

# 招商证券股份有限公司

## 关于浙江华统肉制品股份有限公司

### 2025 年度募集资金存放与使用情况的核查意见

招商证券股份有限公司（以下简称“保荐机构”）作为浙江华统肉制品股份有限公司（以下简称“华统股份”、“公司”、“本公司”、“华统股份公司”）2021 年非公开发行 A 股股票、2023 年度向特定对象发行 A 股股票持续督导的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《上市公司募集资金监管规则》《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》等相关法律法规及规范性文件的规定，对华统股份 2025 年度募集资金存放与使用情况事项进行了专项核查，具体核查情况如下：

#### 一、募集资金基本情况

##### （一）2021 年非公开发行 A 股股票募集资金

##### 1、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《关于核准浙江华统肉制品股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2022〕1036 号），本公司由主承销商万联证券股份有限公司采用向特定对象非公开发行方式，人民币普通股（A 股）股票 13,220 万股，发行价为每股人民币 6.98 元，共计募集资金 92,275.60 万元，坐扣承销和保荐费用 400.00 万元后募集资金为 91,875.60 万元，已由主承销商万联证券股份有限公司于 2022 年 7 月 14 日汇入本公司募集资金监管账户。上述到位资金 91,898.24 万元（汇入金额加上保荐承销费中不属于发行费用的税款部分 22.64 万元）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 241.72 万元后，公司本次募集资金净额为 91,656.52 万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2022〕359 号）。

##### 2、募集资金使用和结余情况

金额单位：人民币万元

项 目	序号	金 额
募集资金净额	A	91,656.52
截至期初累计发生额	项目投入	82,441.97
	利息收入净额	488.00
本期发生额	项目投入[注]	9,328.01
	利息收入净额	32.46
截至期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1
	利息收入净额	D2=B2+C2
应结余募集资金	E=A-D1+D2	407.00
实际结余募集资金	F	407.00
差异	G=E-F	

[注]：募集资金账户 19645201040011194 本期注销，无需用募集资金支付的发行费用 75.60 万元用以补充流动资金。

## （二）2023 年度向特定对象发行 A 股股票募集资金

### 1、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《关于同意浙江华统肉制品股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2025〕168 号），本公司由主承销商招商证券股份有限公司采用定向发行方式，向特定对象发行股份人民币普通股（A 股）股票 172,043,010 股，发行价为每股人民币 9.30 元，共计募集资金 160,000.00 万元，坐扣承销和保荐费用 1,560.00 万元后的募集资金为 158,440.00 万元，已由主承销商招商证券股份有限公司于 2025 年 4 月 17 日汇入本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、律师费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 276.29 万元后，公司本次募集资金净额为 158,163.71 万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2025〕77 号）。

### 2、募集资金使用和结余情况

金额单位：人民币万元

项 目		序 号	金 额
募集资金净额		A	158,163.71
截至期初累计发生额	项目投入	B1	
	利息收入净额	B2	
	补充流动资金	B3	
本期发生额	项目投入	C1	54,616.30
	利息收入净额	C2	400.01
	补充流动资金[注 1]	C3	49,989.46
截至期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1	54,616.30
	利息收入净额	D2=B2+C2	400.01
	补充流动资金	D3=B3+C3	49,989.46
应结余募集资金		E=A-D1+D2-D3	53,957.96
实际结余募集资金		F	53,997.55
差异[注 2]		G=E-F	-39.59

[注 1] 补充流动资金包含年产 18 万吨高档畜禽饲料项目达到预定可使用状态后，因账户利息收入节余补充流动资金的募集资金 0.22 万元；

[注 2] 应结余募集资金与实际结余募集资金差额系尚未用募集资金支付的发行费用。

## 二、募集资金存放和管理情况

### （一）2021 年非公开发行 A 股股票募集资金

#### 1、募集资金管理情况

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，本公司按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司募集资金监管规则》（证监会公告〔2025〕10 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（2025 年修订）》（深证上〔2025〕480 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《浙江华统肉制品股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称《管理制度》）。根据《管理制度》，本公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构万联证券股份有限公司于

2022年7月19日分别与兴业银行股份有限公司义乌分行、中国农业银行股份有限公司义乌分行签订了《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。

2023年度公司因拟向特定对象发行A股股票另行聘请招商证券股份有限公司作为保荐机构，根据中国证监会《证券发行上市保荐业务管理办法》的相关规定，公司重新连同保荐机构招商证券股份有限公司于2023年10月25日分别与兴业银行股份有限公司义乌分行，中国农业银行股份有限公司义乌分行签订了《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，本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

## 2、募集资金专户存储情况

截至2025年12月31日，本公司有1个募集资金专户，募集资金存放情况如下：

金额单位：人民币万元

开户银行	银行账号	募集资金余额	备注
兴业银行股份有限公司义乌行	356010100100687102	407.00	
合计		407.00	

## (二) 2023年度向特定对象发行A股股票募集资金

### 1、募集资金管理情况

根据《管理制度》，华统股份公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，绩溪县华统牧业有限公司（以下简称绩溪牧业公司）、丽水市莲都区荆山牧业有限公司（以下简称荆山牧业公司）、兰溪市绿发饲料有限公司（以下简称兰溪饲料公司）连同保荐机构招商证券股份有限公司于2025年5月14日分别与中国农业银行股份有限公司义乌分行、中国建设银行股份有限公司义乌分行、中信银行股份有限公司义乌分行、上海浦东发展银行股份有限公司衢州支行签署了《募集资金三方监管协议》或《募集资金四方监管协议》，明确了各方的权利和义务。《募集资金三方监管协议》或《募集资金四方监管协议》与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

## 2、募集资金专户存储情况

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司及子公司有 3 个募集资金专户，2 个定期存款账户，募集资金存放情况如下：

金额单位：人民币万元

开户银行	银行账号	募集资金余额	备注
中国农业银行股份有限公司义乌分行	19645101040084334	156.45	
中国建设银行股份有限公司义乌分行	33050167623500010148	5,654.84	
中信银行股份有限公司义乌分行	8110801012603126970	8,186.26	
中国建设银行股份有限公司义乌分行	33050267623500000248	30,000.00	定期存款
中信银行股份有限公司义乌分行	8110801022803315662	10,000.00	定期存款
合计		53,997.55	

## 三、本年度募集资金的实际使用情况

### （一）2021 年非公开发行 A 股股票募集资金

#### 1、募集资金使用情况对照表

2021 年非公开发行 A 股股票募集资金使用情况对照表详见本核查意见附件 1。

#### 2、募集资金投资项目出现异常情况的说明

当前，肉制品深加工行业市场环境发生重大变化，市场竞争愈发激烈，公司近两年肉制品深加工业务的毛利率呈下降趋势，因此经公司充分研究分析后认为，若继续实施募投项目“新建年产 4 万吨肉制品加工项目”，该项目投产后新增产能预计难以有效消化，会造成公司肉制品深加工类产品资产使用效率低等情况，从而无法实现原预计收益目标。

#### 3、募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

补充流动资金项目可降低公司财务成本，增强公司的竞争力和盈利能力，并不直接产生效益，因此无法单独核算经济效益。

## （二）2023 年度向特定对象发行 A 股股票募集资金

### 1、募集资金使用情况对照表

2023 年度向特定对象发行 A 股股票募集资金使用情况对照表详见本核查意见附件 3。

### 2、募集资金投资项目出现异常情况的说明

2025 年 5 月 16 日，公司召开第五届董事会第二十次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换已预先投入募投项目的自筹资金 5,657.98 万元及已支付发行费用的自筹资金 91.42 万元，合计 5,749.40 万元，公司于 2025 年 6 月置换完毕。

### 3、募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

2025 年 5 月 16 日，公司召开第五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暂时补充流动资金的议案》，同意公司在不影响募投项目建设、正常经营及募集资金使用计划的情况下，使用公司 2023 年度向特定对象发行 A 股股票的闲置募集资金最高不超过人民币 5 亿元暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，报告期内公司实际使用金额为 49,989.24 万元，暂未归还。

### 4、用闲置募集资金进行现金管理情况

2025 年 5 月 30 日，公司召开第五届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金用于现金管理的议案》，同意公司(含下属全资子公司)在不影响正常经营的情况下，使用不超过人民币 40,000.00 万元的闲置募集资金购买安全性高、流动性好的理财产品，使用期限不超过 12 个月，在上述额度及决议有效期内，可循环滚动使用。

2025 年度公司用闲置募集资金进行现金管理实现收益 230.58 万元，截至 2025 年 12 月 31 日，公司持有的现金管理情况如下：

金额单位：人民币万元

委托方	受托方	产品名称	产品类型	购买金额	产品期限	预期年化收益率
绩溪牧业公司	建行义乌分行	单位大额存单 2025 年第 053 期（3 个月暖冬优享）	保本固定收益	30,000.00	2025 年 12 月 19 日至 2026 年 3 月 19 日	0.90%
荆山牧业公司	中信银行义乌分行	单位大额存单 250251 期	保本固定收益	10,000.00	2025 年 12 月 18 日至 2026 年 3 月 18 日	1.10%

5、本公司募集资金投资项目未出现异常情况。

6、募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

偿还银行贷款项目可优化资本结构，充实资金实力，降低资产负债率，降低财务风险，增强抗风险能力，并不直接产生效益，因此无法单独核算经济效益。

#### 四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

（一）2021 年非公开发行 A 股股票募集资金

1、改变募集资金投资项目情况表

2025 年 8 月 25 日，公司召开第五届董事会第二十二次会议，2025 年 9 月 12 日，公司召开 2025 年度第四次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募投项目实际用途并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司原募集资金投资项目“新建年产 4 万吨肉制品加工项目”拟不再实施，并将扣除尚未支付的设备购置和安装费用及其他费用共计 650.00 万元后的结余募集资金 7,872.17 万元（含已到期利息收入，实际金额以资金转出当日专户余额为准）用于永久补充公司流动资金。

原募投项目建筑工程已基本完工，募投项目累计已投入募集资金 11,926.33 万元，其中建筑工程 9,415.00 万元、设备购置和安装费用 2,487.73 万元、其他费用 23.60 万元，尚未支付的设备购置和安装费用及其他费用共计 650.00 万元，截至 2025 年 8 月 20 日，原募投项目“新建年产 4 万吨肉制品加工项目”尚未实现效益。已建设的用于生产深加工类肉制品的厂房暂时闲置，为了提高厂房的利用率，公司拟将暂时闲置的用于生产深加工类肉制品的厂房用于出租。

改变募集资金投资项目情况表详见本核查意见附件 2。

## 2、募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

补充流动资金项目可降低公司财务成本，增强公司的竞争力和盈利能力，并不直接产生效益，因此无法单独核算经济效益。

### (二) 2023 年度向特定对象发行 A 股股票募集资金

报告期内，本公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

## 五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司在 2023 年度向特定对象发行 A 股股票募集资金使用过程中存在未按约定使用的情形，2025 年 5 月，公司在使用投资项目“偿还银行贷款”的募集资金时实际使用募集资金超出计划使用募集资金金额 276.29 万元，经公司自查发现后已于 2025 年 6 月 4 日向募集资金专户转回误用募集资金 276.29 万元。公司经自查发现后及时转回相应款项，使用过程中存在的问题已进行了整改并得到纠正。

附件：1、2021 年非公开发行 A 股股票募集资金使用情况对照表

2、2021 年非公开发行 A 股股票改变募集资金投资项目情况表

3、2023 年度向特定对象发行 A 股股票募集资金使用情况对照表

## 六、会计师事务所对募集资金年度存放和使用情况专项报告的鉴证意见

天健会计师事务所（特殊普通合伙）认为，“华统股份公司管理层编制的 2025 年度《关于募集资金年度存放、管理与使用情况的专项报告》符合《上市公司募集资金监管规则》（证监会公告〔2025〕10 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（2025 年修订）》（深证上〔2025〕480 号）的规定，如实反映了华统股份公司募集资金 2025 年度实际存放、管理与使用情况”。

## 七、保荐机构核查意见

保荐机构经核查后认为：截至 2025 年 12 月 31 日，公司募集资金存放和使用符合《上市公司募集资金监管规则》《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》等法律法规、规范性文件和《公司章程》《募集资金管理制度》的规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，募集资金使用的审批程序合法合规，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情形，并及时履行了相关信息披露义务，有关募集资金存放与使用情况的信息披露真实、准确、完整，不存在违规使用募集资金的情形。截至 2025 年 12 月 31 日，保荐机构对公司募集资金使用与存放情况无异议。

（以下无正文）

（本页无正文，为《招商证券股份有限公司关于浙江华统肉制品股份有限公司 2025 年度募集资金存放与使用情况的核查意见》之签章页）

保荐代表人：

\_\_\_\_\_  
李静

\_\_\_\_\_  
杨爽

招商证券股份有限公司

2026 年 4 月 24 日

附件 1

## 2021 年非公开发行 A 股股票募集资金使用情况对照

2025 年度

编制单位：浙江华统肉制品股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额		91,656.52	本年度投入募集资金总额		9,328.01					
报告期内变更用途的募集资金总额		7,872.17	已累计投入募集资金总额		91,769.98					
累计变更用途的募集资金总额		7,872.17								
累计变更用途的募集资金总额比例		8.59%								
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										
1. 新建年产 4 万吨肉制品加工项目	是	20,000.00	12,576.33	1,402.60	12,188.05	96.91	不适用	不适用	不适用	是
2. 补充流动资金	否	71,656.52	71,656.52	57.57	71,714.09	100.08	—	—	—	—
3. 永久补充流动资金	否		7,872.17	7,867.84	7,867.84	99.94	—	—	—	—
承诺投资项目小计		91,656.52	92,105.02	9,328.01	91,769.98	99.64	—	—	—	—
超募资金投向										
无										
合计	—	91,656.52	92,105.02	9,328.01	91,769.98	—	—		—	—

未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	见本核查意见三（一）2之说明
项目可行性发生重大变化的情况说明	见本核查意见四（一）1之说明
超募资金的金额、用途及使用进展情况	无
募集资金投资项目实施地点变更情况	无
募集资金投资项目实施方式调整情况	无
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
用闲置募集资金进行现金管理情况	无
项目实施出现募集资金节余的金额及原因	无
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金专户，并将按计划继续用于“新建年产4万吨肉制品加工项目”尚未支付的设备购置和安装费用及其他费用以及补充流动资金
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

附件 2

## 2021 年非公开发行 A 股股票改变募集资金投资项目情况表

2025 年度

编制单位：浙江华统肉制品股份有限公司

金额单位：人民币万元

改变后的项目	对应的原承诺项目	改变后项目拟投入募集资金总额 (1)	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额 (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	改变后的项目可行性是否发生重大变化
永久补充流动资金	新建年产 4 万吨肉制品加工项目	7,872.17	7,867.84	7,867.84	99.94		不适用	不适用	否
合计	—	7,872.17	7,867.84	7,867.84	—	—		—	—
改变原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）			见本核查意见四（一）1 之说明						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）			无						
改变后的项目可行性发生重大变化的情况说明			无						

附件 3

## 2023 年度向特定对象发行 A 股股票募集资金使用情况对照表

2025 年度

编制单位：浙江华统肉制品股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额			158,163.71	本年度投入募集资金总额			54,616.30			
报告期内改变用途的募集资金总额				已累计投入募集资金总额			54,616.30			
累计改变用途的募集资金总额										
累计改变用途的募集资金总额比例										
承诺投资项目 和超募资金投向	是否已改 变项目（含 部分改变）	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										
1. 绩溪牧业一体化养猪场	否	76,800.00	75,918.58	461.28	461.28	0.61	2027 年 4 月	不适用	不适用	否
2. 莲都华统核心种猪场	否	28,800.00	28,469.47	376.68	376.68	1.32	2027 年 4 月	不适用	不适用	否
3. 年产 18 万吨高档畜禽饲料项目	否	6,400.00	6,326.55	6,329.23	6,329.23	100.04	2025 年 3 月	-14.39	否	否
4. 归还银行贷款	否	48,000.00	47,449.11	47,449.11	47,449.11	100.00	—	—	—	—
承诺投资项目小计		160,000.00	158,163.71	54,616.30	54,616.30	34.53				
超募资金投向小计										
无										

合 计		160,000.00	158,163.71	54,616.30	54,616.30	—	—	—	—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）				绩溪牧业一体化养猪场、莲都华统核心种猪场尚在建设中，年产 18 万吨高档畜禽饲料项目 2025 年 3 月投产，报告期未达产						
项目可行性发生重大变化的情况说明				无						
超募资金的金额、用途及使用进展情况				无						
募集资金投资项目实施地点变更情况				无						
募集资金投资项目实施方式调整情况				无						
募集资金投资项目先期投入及置换情况				见本核查意见三（二）2 之说明						
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况				见本核查意见三（二）3 之说明						
用闲置募集资金进行现金管理情况				见本核查意见三（二）4 之说明						
项目实施出现募集资金节余的金额及原因				年产 18 万吨高档畜禽饲料项目达到预定可使用状态后，因账户利息收入结余募集资金 0.22 万元，公司用以补充流动资金						
尚未使用的募集资金用途及去向				尚未使用的募集资金存放于募集资金专户，并将按计划继续用于募集资金投资项目						
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况				见本核查意见五之说明						