

国金证券股份有限公司
关于仲景食品股份有限公司
营销网络建设项目结项并将节余募集资金
永久补充流动资金的核查意见

国金证券股份有限公司（以下简称“国金证券”）作为仲景食品股份有限公司（以下简称“仲景食品”或“公司”）首次公开发行股票并在创业板上市（“本次发行”）的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》和《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》等有关法律法规的规定，就公司关于营销网络建设项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金进行了核查，核查情况如下：

一、募集资金情况概述

（一）募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意仲景食品股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2020]2392号）同意注册，公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票2,500万股，每股面值1元，每股发行价格为人民币39.74元，募集资金总额为人民币99,350.00万元，扣除发行费用（不含增值税）人民币8,075.34万元后，实际募集资金净额为人民币91,274.66万元，超募资金总额为人民币42,074.66万元。上述募集资金到位情况业经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于2020年11月17日出具中天运（2020）验字第90066号《验资报告》。公司已与保荐机构、募集资金专户开户银行签署了《募集资金三方监管协议》，开设了募集资金专项账户，对募集资金实行专户存储。

（二）募集资金投资项目的的基本情况

根据公司《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》及过往募投项目调整事项，募集资金投资项目及投资计划如下：

单位：万元

序号	项目名称	项目投资总额	拟投入募集资金金额	实施主体	达到预定可使用状态日期
----	------	--------	-----------	------	-------------

1	仲景食品产业园一期项目	60,000.00	35,374.50	仲景食品（南阳）有限公司	2025年3月31日
2	营销网络建设项目	24,650.00	24,650.00	仲景食品、 郑州仲景食品 科技有限公司	2025年3月31日
3	年产1200吨调味配料生产线建设项目	10,600.00	10,600.00	仲景食品	2022年6月30日
4	补充流动资金项目	10,000.00	10,000.00	仲景食品	-
合计		105,250.00	80,624.50		

注：1、仲景食品产业园一期项目：（1）公司于2020年12月29日召开第五届董事会第五次会议和第五届监事会第四次会议，于2021年1月14日召开2021年第一次临时股东大会，审议通过《关于调整部分募投项目与使用部分超募资金增加募投项目投资额的议案》，同意将“年产3000万瓶调味酱生产线项目”变更为“年产6000万瓶调味酱生产线项目”，项目实施地点由“河南省西峡县工业大道北段211号”变更为“河南省西峡县创业大道西侧、果香路东侧”，建设周期由2年变更为2.5年，同意使用超募资金6,954.52万元追加投资，项目投资总额由13,600万元调整为20,554.52万元。（2）公司于2022年8月5日召开第五届董事会第十三次会议和第五届监事会第十二次会议，于2022年8月23日召开2022年第一次临时股东大会，审议通过《关于变更部分募投项目并使用超募资金投资建设项目的议案》，同意将“年产6000万瓶调味酱生产线项目”变更为“仲景食品产业园一期项目”，同意将年产6000万瓶调味酱生产线项目尚未使用的募集资金以及尚未确定用途的超募资金一并投向仲景食品产业园一期项目建设，不足部分以公司自筹资金投入，该项目实施主体为全资子公司仲景食品（南阳）有限公司。2022年9月22日，公司将尚未使用的募集资金21,488.05万元以及超募资金13,886.45万元转至仲景食品产业园一期项目募集资金专户。

2、营销网络建设项目：（1）公司于2020年12月29日召开第五届董事会第五次会议和第五届监事会第四次会议，于2021年1月14日召开2021年第一次临时股东大会，审议通过《关于调整部分募投项目与使用部分超募资金增加募投项目投资额的议案》，同意项目实施主体增加郑州仲景食品科技有限公司，同意使用超募资金9,650.00万元追加投资，项目投资总额由15,000.00万元变更为24,650.00万元。（2）公司于2023年10月17日召开第六届董事会第三次会议和第六届监事会第三次会议，审议通过《关于调整营销网络建设项目实施进度的议案》，同意将该项目达到预定可使用状态日期调整至2025年3月31日。（3）公司于2024年4月8日召开第六届董事会第六次会议和第六届监事会第六次会议，审议通过了《关于调整营销网络建设项目内部投资结构的议案》，同意对营销网络建设项目的内部投资结构进行调整。项目的募集资金投资总额、实施主体和实施方式均未改变。

3、年产1200吨调味配料生产线建设项目：已结项。公司于2023年4月7日召开第五届董事会第十五次会议和第五届监事会第十四次会议，于2023年4月28日召开2022年年度股东大会，审议通过《关于年产1200吨调味配料生产线建设项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意将年产1200吨调味配料生产线建设项目结项，并将节余募集资金永久补充流动资金。2023年5月4日，公司将节余募集资金2,280.99万元从募集资金专户转至一般账户。

二、营销网络建设项目结项和节余募集资金情况

（一）募集资金的使用情况

公司本次结项的募投项目为“营销网络建设项目”，该项目已达到预定可使用状态。截至本公告披露日，项目募集资金使用及节余情况如下：

单位：万元

项目名称	募集资金 承诺投资总额	募集资金 累计投入金额	理财及利息收入 扣除手续费净额	节余募集资 金金额
营销网络建设项目	24,650.00	22,608.38	1,598.52	3,640.14

（二）募集资金节余的主要原因

1、公司在项目实施过程中，结合外部环境和市场变化，主动优化和调整营销网络布局，有针对性地进行重点区域覆盖；同时紧随消费渠道碎片化、近场化与数字化的发展趋势，推进电商、到店到家等线上渠道建设，已建成线上线下融合发展的营销服务体系，达到项目预计建设目标。

2、公司严格遵守募集资金使用的有关规定，从项目实际情况出发，在确保项目质量的前提下，本着专款专用、科学合理、高效节约的原则，审慎使用募集资金，加强对各个环节费用的监督和管控，合理降低项目总支出，节约了部分募集资金。

3、为提高募集资金的使用效率，在确保不影响项目建设和募集资金安全的前提下，公司利用闲置募集资金进行现金管理，取得一定的投资收益，同时募集资金存放期间也产生了利息收入。

（三）节余募集资金的使用计划

公司拟将营销网络建设项目的节余募集资金3,640.14万元（含利息及理财收益，最终金额以实际结转时募集资金专户余额为准）永久补充流动资金，用于公司日常经营及业务发展。后续如有尚未支付的项目尾款，将由公司以自有资金支付。本次节余募集资金永久补充流动资金后，公司将适时注销相应的募集资金专项账户，公司与保荐机构、开户银行签署的相关募集资金专户存储监管协议随之终止。

三、对公司的影响

公司营销网络建设项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金，是根据募投项目实际情况作出的审慎决定，符合中国证监会、深圳证券交易所关于上市公司募集资金使用的有关规定，有利于公司提高募集资金使用效率，促进主营业务持续稳健发展，符合公司和全体股东的利益。

四、履行的审批程序及相关意见

（一）董事会意见

公司于 2025 年 3 月 26 日召开第六届董事会第十一次会议，审议通过了《关于

营销网络建设项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司营销网络建设项目结项，并将节余募集资金永久补充流动资金，同意将该议案提交公司 2024 年年度股东大会审议。

（二）监事会意见

公司于 2025 年 3 月 26 日召开第六届监事会第十次会议，审议通过了《关于营销网络建设项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》。经审核，监事会认为：公司营销网络建设项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金，是根据项目建设的实际情况作出的审慎决定，有助于提高募集资金使用效率，符合公司及全体股东的利益。相关决策程序合法合规，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 2 号——创业板上市公司规范运作》等相关法律法规及规范性文件的要求。

我们同意公司营销网络建设项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的事项，并同意将该议案提交公司 2024 年年度股东大会审议。

（三）保荐机构核查意见

公司对营销网络建设项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的事项已经董事会、监事会审议通过，上述事项还需提交公司股东大会审议；上述事项符合《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》和《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》等有关法律法规和规范性文件的规定。

综上，保荐机构对公司营销网络建设项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的事项无异议。

公司对营销网络建设项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的事项完成后，公司首次公开发行股票并在创业板上市的募集资金全部使用完毕，国金证券持续督导工作结束。

（以下无正文）

(本页无正文，为《国金证券股份有限公司关于仲景食品股份有限公司营销网络建设项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的核查意见》之签字盖章页)

保荐代表人：

程超

程 超

宋乐真

宋乐真



国金证券股份有限公司

2025年3月26日