

广发证券股份有限公司
关于良品铺子股份有限公司
2020 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告

根据中国证券监督管理委员会《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》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》等有关法律、法规和规范性文件的要求，广发证券股份有限公司（以下简称“广发证券”或“保荐机构”）作为良品铺子股份有限公司（以下简称“良品铺子”或“公司”）首次公开发行股票 of 保荐机构，对良品铺子 2020 年度募集资金存放与使用情况进行了核查，核查的具体情况 & 核查意见如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到位情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准良品铺子股份有限公司首次公开发行股票 of 批复》（证监许可〔2019〕3000 号文）的核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）4,100 万股，发行价格为人民币 11.90 元/股，发行募集资金总额为人民币 48,790.00 万元，扣除承销及保荐费用、发行登记费以及其他交易费用后，募集资金净额为人民币 42,046.62 万元。上述募集资金于 2020 年 2 月 18 日全部到位，并经普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)审验，于 2020 年 2 月 19 日出具了普华永道中天验字(2020)第 0103 号验资报告。公司对募集资金进行了专户储存管理。

受新冠疫情的影响，为落实中国证监会关于疫情防控工作的有关要求，中国证券登记结算有限责任公司于 2020 年 3 月 27 日发布《关于免除湖北上市公司、挂牌公司、债券发行人相关登记结算费用的通知》，公司可享受减免登记结算费用 40.70 万元，减免该项费用后，本次发行募集资金净额共人民币 42,087.32 万元。

（二）2020 年度募集资金使用及结余情况

截至 2020 年 12 月 31 日，公司首次发行募集资金使用情况如下：

单位：人民币/万元

项目	金额
实际收到的募集资金金额	48,790.00
减：本年度支付发行费用	6,743.38
加：减免登记结算费用	40.70
净募集资金	42,087.32
减：本年度直接投入募投项目资金	19,142.71
加：募集资金利息收入扣减手续费净额	279.35
截至 2020 年 12 月 31 日募集资金余额	23,223.96

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金的管理情况

为进一步加强募集资金的管理和运用，提高募集资金使用效率，公司根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证监会《关于进一步加强股份有限公司公开募集资金管理的通知》精神和上海证券交易所上市公司募集资金管理办法等有关规定要求，结合公司实际情况，制定了《良品铺子股份有限公司募集资金管理制度》，对募集资金实行专户存储制度，该管理制度已于 2018 年 5 月 25 日和 2018 年 6 月 10 日经第一届董事会第四次会议和 2018 年第二次临时股东大会通过，并于 2020 年 4 月 26 日和 2020 年 5 月 20 日分别经第一届董事会第十八次会议和 2019 年年度股东大会审议同意修订。

公司已与公司保荐机构广发证券股份有限公司、交通银行股份有限公司武汉东西湖支行、中国农业银行股份有限公司武汉硚口支行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。三方监管协议与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

截至本核查报告出具日，公司依照中国证监会及上海证券交易所的相关法律法规开展募集资金的存放和管理，执行公司制定的《良品铺子股份有限公司募集资金管理制度》及与保荐机构、商业银行签订的监管协议的要求，未发生违反相关规定及协议的情况。

（二）募集资金专户存储情况

截至 2020 年 12 月 31 日，募集资金在银行专户的存款金额为 23,223.96 万元。

单位：人民币/万元

募集资金专户开户行	账号	存款方式	余额
交通银行股份有限公司武汉东西湖支行	421421080012000529179	活期	2,164.72

中国农业银行股份有限公司武汉硚口支行 [注 1]	17017501040016378	活期	21,059.24
总计			23,223.96

注 1：中国农业银行股份有限公司武汉硚口支行的二级支行中国农业银行股份有限公司武汉常青花园支行，为公司募集资金监管专户落地经办行。

三、2020 年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金投资项目的资金使用情况

截至 2020 年 12 月 31 日，募集资金具体实际使用情况如下：

单位：人民币/万元

募集资金总额				42,087.32		本年度投入募集资金总额[注 2]					19,142.71	
变更用途的募集资金总额				-		已累计投入募集资金总额					19,142.71	
变更用途的募集资金总额比例				-								
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)[注 3]	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
全渠道营销网络建设项目	无	39,363.02	-	39,363.02	18,576.80	18,576.80	(20,786.22)	47.2%	2023 年 2 月	不适用	不适用[注 4]	否
食品研发中心与检测中心改造升级项目	无	2,724.30	-	2,724.30	565.91	565.91	(2,158.39)	20.8%	2022 年 2 月	不适用[注 5]	不适用	否
合计	-	42,087.32	-	42,087.32	19,142.71	19,142.71	(22,944.61)	-	-	-	-	-
未达到计划进度原因（分具体募投项目）						不适用。						
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						2020 年 6 月 14 日，本公司第一届董事会第十九次会议及第一届监事会第十四次会议审议通过了《良品铺子股份有限公司关于使用募集资金置换预先投入的自筹资金的议案》，同意公司使用本次发行募集资金置换预先已投入到募投项目的自筹资金为 14,665.41 万元。上述置换符合监管要求。						
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况						本年度不存在以闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。						
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况						详见本报告之“三、2020 年度募集资金的实际使用情况”之“（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						本年度不存在以超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款的情况。						
募集资金结余的金额及形成原因						本年度募集资金尚在投入过程中，不存在募集资金结余的情况。						
募集资金其他使用情况						不适用。						

注 2：“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 3：“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 4：本次募集资金投入符合公司未来发展战略方向，助力公司全渠道营销覆盖战略，截至 2020 年 12 月 31 日，全渠道营销网络建设项目仍在投入建设中。项目实施完成后，公司将搭建一个覆盖更广、更多样化的销售网络。随着渠道铺设逐渐完善，公司产品将深入更多细分市场、增大市场占有率，从而带动公司进入新一轮的高速发展。

注 5：食品研发中心与检测中心改造升级项目的实施将进一步提高公司技术研发水平和检测实力，拓宽公司的产品种类和产品质量安全检测幅度，增强公司的核心竞争力，从而进一步提升公司公司的盈利能力。因该项目并不直接产生经济效益，公司招股说明书未披露经济效益，因此不对其进行单独的项目收益核算。

（二）募投项目先期投入及置换情况

在募集资金到位前，公司已经以自筹资金预先投入募投项目。截至 2020 年 4 月 30 日公司以自筹资金累计投资 14,665.41 万元于本次募集资金投资项目。普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）对公司截至 2020 年 4 月 30 日以自筹资金预先投入募投项目的情况进行了专项审核，并出具了《良品铺子股份有限公司截至 2020 年 4 月 30 日止以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告及鉴证报告》（普华永道中天特审字(2020)第 1639 号）。本次置换经公司第一届董事会第十九次会议及第一届监事会第十四次会议审议通过。上述募投项目先期投入及置换的事项已于 2020 年 6 月实施完毕。

（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

公司于 2020 年 4 月 26 日召开公司第一届董事会第十八次会议及第一届监事会第十三次会议，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》，同意公司以不超过人民币 25,000.00 万元（含本数）的暂时闲置募集资金进行现金管理，选择适当时机，阶段性投资安全性高、流动性好、具有合法经营资格的金融机构销售的保本型的理财产品或存款类产品，单项产品期限最长不超过 12 个月。使用期限为自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，资金可以在不超过上述额度及决议有效期内滚动使用。

截至 2020 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金购买理财产品的情况如下：

受托方	类型	金额 (万元)	起止时间	收益类型	年化收 益率	是否 到期	期限 (天)	收益 (万元)
中国农业银行股份有限公司武汉硃砂口支行	银行理财产品	10,000.00	2020.05.21-2020.08.19	保本保证收益型	2.50%	是	90	61.64
中国农业银行股份有限公司武汉硃砂口支行	银行理财产品	10,000.00	2020.05.21-2020.08.19	保本保证收益型	2.50%	是	90	61.64
中国农业银行股份有限公司武汉硃砂口支行	银行理财产品	10,000.00	2020.08.27-2020.10.28	保本保证收益型	2.00%	是	62	33.97
中国农业银行股份有限公司武汉硃砂口支行	银行理财产品	10,000.00	2020.09.04-2020.11.05	保本保证收益型	2.00%	是	62	33.97
中国农业银行股份有限公司武汉硃砂口支行	银行理财产品	10,000.00	2020.11.11-2020.12.15	保本保证收益型	1.90%	是	34	17.70
中国农业银行股份有限公司武汉硃砂口支行	银行理财产品	10,000.00	2020.11.11-2020.12.15	保本保证收益型	1.90%	是	34	17.70

本报告期内，公司累计使用闲置的募集资金购买理财产品未超过公司董事会对使用闲置的募集资金购买理财产品的授权额度，截至 2020 年 12 月 31 日，尚未

到期的募集资金购买理财产品余额为人民币 0.00 万元。

（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，公司不存在募集资金使用的其他情况。

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

公司已披露的相关信息及时、真实、准确、完整，已使用的募集资金均投向所承诺的募集资金投资项目，不存在违规使用募集资金的重大情形。

六、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：良品铺子 2020 年度募集资金存放与使用符合《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》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》等相关规定，严格执行了公司募集资金管理制度等相关规定，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。

（以下无正文）

(本页无正文, 为《广发证券股份有限公司关于良品铺子股份有限公司 2020 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》之签署页)

保荐代表人签字:


谭 旭


郭 国



2021 年 3 月 29 日