

**西南证券股份有限公司**  
**关于重庆市涪陵榨菜集团股份有限公司**  
**非公开发行股票持续督导**  
**2023年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见**

西南证券股份有限公司（以下简称“西南证券”、“保荐机构”）作为重庆市涪陵榨菜集团股份有限公司（以下简称“涪陵榨菜”、“公司”）非公开发行股票（以下简称“本次发行”）的保荐机构，根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《证券发行上市保荐业务管理办法》《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》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第13号——保荐业务》《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》等相关法律、法规和规范性文件的规定，对涪陵榨菜2023年度募集资金存放与使用情况进行了审核，具体核查情况如下：

**一、募集资金基本情况**

**（一）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《关于核准重庆市涪陵榨菜集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2021〕68号），公司由主承销商西南证券股份有限公司采用询价方式，向特定对象发行人民币普通股（A股）股票9,827.28万股，发行价为每股人民币33.58元，共计募集资金330,000.00万元，坐扣承销和保荐费用1,745.28万元后的募集资金为328,254.72万元，已由主承销商西南证券股份有限公司于2021年4月20日汇入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、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用262.01万元后，公司本次募集资金净额为327,992.71万元。上述募集资金到位情况业经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（XYZH/2021CQAA40096号）。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具的验资报告审验金额为327,992.15万元，

较募集资金净额少 0.56 万元，系登记结算费用增值税专用发票税额。

## （二）募集资金本年度使用金额及年末余额

项 目		序号	金额（万元）
募集资金净额		A	327,992.71
截至期初累计发生额	项目投入	B1	9,829.21
	新增的理财产品	B2	1,543,430.52
	到期收回的理财产品	B3	1,223,430.52
	利息收入及理财收益扣减手续费及其他的净额	B4	12,378.81
本期发生额	项目投入	C1	7,480.18
	新增的理财产品	C2	700,000.00
	到期收回的理财产品	C3	700,000.00
	利息收入及理财收益扣减手续费及其他的净额	C4	11,818.83
截至期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1	17,309.39
	新增的理财产品[注]	D2=B2+C2	2,243,430.52
	到期收回的理财产品[注]	D3=B3+C3	1,923,430.52
	利息收入净额	D4=B4+C4	24,197.64
应结余募集资金		E=A-D1-D2+D3+D4	14,880.96
实际结余募集资金		F	14,880.96
差异		G=E-F	0.00

[注]新增的理财产品和到期收回的理财产品发生额大，主要系使用募集资金转存协定存款，发生频率较高所致。

## 二、募集资金存放和管理情况

### （一）募集资金的管理情况

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，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（2022 年修订）》（证监会公告〔2022〕15 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》

（深证上〔2023〕1145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《重庆市涪陵榨菜集团股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称《管理办法》）。根据《管理办法》，公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构西南证券股份有限公司于2021年5月13日分别与招商银行股份有限公司重庆分行、兴业银行股份有限公司重庆分行签订了《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，公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

## （二）募集资金专户存储情况

截至2023年12月31日，公司有2个募集资金专户，募集资金存放情况如下：

开户银行	银行账号	募集资金余额（元）
招商银行股份有限公司重庆涪陵分行	023900165910602	83,585,376.65
兴业银行股份有限公司重庆涪陵支行[注]	346170100100099795	65,224,196.87
合计		<b>148,809,573.52</b>

[注]公司在兴业银行股份有限公司重庆涪陵支行开立募集资金账户，其中主账户账号为346170100100099795，截至2023年12月31日账户余额为636.73元；子账户账号为346170100200077072，截至2023年12月31日账户余额为65,223,560.14元，合计65,224,196.87元。

## 三、本年度募集资金实际使用情况

### （一）募集资金使用情况对照表

募集资金使用情况对照表详见附件。

### （二）募集资金投资项目出现异常情况的说明

公司募集资金投资项目未出现异常情况。

### （三）募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

公司不存在募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

### （四）用闲置募集资金进行现金管理情况

2023年度公司对闲置募集资金进行现金管理，公司于2023年4月21日召开2022年年度股东大会会议审议通过《关于使用闲置募集资金购买理财产品的议案》，同意在确

保不影响募集资金投资计划正常进行的情况下，使用额度不超过人民币 32 亿元的闲置募集资金购买安全性高、流动性好、有保本约定的理财产品，期限为自获审议本议案股东大会通过之日起一年内有效，所购理财产品单笔最长期限不超过 1 年，在上述额度与期限范围内募集资金可以滚动使用。

#### （五）尚未使用的募集资金用途及去向

2023 年度，公司累计购买理财产品合计人民币 700,000.00 万元，其中截至 2023 年 12 月 31 日，已到期理财产品为人民币 380,000.00 万元，未到期理财产品为人民币 320,000.00 万元，报告期末公司尚未到期理财产品明细如下：

受托方名称	产品名称	金额 (万元)	申购起息日	期限
方正证券股份有限公司	“金添利” D309 号收益凭证	40,000.00	2023 年 1 月 13 日	一年
方正证券股份有限公司	“金添利” D310 号收益凭证	20,000.00	2023 年 1 月 20 日	一年
华安证券股份有限公司	远扬鑫利 29 期收益凭证	10,000.00	2023 年 1 月 20 日	一年
华安证券股份有限公司	睿享致远 11 期收益凭证	10,000.00	2023 年 2 月 14 日	一年
申万宏源证券有限公司	龙鼎金牛三值定制 228 期收益凭证	10,000.00	2023 年 2 月 15 日	一年
中国民生银行股份有限公司	定期存款	50,000.00	2023 年 7 月 10 日	一年
方正证券股份有限公司	“金添利” D383 号收益凭证	30,000.00	2023 年 7 月 14 日	一年
华安证券股份有限公司	远扬鑫利 37 期收益凭证	10,000.00	2023 年 7 月 18 日	一年
华安证券股份有限公司	财智尊享金鳍 75 号收益凭证	5,000.00	2023 年 7 月 18 日	一年
华安证券股份有限公司	财智尊享金鳍 76 号收益凭证	5,000.00	2023 年 7 月 25 日	一年
国泰君安证券股份有限公司	凤玺壹仟定制 2308	10,000.00	2023 年 7 月 21 日	一年
国泰君安证券股份有限公司	凤玺伍佰定制 2322	10,000.00	2023 年 7 月 21 日	一年
中国银河证券股份有限公司	银河金鼎 4135 期	10,000.00	2023 年 7 月 19 日	一年
中国银河证券股份有限公司	银河金鼎 4136 期	10,000.00	2023 年 7 月 27 日	一年
申万宏源证券有限公司	龙鼎定制 682 期收益凭证	10,000.00	2023 年 9 月 20 日	一年
海通证券股份有限公司	黄金鲨鱼鳍看涨第 19 号收益凭证	5,000.00	2023 年 9 月 28 日	半年
中国工商银行股份有限公司 重庆涪陵分行	定期存款	20,000.00	2023 年 10 月 20 日	半年

国元证券股份有限公司	元鼎尊享 112 号	5,000.00	2023 年 11 月 16 日	一年
申万宏源证券有限公司	龙鼎金牛三值定制 254 期收益凭证	5,000.00	2023 年 11 月 22 日	一年
浙商银行股份有限公司重庆分行	协定存款	5,000.00	2023 年 11 月 30 日	活期
浙商银行股份有限公司重庆分行	协定存款	10,000.00	2023 年 12 月 7 日	活期
中国银河证券股份有限公司	银河金鼎 4471 期	10,000.00	2023 年 12 月 8 日	一年
中国银河证券股份有限公司	银河金鼎 4472 期	10,000.00	2023 年 12 月 12 日	一年
华安证券股份有限公司	聚利 24 期黄金小雪球	10,000.00	2023 年 12 月 15 日	一年
<b>合 计</b>		<b>320,000.00</b>		

说明：公司本期使用闲置募集资金购买理财产品累计获取收益 11,515.94 万元。

#### 四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

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

公司已披露的募集资金使用相关信息不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况，公司募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

#### 六、保荐机构核查意见

报告期内，保荐机构西南证券通过审阅涪陵榨菜募集资金相关资料、考察募投项目进展情况等多种方式，对涪陵榨菜募集资金的存放、使用及募集资金投资项目实施情况进行了核查。

经核查，保荐机构西南证券认为：涪陵榨菜 2023 年度募集资金存放和使用符合《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 13 号——保荐业务》《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。

综上所述，西南证券对涪陵榨菜 2023 年度募集资金存放与使用情况无异议。

（以下无正文）

（本页无正文，为《西南证券股份有限公司关于重庆市涪陵榨菜集团股份有限公司非公开发行股票持续督导 2023 年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见》之签章页）

保荐代表人（签名）：

\_\_\_\_\_  
孔辉焕

\_\_\_\_\_  
王继亮

西南证券股份有限公司

2024 年 3 月 29 日

附表：

### 募集资金使用情况对照表

2023 年度

募集资金总额		327,992.71		本年度投入募集资金总额		7,480.18				
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		17,309.39				
累计变更用途的募集资金总额		0.00								
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00								
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										
乌江涪陵榨菜绿色智能化生产基地（一期）	否	295,000.00	295,000.00	7,480.18	17,309.39	5.87%	2025 年 12 月	—	项目在建	否
乌江涪陵榨菜智能信息系统项目	否	35,000.00	35,000.00				2025 年 12 月	—		否
合 计	—	330,000.00	330,000.00	7,480.18	17,309.39	5.25%	—	—	—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）				<p>因公司两个募投项目工程量较大，项目前期招标及土建建设周期较长，加之项目推进过程中物流运输、人员流动及生产经营受阻，项目报审报批、设备及工程招标等系列工作开展不畅，进而导致项目整体实施进度慢于预期，但该募集资金募投项目的实施主体、实施地点、实施方式、实施用途及总投资额均未发生变更。</p> <p>目前，公司已完成募投项目设备及工程招标并于 2023 年初启动土建建设，后续公司将有序推动募投项目建设，保障项目实施进度及质量。</p>						
项目可行性发生重大变化的情况说明				不适用						

超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	公司不存在募集资金投资项目置换情况
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
用闲置募集资金进行现金管理情况	详见三（四）之说明。
项目实施出现募集资金节余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	详见三（五）之说明。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无