建设内容等均不存在变化。湖南咚咚的项目建设情况将结合公司战略发展和市场情况用自有资金投入。根据相关规定，实施主体在上市公司及其全资或者控股子公司之间变更不视为募集资金用途变更。

劲仔食品将按照相关法律法规要求办理项目建设、环保等方面的审批或备案

手续。

根据募集资金管理要求，上述募投项目变更后的实施主体北海劲仔将开立募集资金专用账户。同时，劲仔食品及子公司将与保荐机构、存放募集资金的银行签订监管协议，对募集资金的存放和使用情况进行监管

## **四、变更后实施主体基本情况**

### **（一）北海劲仔的基本情况**

公司名称：北海市劲仔食品有限公司

成立日期：2023-09-26

注册资本：10,000 万人民币

注册地址：广西壮族自治区北海市海城区（北海经济技术开发区）台湾路 6 号新元科技园（原北海电子信息配套产业园）13 号厂房 C 区

法定代表人：苏彻辉

经营范围：许可项目：食品生产（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：食品销售（仅销售预包装食品）；食品互联网销售（仅销售预包装食品）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

### **（二）平江劲仔的基本情况**

公司名称：平江县劲仔食品有限公司

成立日期：2015-07-08

注册资本：10,000 万人民币

注册地址：湖南省岳阳市平江高新技术产业园区

法定代表人：童镜明

经营范围：许可项目：食品生产；调味品生产；食品销售；食品添加剂生产。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。

## **五、本次部分募投项目变更实施主体和实施地点影响**

劲仔食品本次变更募投项目实施主体和实施地点，是基于实际生产经营需要，

未改变募集资金的建设内容、投资金额，不属于募集资金投资项目的用途变更，不存在变相更改募集资金投向和损害股东利益的情形，不会对其正常经营产生重大不利影响。相关决策程序符合中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所关于上市公司募集资金使用的相关法律、法规和规范性文件以及公司相关制度的规定。本次变更有利于劲仔食品产业协同，控制成本增加效益，符合其长远发展的需要。劲仔食品本次变更实施主体后，将相应变更募集资金专用账户，并与银行、保荐机构重新签订募集资金三方监管协议。

## **六、相关审议程序及核查意见**

### **（一）董事会审议情况**

劲仔食品于 2025 年 1 月 2 日召开第三届董事会第三次会议，审议通过了《关于公司部分募投项目变更实施主体和实施地点的议案》，同意对募集资金投资项目“湘卤风味休闲食品智能生产项目”及“新一代风味休闲食品研发中心项目”变更实施主体和实施地点。

### **（二）监事会审议情况**

劲仔食品于 2025 年 1 月 2 日召开第三届监事会第三次会议，审议通过了《关于公司部分募投项目变更实施主体和实施地点的议案》，全体监事认为：“公司本次部分募投项目变更实施主体和实施地点是根据公司募集资金投资项目实施的客观需要做出的，符合公司的发展战略和实际情况，符合中国证监会、深圳证券交易所关于上市公司募集资金管理的相关规定，不存在损害公司和股东利益的情形，同意公司本次议案”。

## **七、保荐机构核查意见**

经核查，保荐机构认为：

1、劲仔食品本次部分募投项目变更实施主体和实施地点事项已经董事会、监事会审议通过，该事项履行了必要的法律程序，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》等相关规定。

2、劲仔食品本次部分募投项目变更实施主体和实施地点是结合实际生产经营需要和募投项目实际情况作出的，有利于提高募集资金的使用效率，未改变募

集资金的建设内容、投资金额，不属于募集资金投资项目的用途变更，不存在变相更改募集资金投向和损害股东利益的情形。

因此，保荐机构对劲仔食品本次部分募投项目变更实施主体和实施地点事项无异议，同时提请劲仔食品注意控制项目实施风险，及时履行信息披露义务，保障全体股东利益。

（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部分募投项目变更实施主体和实施地点的核查意见》之签章页）

保荐代表人：

\_\_\_\_\_  
李江娜

\_\_\_\_\_  
孙振

民生证券股份有限公司

2025年1月3日