

# 广发证券股份有限公司

## 关于上海紫燕食品股份有限公司

### 2024 年度募集资金存放与使用情况的核查意见

广发证券股份有限公司（以下简称“广发证券”或“保荐机构”）作为上海紫燕食品股份有限公司（以下简称“紫燕食品”或“公司”）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（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（2023 年 12 月修订）》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 11 号——持续督导》及《上海证券交易所股票上市规则（2024 年 4 月修订）》等相关法律法规及规范性文件的规定，对紫燕食品进行了认真的持续督导，切实履行保荐责任，对公司 2024 年度募集资金的存放与实际使用情况进行了认真、审慎的核查，核查的具体情况如下：

#### 一、募集资金基本情况

##### （一）实际募集资金金额、资金到账情况

根据公司第一届董事会第九次会议审议通过，并经中国证券监督管理委员会（证监许可（2022）1975 号）《关于核准上海紫燕食品股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，公司公开发行人民币普通股（A 股）4,200 万股，每股面值 1.00 元，每股发行价为人民币 15.15 元，募集资金总额为人民币 636,300,000.00 元，扣除发行费用人民币 71,096,792.43 元（不含增值税），实际募集资金净额为人民币 565,203,207.57 元。

募集资金由主承销商广发证券股份有限公司于 2022 年 9 月 21 日在扣除当日支付的承销、保荐费用后，汇入公司在宁波银行股份有限公司上海闵行支行开立的账号为 70050122000525595 的募集资金专户，实际汇入金额为人民币 603,300,000.00 元。

上述募集资金已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2022 年

9月21日出具了（信会师报字〔2022〕第ZA15887号）《验资报告》。

## （二）募集资金使用和结余情况

截至2024年12月31日止，公司募集资金账户已累计使用99,595,839.09元，其中：以前年度使用39,788,653.82元，本年度使用59,807,185.27元。募集资金存款利息收入扣除手续费净额为2,815,210.64元，闲置募集资金进行现金管理取得理财收益金额为23,140,447.07元，募集资金账户余额为71,563,026.19元，以闲置募集资金进行现金管理尚未到期的余额为420,000,000.00元，募集资金专户余额合计为491,563,026.19元。

## 二、募集资金管理情况

### （一）募集资金管理情况

根据《公司法》《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）》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作（2023年12月修订）》等法律法规的相关规定，遵循规范、安全、高效、透明的原则，公司制定了《上海紫燕食品股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称“《管理制度》”），对募集资金的存储、审批、使用、管理与监督做出了明确的规定，以在制度上保证募集资金的规范使用。

按照《管理制度》中有关募集资金的存放、使用及管理的规定，公司对募集资金实行专户存储，在银行设立了募集资金专户。

2022年9月5日，公司及子公司安徽云燕食品科技有限公司连同保荐机构广发证券股份有限公司与中国建设银行股份有限公司上海闵行支行签订了《募集资金专户存储四方监管协议》。

2022年9月5日，公司及子公司安徽云燕食品科技有限公司连同保荐机构广发证券股份有限公司与北京银行股份有限公司上海徐汇支行签订了《募集资金专户存储四方监管协议》。

2022年9月7日，公司及子公司重庆紫川食品有限公司连同保荐机构广发证券股份有限公司与上海浦东发展银行股份有限公司闵行支行签订了《募集资金

专户存储四方监管协议》。

2022 年 9 月 7 日，公司及子公司安徽云燕食品科技有限公司连同保荐机构广发证券股份有限公司与招商银行股份有限公司上海世纪大道支行签订了《募集资金专户存储四方监管协议》。

2022 年 9 月 13 日，公司连同保荐机构广发证券股份有限公司与宁波银行股份有限公司上海闵行支行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。

2022 年 9 月 14 日，公司及子公司安徽云燕食品科技有限公司连同保荐机构广发证券股份有限公司与交通银行股份有限公司上海闵行支行签订了《募集资金专户存储四方监管协议》。

2023 年 2 月 17 日，公司连同保荐机构广发证券股份有限公司与交通银行股份有限公司上海闵行支行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。

2023 年 5 月 19 日，公司与子公司海南云紫食品有限公司连同保荐机构广发证券股份有限公司与招商银行股份有限公司上海世纪大道支行签订了《募集资金专户存储四方监管协议》。

上述协议主要条款与上海证券交易所制定的《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。

截至 2024 年 12 月 31 日，公司均严格按照《管理制度》《募集资金专户存储三方监管协议》的规定，存放和使用募集资金。

**（二）募集资金专户存储情况**

截至 2024 年 12 月 31 日，公司募集资金存放情况如下：

单位：元

| 账户名称         | 银行名称               | 账号                      | 2024 年 12 月 31 日余额 | 存储方式 |
|--------------|--------------------|-------------------------|--------------------|------|
| 上海紫燕食品股份有限公司 | 宁波银行股份有限公司上海闵行支行   | 70050122000525595       | 18,590,488.69      | 活期   |
| 重庆紫川食品有限公司   | 上海浦东发展银行股份有限公司闵行支行 | 98280078801900004251    | 1,702,544.32       | 活期   |
| 安徽云燕食品科技有限公司 | 北京银行股份有限公司上海徐汇支行   | 20000061210831091039378 | 12,308,829.54      | 活期   |
| 安徽云燕食品科技有限公司 | 招商银行股份有限公司上海世纪大道支行 | 121931344910333         | 21,698,499.49      | 活期   |
| 安徽云燕食品科      | 中国建设银行股份有          | 31050178360000007107    | 1,974,279.25       | 活期   |

| 账户名称         | 银行名称               | 账号                    | 2024 年 12 月 31 日余额 | 存储方式 |
|--------------|--------------------|-----------------------|--------------------|------|
| 技有限公司        | 限公司上海闵行支行          |                       |                    |      |
| 上海紫燕食品股份有限公司 | 交通银行股份有限公司上海闵行支行   | 310066674013006633559 | 4,374,411.15       | 活期   |
| 海南云紫食品有限公司   | 招商银行股份有限公司上海世纪大道支行 | 121947383210518       | 10,913,973.75      | 活期   |
| 合计           |                    |                       | 71,563,026.19      |      |

注：截至 2024 年 12 月 31 日，除上述专户中存放的募集资金外，募集资金余额中正在进行现金管理尚未到期的金额为 420,000,000.00 元。

三、本年度募集资金的实际使用情况

本年度，公司募集资金实际使用情况如下：

（一）募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况

公司 2024 年度募集资金实际使用情况详见附表 1《募集资金使用情况对照表》。

（二）募投项目先期投入及置换情况

本报告期内，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

本报告期内，公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

（四）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

2024 年 4 月 19 日，公司召开了第二届董事会第五次会议和第二届监事会第五次会议，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》，同意公司使用额度不超过人民币 5 亿元闲置募集资金进行现金管理，用于投资流动性好、安全性高的理财产品或存款类产品，有效期自董事会审议通过之日起 12 个月内，在决议有效期限及额度内可以滚动使用。广发证券发表了核查意见。具体内容详见公司于 2024 年 4 月 20 日在上海证券交易所网站([www.sss.com.cm](http://www.sss.com.cm))披露的《上海紫燕食品股份有限公司关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的公告》(公告编号:2024-016)。。

2024 年度公司使用闲置募集资金累计购买理财产品 1,550,000,000.00 元，截至 2024 年 12 月 31 日尚未兑付的理财产品余额为 420,000,000.00 元，具体构成

如下：

| 序号 | 产品名称                               | 产品类型    | 产品发行主体 | 起息日        | 到期日        | 本金（元）          |
|----|------------------------------------|---------|--------|------------|------------|----------------|
| 1  | 交通银行蕴通财富定期型结构性存款 98 天（挂钩汇率看跌）      | 保本浮动收益型 | 交通银行   | 2024/10/17 | 2025/01/23 | 35,000,000.00  |
| 2  | 中国建设银行上海市分行单位结构性存款                 | 保本浮动收益型 | 建设银行   | 2024/10/31 | 2025/05/05 | 40,000,000.00  |
| 3  | 利多多公司稳利 24JG7027 期(三层看涨)人民币对公结构性存款 | 保本浮动收益型 | 浦发银行   | 2024/10/31 | 2025/01/23 | 125,000,000.00 |
| 4  | 招商银行点金系列看涨三层区间 84 天结构性存款           | 保本浮动收益型 | 招商银行   | 2024/11/01 | 2025/01/24 | 45,000,000.00  |
| 5  | 招商银行点金系列看涨三层区间 81 天结构性存款           | 保本浮动收益型 | 招商银行   | 2024/11/04 | 2025/01/24 | 30,000,000.00  |
| 6  | 招商银行点金系列看涨三层区间 92 天结构性存款           | 保本浮动收益型 | 招商银行   | 2024/11/19 | 2025/02/19 | 10,000,000.00  |
| 7  | 欧元/美元固定日观察区间型结构性存款                 | 保本浮动收益型 | 北京银行   | 2024/11/20 | 2025/02/20 | 55,000,000.00  |
| 8  | 招商银行点金系列看涨三层区间 91 天结构性存款           | 保本浮动收益型 | 招商银行   | 2024/11/21 | 2025/02/20 | 60,000,000.00  |
| 9  | 招商银行点金系列看涨三层区间 63 天结构性存款           | 保本浮动收益型 | 招商银行   | 2024/12/30 | 2025/03/03 | 20,000,000.00  |
| 合计 |                                    |         |        |            |            | 420,000,000.00 |

（五）用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

本报告期内，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）超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况

本报告期内，公司不存在超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况。

## （七）节余募集资金使用情况

本报告期内，公司不存在将募投项目节余资金用于其他募投项目或非募投项目的情况。

## （八）募集资金使用的其他情况

本报告期内，部分募投项目未达到计划进度的具体情况如下：

### 1、宁国食品生产基地二期、荣昌食品生产基地二期及仓储基地建设项目

近年来，国内经济增速放缓，2023 年、2024 年，公司原材料价格存在一定波动，出于维护市场稳定的考量，公司出厂价格基本保持稳定，但由于三四线城市人均消费水平较一二线城市略低，2024 年度，公司下沉市场拓展速度仍未有显著改善，公司营业收入基本保持稳定，且公司根据华南区域的战略布局，新增“海南紫燕食品加工生产基地项目”，项目已投入建设，项目建设完成后，将进一步增加公司产能，公司结合自身业务规划和实际经营需要，提升资金使用效率，公司暂缓了宁国、荣昌生产基地及配套项目仓储基地建设项目的实施。

### 2、研发检测中心建设项目

根据公司 To B 业务的规划和实际经营便利性的考虑，综合考虑时间因素和研发重点安排，公司使用自有资金建设了连云港食品研究院，已于 2023 年底建设完成并已投入使用，公司暂缓了研发检测中心建设项目的实施。

### 3、海南紫燕食品加工生产基地项目

公司在海南紫燕食品加工生产基地项目的实施过程中，因建设工程的相关许可证审批程序进度较原定时间有所延后，造成了募投项目开工及建设进度有所延迟。目前，公司正在加快募投项目的建设。

### 4、信息中心建设项目

近年来，受经济环境和行业发展等因素的影响，公司业务规模基本保持稳定，现有硬件和基础设施尚可满足目前的需求，公司仅投入部分软件支出，对信息系统进行升级和完善，公司根据实际情况，适度放缓该项目投入，导致投入进度不及预期。

2024年4月19日，公司召开了第二届董事会第五次会议和第二届监事会第五次会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目重新论证继续实施并延期的议案》，同意在不改变募集资金的用途、实施主体及实施方式的情况下，将“宁国食品生产基地二期”、“荣昌食品生产基地二期”、“仓储基地建设项目”和“研发检测中心建设项目”募集资金投资项目进行延期，将上述项目达到预定可使用状态日期延长至2026年4月。广发证券发表了核查意见。具体内容详见公司于2024年4月20日在上海证券交易所网站([www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn))披露的《上海紫燕食品股份有限公司关于部分募集资金投资项目重新论证继续实施并延期的公告》(公告编号：2024-024)。

2024年10月24日，公司召开了第二届董事会第八次会议和第二届监事会第八次会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目重新论证继续实施并延期的议案》，同意在不改变募集资金的用途、实施主体及实施方式的情况下，将“信息中心建设项目”和“海南紫燕食品加工生产基地项目”募集资金投资项目进行延期，将上述项目达到预定可使用状态日期延长至2027年1月。广发证券发表了核查意见。具体内容详见公司于2024年10月25日在上海证券交易所网站([www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn))披露的《上海紫燕食品股份有限公司关于部分募集资金投资项目重新论证继续实施并延期的公告》(公告编号：2024-066)。

#### **四、变更募投项目的资金使用情况**

本报告期内，公司募投项目未发生变更。

#### **五、募集资金使用及披露中存在的问题**

公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，并对募集资金使用情况及时地进行了披露，不存在违规使用募集资金的情况。

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

立信会计师事务所（特殊普通合伙）认为，紫燕食品2024年度募集资金存放与使用情况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）》（证监会公告（2022）15 号）、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——公告格式》的相关规定编制，如实反映了紫燕食品 2024 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，保荐机构认为：紫燕食品 2024 年度募集资金的存放与使用符合《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（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（2023 年 12 月修订）》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 11 号——持续督导》及《上海证券交易所股票上市规则（2024 年 4 月修订）》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投向和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。



附表 1

### 募集资金使用情况对照表

2024 年度

编制单位：上海紫燕食品股份有限公司

单位：万元

| 募集资金总额             |                 |            |           | 56,520.32     |          | 本年度投入募集资金总额                                                                                                                               |                                  |                        |               | 5,980.72 |          |               |
|--------------------|-----------------|------------|-----------|---------------|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|------------------------|---------------|----------|----------|---------------|
| 变更用途的募集资金总额        |                 |            |           | 10,000.00     |          | 已累计投入募集资金总额                                                                                                                               |                                  |                        |               | 9,959.58 |          |               |
| 变更用途的募集资金总额比例      |                 |            |           | 17.69%        |          |                                                                                                                                           |                                  |                        |               |          |          |               |
| 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 |
| 宁国食品生产基地二期         | 是               | 20,000.00  | 10,000.00 | 10,000.00     | -        | -                                                                                                                                         | -10,000.00                       | -                      | 2026 年 4 月    | 不适用      | 不适用      | 否             |
| 海南紫燕食品加工生产基地项目     | 是               |            | 10,000.00 | 10,000.00     | 1,222.72 | 1,222.72                                                                                                                                  | -8,777.28                        | 12.23                  | 2027 年 1 月    | 不适用      | 不适用      | 否             |
| 荣昌食品生产基地二期         | 否               | 12,000.00  | 12,000.00 | 12,000.00     | -        | -                                                                                                                                         | -12,000.00                       | -                      | 2026 年 4 月    | 不适用      | 不适用      | 否             |
| 仓储基地建设             | 否               | 8,022.32   | 8,022.32  | 8,022.32      | 1,667.70 | 1,667.70                                                                                                                                  | -6,354.62                        | 20.79                  | 2026 年 4 月    | 不适用      | 不适用      | 否             |
| 研发检测中心建设项目         | 否               | 4,000.00   | 4,000.00  | 4,000.00      | 13.60    | 13.60                                                                                                                                     | -3,986.40                        | 0.34                   | 2026 年 4 月    | 不适用      | 不适用      | 否             |
| 信息中心建设项目           | 是               | 4,498.00   | 4,498.00  | 4,498.00      | 401.53   | 695.66                                                                                                                                    | -3,802.34                        | 15.47                  | 2027 年 1 月    | 不适用      | 不适用      | 否             |
| 品牌建设及市场推广项目        | 否               | 8,000.00   | 8,000.00  | 8,000.00      | 2,675.17 | 6,359.90                                                                                                                                  | -1,640.10                        | 79.50                  | 不适用           | 不适用      | 不适用      | 否             |
| 合计                 |                 | 56,520.32  | 56,520.32 | 56,520.32     | 5,980.72 | 9,959.58                                                                                                                                  | -46,560.74                       | 17.62                  |               |          |          |               |
| 未达到计划进度原因（分具体募投项目） |                 |            |           |               |          | （1）宁国食品生产基地二期、荣昌食品生产基地二期及仓储基地建设项目<br>近年来，国内经济增速放缓，2023 年、2024 年，公司原材料价格存在一定波动，出于维护市场稳定的考量，公司出厂价格基本保持稳定，但由于三四线城市人均消费水平较一二线城市略低，2024 年度，公司下 |                                  |                        |               |          |          |               |

|                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                        | <p>沉市场拓展速度仍未有显著改善，公司营业收入基本保持稳定，且公司根据华南区域的战略布局，新增“海南紫燕食品加工生产基地项目”，项目已投入建设，项目建设完成后，将进一步增加公司产能，公司结合自身业务规划和实际经营需要，提升资金使用效率，公司暂缓了宁国、荣昌生产基地及配套项目仓储基地建设项目的实施。</p> <p>（2）研发检测中心建设项目</p> <p>根据公司 To B 业务的规划和实际经营便利性的考虑，综合考虑时间因素和研发重点安排，公司使用自有资金建设了连云港食品研究院，已于 2023 年底建设完成并已投入使用，公司暂缓了研发检测中心建设项目的实施。</p> <p>（3）海南紫燕食品加工生产基地项目</p> <p>公司在海南紫燕食品加工生产基地项目的实施过程中，因建设工程的相关许可证审批程序进度较原定时间有所延后，造成了募投项目开工及建设进度有所延迟。目前，公司正在加快募投项目的建设。</p> <p>（4）信息中心建设项目</p> <p>近年来，受经济环境和行业发展等因素的影响，公司业务规模基本保持稳定，现有硬件和基础设施尚可满足目前的需求，公司仅投入部分软件支出，对信息系统进行升级和完善，公司根据实际情况，适度放缓该项目投入，导致投入进度不及预期。</p> |
| 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      | 无                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况      | 无                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况 | 详见本报告“三、（四）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况”                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况 | 无                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 募集资金结余的金额及形成原因         | 截至 2024 年 12 月 31 日，公司尚未使用的募集资金为 491,563,026.19 元，其中 420,000,000.00 元正在进行现金管理，剩余 71,563,026.19 元存放于募集资金专户，未使用。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 募集资金其他使用情况             | 不适用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |

注 1：“本年度投入募集资金总额”包括募集资金到账后“本年度投入金额”及实际已置换先期投入金额。

注 2：“截至期末承诺投入金额”以最近一次已披露募集资金投资计划为依据确定。

注 3：“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

注 4：2025 年 4 月 16 日，公司召开了第二届董事会第十次会议和第二届监事会第九次会议，审议通过了《关于部分募投项目重新论证继续实施并延期、调整部分募投项目实施地点的议案》，同意调整“信息中心建设项目”实施地点至上海市闵行区春中路 28 弄 6 号，同意在不改变募集资金的用途、实施主体及实施方式的情况下，将“荣昌食品生产基地二期”项目达到预定可使用状态日期延长至 2028 年 4 月。

【本页无正文，为《广发证券股份有限公司关于上海紫燕食品股份有限公司  
2024 年度募集资金存放与使用情况的核查意见》之签字盖章页】

保荐代表人：



孟晓翔



谭旭



广发证券股份有限公司

2025 年 4 月 16 日