

# 申万宏源证券承销保荐有限责任公司

## 关于上海元祖梦果子股份有限公司

### 募集资金投资项目结项的核查意见

申万宏源证券承销保荐有限责任公司（以下简称“申万宏源承销保荐”或“保荐机构”）作为上海元祖梦果子股份有限公司（以下简称“元祖股份”、“公司”）首次公开发行股票并上市的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《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》等有关法规和规范性文件的要求，对元祖股份募集资金投资项目结项事项进行了核查，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（以下简称“中国证监会”）《关于核准上海元祖梦果子股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可【2016】2867号）核准，上海元祖梦果子股份有限公司向社会首次公开发行人民币普通股（A股）6,000万股，每股发行价格为10.16元，募集资金总额为60,960万元，扣除发行费用4,027.33万元，实际募集资金净额为56,932.67万元。上述募集资金已于2016年12月21日全部到账，经毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了《验资报告》（毕马威华振验字第1601045号）。

#### 二、募集资金投资项目情况

元祖股份招股说明书披露的首次公开发行A股股票募集资金投资项目及募集资金使用计划如下：

序号	项目名称	募集资金拟投资金额（万元）	备案情况
1	营销网络建设项目	28,082.67	青发改投[2013]325号
2	增加设备项目	3,250.00	青发改投[2013]309号
3	信息化系统建设项目	3,800.00	青发改投[2013]212号
4	物流仓储中心项目	2,000.00	青发改投[2013]307号
5	研发中心项目	1,800.00	青发改投[2013]308号
6	补充流动资金	18,000.00	-
合计		56,932.67	-

2020年4月15日，元祖股份召开第三届董事会第七次会议，审议通过了《关于部分募投项目变更和部分募投项目结项的议案》，将原用于“营销网络建设项目”中6,000万元募集资金变更用于新项目“线上业务推广项目”，剩余募集资金仍用于“营销网络建设项目”。2020年5月8日，元祖股份2019年年度股东大会审议通过了该议案。募集资金投资项目变更情况如下：

序号	项目名称	募集资金拟投资金额（万元）	变更后金额（万元）
1	营销网络建设项目	28,082.67	22,082.67
2	线上业务推广项目	-	6,000.00
3	增加设备项目	3,250.00	3,250.00
4	信息化系统建设项目	3,800.00	3,800.00
5	物流仓储中心项目	2,000.00	2,000.00
6	研发中心项目	1,800.00	1,800.00
7	补充流动资金	18,000.00	18,000.00
合计		56,932.67	56,932.67

### 三、募集资金存放情况

根据《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》以及中国证监会相关文件的规定，结合公司实际情况，元祖股份在上市时制定了《募集资金管理制度》。公司根据《募集资金管理制度》的规定，对募集资金采用专户存储制度。

元祖股份与保荐机构及中国工商银行股份有限公司上海市赵巷支行、中国银行股份有限公司上海市国贸中心支行及上海银行股份有限公司赵巷支行（以下共同简称为“开户行”）分别签订了《募集资金专户存储三方监管协议》（以下简称“《三方监管协议》”），协议内容与上海证券交易所的《三方监管协议》范本不存

在重大差异，公司按照《三方监管协议》严格执行，不存在违反相关规定的情形。

截至 2021 年 6 月 30 日，元祖股份募集资金在开户行的存储情况如下：

开户行	银行账号	余额（万元）
中国银行上海市国贸中心支行	441672746713	-
中国工商银行上海市赵巷支行	1001801029000000585	-
上海银行股份有限公司赵巷支行	03003078409	2,846.74
合计		2,846.74

注：元祖股份已于 2020 年 7 月 1 日，办理完成中国工商银行上海市赵巷支行（账号为：1001801029000000585）与中国银行上海市国贸中心支行（账号：441672746713）的募集资金专用账户的注销手续（详见公告 2020-029）。

2021 年上半年度公司新开直营门店 38 家，投资总额人民币 1,814.18 万元，以自有资金垫付。2021 年上半年度线上业务推广项目人民币 2,038.98 万元，其中 1,454.14 万元以自有资金垫付。经董事会审议并批准后，将于 2021 年将该先行垫付的金额由募集资金账户转出至自有资金账户。

#### 四、募集资金实际使用情况

##### 1、募投项目先期投入及置换情况

元祖股份于 2017 年 3 月 20 日召开第二届董事会第七次会议、2017 年 5 月 26 日召开 2016 年年度股东大会，审议并通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意使用募集资金人民币 5,752.43 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金，并由毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）出具了毕马威华振专字第 1700311 号《对上海元祖梦果子股份有限公司截至 2016 年 12 月 31 日以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况专项说明的鉴证报告》。

##### 2、募投项目变更情况

元祖股份于 2020 年 4 月 15 日召开第三届董事会第七次会议、2020 年 5 月 8 日召开 2019 年年度股东大会，审议通过了《关于部分募投项目变更和部分募投项目结项的议案》，将原用于“营销网络建设项目”中 6,000 万元募集资金变



更用于新项目“线上业务推广项目”，剩余募集资金仍用于“营销网络建设项目”。

### 3、前期部分募投项目结项情况

元祖股份于2020年4月15日召开第三届董事会第七次会议、2020年5月8日召开2019年年度股东大会，审议通过了《关于部分募投项目变更和部分募投项目结项的议案》，将“增加设备项目”、“信息化系统建设项目”、“物流仓储中心项目”、“研发中心项目”和“补充流动资金项目”结项，并将节余资金永久补充流动资金。

### 4、募集资金投资项目的资金使用情况

截至2021年6月30日，元祖股份全部募投项目已投入完毕，募集资金具体使用情况如下表：

序号	项目名称	募集资金 承诺投资金额 (万元)	调整后 投资总额 (万元)	募集资金实 际累计投入 金额 (万元)	投入进度
1	营销网络建设项目	28,082.67	22,082.67	23,724.09	107.43%
2	线上业务推广项目	-	6,000.00	7,197.08	119.95%
3	增加设备项目	3,250.00	3,250.00	3,277.05	100.83%
4	信息化系统建设项目	3,800.00	3,800.00	3,782.03	99.53%
5	物流仓储中心项目	2,000.00	2,000.00	1,999.27	99.96%
6	研发中心项目	1,800.00	1,800.00	1,914.33	106.35%
7	补充流动资金	18,000.00	18,000.00	18,000.00	100.00%
<b>合计</b>		<b>56,932.67</b>	<b>56,932.67</b>	<b>59,893.84</b>	<b>105.20%</b>

注1：经公司2021年4月16日的董事会审议并批准，2020年度使用自有资金先行垫付新开门店的资金为人民币4,189.82万元和线上业务推广项目人民币2,488.55万元，已于2021年5月20日将先行垫付的金额自募集资金账户转出至自有资金账户。

注2：2021年上半年度公司新开直营门店38家，投资总额人民币1,814.18万元，以自有资金垫付。2021年上半年度线上业务推广项目人民币2,038.98万元，其中1,454.14万元以自有资金垫付。经董事会审议并批准后，将于2021年将该先行垫付的金额由募集资金账户转出至自有资金账户。

注3：营销网络建设项目：截至2021年6月30日，本项目实施过程中的2021年上半年度新增及改造门店2021年上半年度实现营业收入人民币1,927.61万元。由于本项目尚在有序建设中且部分已开业门店经营尚未达到成熟期，随着项目的实施，效益将逐步体现。

注4：线上业务推广项目：由于该项目主要用于京东、淘宝等线上平台宣传，加强线上业务推广与运营，2021年上半年度实现营业收入人民币35,501.19万元，较2020年同期营业收入增加53.52%。

## 五、 审议程序及结论意见

本次募集资金投资项目结项事项已经元祖股份第三届董事会第十三次会议和第三届监事会第十三次会议审议通过，公司监事会和独立董事已发表明确的同意意见。该事项无须提交股东大会审议。

本次募投项目结项后，元祖股份首次公开发行股票募投项目已全部实施完毕。

## 六、 保荐机构核查意见

经核查，申万宏源承销保荐公司认为：公司首次公开发行股票募集资金投资项目结项并注销募集资金专户事项，已经公司董事会、监事会会议审议通过，独立董事亦发表了明确同意意见，该事项无需提交股东大会审议，符合《上海证券交易所股票上市规则》、《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》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》等有关法律法规及规范性文件的要求，符合公司全体股东利益，不存在损害公司及股东尤其是中小股东利益的情况。

自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日止期间募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额		60,960.00		本年度投入募集资金总额					7,263.21			
变更用途的募集资金总额		6000.00		已 累计投入募集资金总额					56,625.53			
变更用途的募集资金总额比例		9.84%										
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)	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
营销网络建设项目		28,082.67	22,082.67	22,082.67	1,814.18(注)	23,724.09(注)	1,641.42	107.43%	-	注 1	注 1	否
线上业务推广项目	有		6,000	6,000	2,038.98(注)	7,197.08(注)	1,197.08	119.95%		注 6	注 6	
增加设备项目	无	3,250.00	3,250.00	3,250.00		3,277.05	27.05	100.83%	-	注 2	注 2	否
信息化系统建设项目	无	3,800.00	3,800.00	3,800.00		3,782.03	-17.97	99.53%	-	不适用	注 3	否
物流仓储中心项目	无	2,000.00	2,000.00	2,000.00		1,999.27	-0.73	99.96%	-	不适用	注 4	否
研发中心项目	无	1,800.00	1,800.00	1,800.00		1,914.33	114.33	106.35%	-	不适用	注 5	否
补充流动资金	无	18,000.00	18,000.00	18,000.00		18,000.00	-	100.00%	-	不适用	不适用	否
合计	—	56,932.67	56,932.67	56,932.67	3,853.16	59,893.84	2,961.17	105.20%	-	-	-	
未达到计划进度原因（分具体募投项目）												
项目可行性发生重大变化的情况说明												
募集资金投资项目先期投入及置换情况												
无												
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况												
无												



暂时补充流动资金情况	无
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	为提高资金使用效率，合理利用闲置募集资金，根据 2020 年 4 月 15 日第二届董事会第七次会议审议通过的《关于审议公司使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，公司可对最高额度不超过人民币 1.3 亿元的闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品。上述额度内的资金在 2020 年年度股东大会审议通过之日起 12 个月内可循环进行投资，滚动使用。截至 2021 年 6 月 30 日公司使用闲置募集资金购买的滚动理财产品的余额为人民币 9,800 万元。
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	无
募集资金结余的金额及形成原因	截至 2021 年 6 月 30 日，募集资金专户的余额为人民币 2,846.74 万元（包含利息收入及手续费）；形成的原因为未使用完毕的募投项目余额及利息收入。
募集资金其他使用情况	无

注： 2021 年上半年度公司新开直营门店 38 家，投资总额人民币 1,814.18 万元，以自有资金垫付。2021 年上半年度线上业务推广项目人民币 2,038.98 万元，其中 1,454.14 万元以自有资金垫付。经董事会审议并批准后，将于 2021 年将该先行垫付的金额由募集资金账户转出至自有资金账户。经公司 2021 年 4 月 16 日的董事会审议并批准，2020 年度使用自有资金先行垫付新开门店的资金为人民币 4,189.82 万元和线上业务推广项目人民币 2,488.55 万元，已于 2021 年 5 月 20 日将先行垫付的金额自募集资金账户转出至自有资金账户。

注 1：营销网络建设项目：截至 2021 年 6 月 30 日，本项目实施过程中的 2021 年上半年度新增及改造门店 2021 年上半年度实现营业收入人民币 1,927.61 万元。由于本项目尚在有序建设中且部分已开业门店经营尚未达到成熟期，随着项目的实施，效益将逐步体现。

注 2：线上业务推广项目：由于该项目主要用于京东、淘宝等线上平台宣传，加强线上业务推广与运营，2021 年上半年度实现营业收入人民币 35,501.19 万元，较 2020 年同期营业收入增加 53.52%。

注 3：增加设备项目：本项目已于 2018 年度完成设备的采购及更新。

注 4：信息化系统建设项目：由于该项目投入运行后不能直接产生经济效益，公司未单独核算（已经结项）。

注 5：物流仓储中心项目：由于该项目投入运行后不能直接产生经济效益，公司未单独核算（已经结项）。

注 6：研发中心项目：由于该项目主要从事新产品研发工作，经济效益无法直接估算，公司未单独核算（已经结项）。

(本页无正文，为《申万宏源证券承销保荐有限责任公司关于上海元祖梦果子股份有限公司募集资金投资项目结项的核查意见》之签章页)

保荐代表人：



黄学圣



王 鹏

申万宏源证券承销保荐有限责任公司

2021年 8 月 25日

