

**国信证券股份有限公司关于江西煌上煌集团食品股份有限公司
调整超募资金投资项目“年产 6000 吨肉制品加工建设项目”
建设进度的核查意见**

根据《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》、《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》等有关规定，作为江西煌上煌集团食品股份有限公司（以下简称“煌上煌”或“公司”）首次公开发行的保荐人，国信证券股份有限公司（以下简称“国信证券”或“保荐人”）对公司调整超募资金投资项目“年产 6000 吨肉制品加工建设项目”建设进度的情况进行了审慎核查。核查的具体情况如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]944 号文核准，公司首次公开发行（A 股）3,098 万股人民币普通股，发行价格为每股 30 元，募集资金总额为 92,940.00 万元，扣除发行费用 8,362.03 万元后，实际募集资金净额为 84,577.97 万元。

以上募集资金到位情况已由立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验确认，并由其出具了“信会师报字(2012)第 113886 号”验资报告。公司《招股说明书》披露的募集资金投资项目计划使用资金 33,059.62 万元，超募资金为 51,518.35 万元。公司已对募集资金采取了专户存储制度。

二、超募资金投资项目“6000 吨肉制品加工建设项目”概况

公司于 2020 年 9 月 21 日召开的第五届董事会第一次会议审议通过了《关于使用部分超募资金向全资子公司陕西煌上煌食品有限公司增资用于继续建设“年产 6000 吨肉制品加工建设项目”的议案》，同意公司使用超募资金 3,000 万元人民币对全资子公司陕西煌上煌食品有限公司（以下简称“陕西煌上煌”）进行增资用于继续建设年产 6000 吨肉制品加工建设项目。重启建设后的陕西煌上煌“年产 6000 吨肉制品加工建设项目”总投资 8,088.00 万元，具体项目情况及投资计

划如下：

项目名称：年产 6000 吨肉制品加工建设项目

项目实施单位：陕西煌上煌食品有限公司

项目建设地址：咸阳市三原县城关镇西社村

项目投资计划：项目总投资 8,088.00 万元，其中工程费用 5,914.00 万元，其它费用 1,590.00 万元，基本预备费 225.00 万元，铺底流动资金 359.00 万元。

预计完工日期：2021 年 8 月 31 日

截止 2021 年 12 月 31 日，公司对该项目累计投入募集资金 5,976.18 万元，主要用于工程建设。

三、本次项目建设进度调整情况及其原因

陕西煌上煌“年产 6000 吨肉制品加工建设项目”原计划完工日期为 2021 年 8 月 31 日，由于陕西地区 2021 年爆发“新冠”疫情，工程进度受到影响，因此经公司审慎研究，将该项目完工日期调整为 2022 年 8 月 31 日。

四、本次项目建设进度调整对公司的影响

本次陕西煌上煌超募资金投资项目“年产 6000 吨肉制品加工建设项目”建设进度的调整是根据实际建设情况进行的必要调整，不存在改变或者变相改变募集资金投资项目和损害公司及股东利益的情形。项目建设进度的调整不会对公司的正常经营产生不利影响，符合公司的发展战略。

五、相关审核及批准程序

本次公司调整超募资金投资项目“年产 6000 吨肉制品加工建设项目”建设进度的事项已经公司第五届董事会第十一次会议、第五届监事会第九次会议审议通过，独立董事对该事项发表了同意意见。

六、保荐人的核查意见

经核查，保荐人认为：

1、本次调整超募资金投资项目“年产 6000 吨肉制品加工建设项目”建设进度的事项已经公司董事会、监事会审议批准，独立董事发表了同意意见，履行了必要的审批程序；

2、本次超募资金投资项目建设进度的调整是根据项目实际建设情况做出的必要调整，不存在变相改变募集资金投向和其他损害股东利益的情形。

保荐人对公司本次调整超募资金投资项目建设进度的事项无异议。

（以下无正文）

【本页无正文，为《国信证券股份有限公司关于江西煌上煌集团食品股份有限公司调整超募资金投资项目“年产 6000 吨肉制品加工建设项目”建设进度的核查意见》之签字盖章页】

保荐代表人：

戴 锋

肖 戎

国信证券股份有限公司

2022 年 2 月 28 日