

# 中信建投证券股份有限公司

## 关于澳柯玛股份有限公司

### 部分募投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

中信建投证券股份有限公司（以下简称“中信建投证券”、“保荐机构”）作为澳柯玛股份有限公司（以下简称“公司”、“澳柯玛”）2016年非公开发行A股股票的保荐机构，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》和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等相关法律法规的要求，对澳柯玛部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金事项进行了核查，核查意见如下：

#### 一、募集资金投资项目概述

##### 1、募集资金基本情况

2016年12月，经中国证券监督管理委员会《关于核准澳柯玛股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]2958号）核准，同意公司非公开发行不超过147,448,300股新股。公司本次发行最终确定非公开发行股票数量94,681,269股，发行价格7.88元/股，募集资金总额人民币746,088,399.72元。扣除全部发行费用17,992,149.04元后，实际募集资金净额728,096,250.68元。2016年12月22日，上述募集资金到位，并经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，出具了“中兴华验字(2016)第SD04-0010号”验资报告。

##### 2、募集资金投资项目情况

根据公司六届十七次董事会审议通过的《澳柯玛股份有限公司非公开发行股票预案（修订稿）》，公司本次非公开发行募集资金将用于投资以下项目：

单位：万元

项目名称	项目预计投资总额	拟投入募集资金金额
商用冷链产品智能化制造项目	42,108.98	35,198.28
商用冷链技术中心建设项目	11,708.70	11,094.05
线上线下载营销平台项目	23,313.32	15,788.51
新型节能冷藏车建设项目	14,240.00	12,528.00

合计	91,371.00	74,608.84
----	-----------	-----------

随着新零售的崛起，商用冷链市场已发生重要变化，同时，为了拓展公司发展空间，实现商用冷链产品制造转型升级，2018年4月3日，公司2018年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》，同意将前述募投项目商用冷链产品智能化制造项目及商用冷链技术中心建设项目进行合并升级，升级变更后，新项目名称为冷链智能化制造项目。

2021年4月29日，公司八届八次董事会审议通过了《关于部分募投项目结项并将节余募集资金用于其他募投项目的议案》，同意公司对前述募投项目“新型节能冷藏车建设项目”进行结项，并将该项目节余募集资金5,378.67万元（含利息扣除手续费余额110.08万元）全部用于在建募投项目“冷链智能化制造项目”。

截至2023年8月22日，公司累计使用募集资金60,790.39万元，各募投项目具体使用情况如下：

单位：万元

项目名称	调整后募集资金投资总额	累计投入金额	累计投入金额与承诺投入金额的差额
冷链智能化制造项目	51,428.13	48,633.20	-2,794.93
新型节能冷藏车建设项目	5,592.99	5,592.99	-
线上线下营销平台项目	15,788.51	6,564.20	-9,224.31
<b>合计</b>	<b>72,809.63</b>	<b>60,790.39</b>	<b>-12,019.24</b>

### 3、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2023年4月28日，公司八届二十三次董事会审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用闲置募集资金不超过人民币1.1亿元暂时补充流动资金，使用期限为自募集资金转出专户后12个月内。公司已分别于2023年5月10日、5月12日将募集资金2000万元、9000万元，总计1.1亿元转出相应募集资金账户用于补充流动资金。

## 二、本次结项募投项目募集资金的使用及节余情况

目前公司募投项目“冷链智能化制造项目”已基本完成建设，项目建设符合募集资金投资建设项目要求，达到了预定可使用状态。该项目计划投入募集

资金金额51,428.13万元，截至2023年8月22日实际投入募集资金48,633.20万元，实际使用金额占原计划投入募集资金金额的94.57%。该项目节余募集资金4,128.49万元（含利息扣除手续费余额1,333.56万元）。

### **三、募集资金节余的主要原因**

1、公司在募集资金投资项目实施过程中，严格遵守募集资金使用的有关规定，根据项目规划结合实际情况，秉承合理、节约、有效的原则，科学审慎地使用募集资金。同时，公司通过招标比价等方式加强项目建设各个环节费用的控制、监督和管理，在确保募投项目质量的前提下，降低项目建设成本和费用，节约部分采购成本和项目管理成本，节约了部分募集资金。

2、本次募投项目结项节余资金包括募投项目部分待支付、支付周期较长的项目尾款及质量保证金，公司将节余资金永久补充流动资金，提升资金使用效率，利于日常生产经营。

3、本次结项募投项目建设周期较长，留存于募集资金专户内资金产生了一定的利息收入。

### **四、节余募集资金的使用计划**

鉴于公司本次结项募投项目目前的投入情况，为提高募集资金的使用效率，优化财务结构，增强经济效益，公司拟将该项目节余募集资金4,128.49万元及期后产生的利息（具体金额以资金转出当日专户余额为准）永久补充流动资金，用于与主营业务相关的生产经营，并在上述资金转出专户后办理相关募集资金专用账户注销手续，公司与保荐机构、开户银行签署的相关募集资金监管协议随之终止。针对尚未支付的项目尾款、质保金等，将由该项目实施主体以自有流动资金支付。

### **五、对公司的影响**

公司本次将已建成并投入使用的募投项目结项并使用节余的募集资金永久补充流动资金，符合相关法律法规及规范性文件的规定，不存在更改或变更更改募集资金投向的情形，有利于公司提高募集资金使用效率，提升经济效益，有利于促进公司主营业务持续稳定健康发展，符合公司实际经营发展需要，符合公司及全体股东的利益。

## 六、相关审议程序

本次部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金事项已经公司九届二次董事会和九届二次监事会审议批准，公司独立董事、监事会已对该事项发表了同意意见。该事项尚需提交公司股东大会审议批准。

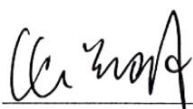
## 七、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：公司本次部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金事项履行了相应的法律程序，符合相关法律法规及规范性文件的规定，有利于提高募集资金使用效率，不存在损害公司及其全体股东利益的情形。因此，保荐机构对于公司本次部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金事项无异议。

（以下无正文）

(本页无正文，仅为《中信建投证券股份有限公司关于澳柯玛股份有限公司部分募投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)

保荐代表人签名：



张星明



刘能清

中信建投证券股份有限公司

