

东兴证券股份有限公司
关于海南京粮控股股份有限公司
募集资金投资项目延期的核查意见

东兴证券股份有限公司（以下简称“独立财务顾问”）作为海南京粮控股股份有限公司（以下简称“京粮控股”、“公司”）重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易（以下简称“重大资产重组”）的独立财务顾问，根据《上市公司重大资产重组管理办法》、《上市公司并购重组财务顾问业务管理办法》、《上市公司募集资金监管规则》及《深圳证券交易所股票上市规则（2025年修订）》、《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）》等有关法律法规和规范性文件的要求，对京粮控股募集资金投资项目延期的事项进行了审慎核查，具体核查情况如下：

一、募集资金基本情况

经中国证监会《关于核准海南珠江控股股份有限公司向北京粮食集团有限责任公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2017〕1391号）核准，同意公司非公开发行不超过48,965,408股新股，发行价8.82元/股，募集配套资金总额不超过人民币43,187.49万元。京粮控股实际募集资金总额为人民币431,874,898.56元，扣除发行费用人民币45,000,000.00元，募集资金净额为人民币386,874,898.56元。上述募集资金已全部到位，并由中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）于2017年10月16日出具的《验资报告》（中兴华验字(2017)第010120号）审验确认。京粮控股对募集资金实行专户存储，并与独立财务顾问、募集资金开户行签署了募集资金三方监管协议。

京粮控股于2023年11月21日分别召开了第十届董事会第九次会议和第十届监事会第八次会议，并于2023年12月8日召开了2023年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，终止“技术研发中心建设项目”和“渠道品牌建设

项目”，将募集资金投入“京粮海南洋浦油脂加工项目”及永久补充流动资金。具体内容详见京粮控股于 2023 年 11 月 22 日在巨潮资讯网披露的《海南京粮控股股份有限公司关于变更募集资金用途的公告》。

二、本次延期募集资金投资项目使用进度情况

截至 2025 年 6 月 30 日，本次延期募集资金投资项目使用进度情况如下：

单位：万元

承诺投资项目	承诺计划投入金额	累计投入金额	投资进度
京粮海南洋浦油脂加工项目	28,485.80	202.40	0.71%

三、募集资金投资项目延期的具体情况及原因

（一）本次延期的募集资金投资项目情况

京粮控股为确保募集资金投资项目稳步实施，降低募集资金使用风险，根据募集资金投资项目的实际建设与投入情况，经过审慎的研究论证，拟在募集资金投资项目实施主体、实施地点、募集资金投资用途和投资规模不发生变更的情况下，对募集资金投资项目达到预定可使用状态的日期进行调整，具体如下：

项目名称	调整前项目达到预定可使用状态日期	调整后项目达到预定可使用状态日期
京粮海南洋浦油脂加工项目	2025 年 6 月	2027 年 12 月

（二）本次募集资金投资项目延期的原因

自募集资金到位以来，京粮控股董事会和管理层虽密切关注项目进展，积极推动环评、安评、能评等审批流程，组织起草 EPC 招标文件，但鉴于项目开工前各项政府审批许可流程较为复杂，耗费时间较长，于 2025 年 5 月-6 月期间才陆续完成该项目的环评、安评、能评等审批及备案手续，最终导致项目延期开工，无法在原预计时间达到预定可使用状态。因此经京粮控股董事会和管理层审慎研究论证，京粮控股拟对“京粮海南洋浦油脂加工项目”达到预定可使用状态的预计时间进行适当延期。

四、本次募集资金投资项目延期对公司的影响

本次募集资金投资项目延期是根据项目实际实施情况作出的审慎决定，仅涉及募集资金投资项目达到预定可使用状态时间的调整，未调整募集资金投资项目实施主体、实

施地点、募集资金投资用途和投资规模，不存在改变或变相改变募集资金投向和其他损害股东利益的情形，不会对募投项目的实施造成实质性的影响，不会对公司的正常经营产生重大不利影响。

五、履行的决策程序及相关意见

2025年7月30日，京粮控股分别召开了第十届董事会第二十次会议和第十届监事会第十六次会议，审议通过了《关于募集资金投资项目重新论证并延期的议案》，同意将公司募集资金投资项目“京粮海南洋浦油脂加工项目”预计达到可使用状态的时间由2025年6月延期至2027年12月，募集资金投资项目原定的实施主体、实施地点、募集资金投资用途和投资规模保持不变。

六、独立财务顾问核查意见

经核查，独立财务顾问认为：京粮控股本次部分募集资金投资项目延期事项已经公司董事会、监事会审议通过，履行了必要的审批和决策程序。本次募集资金投资项目延期是受多方因素影响且根据公司生产经营及募集资金投资项目实际情况做出的决定，未调整募集资金投资项目的内容、投资总额和建设规模，不会对募集资金投资项目实施产生重大不利影响，不存在改变或变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形。

综上，独立财务顾问对京粮控股本次募集资金投资项目延期事项无异议。

（以下无正文）

（本页无正文，为《东兴证券股份有限公司关于海南京粮控股股份有限公司募集资金投资项目延期的核查意见》的签章页）

财务顾问主办人：

李刚安

赵红丽

东兴证券股份有限公司

2025年7月30日