

中信建投证券股份有限公司
关于益海嘉里金龙鱼食品集团股份有限公司
部分募投项目延期的核查意见

中信建投证券股份有限公司（以下简称“中信建投”、“保荐机构”）作为益海嘉里金龙鱼食品集团股份有限公司（以下简称“金龙鱼”、“公司”）首次公开发行股票并在创业板上市的保荐机构，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》等相关规定，对金龙鱼部分募集资金投资项目延期的事项进行了审慎核查，具体情况如下：

一、募集资金投资项目的概述

（一）募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意益海嘉里金龙鱼粮油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]2121号）同意注册，公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票542,159,154股，每股面值为人民币1元，每股发行价格为人民币25.70元，募集资金总额为人民币1,393,349.03万元，扣除发行费用（不含增值税）人民币24,055.22万元后，募集资金净额为人民币1,369,293.81万元，于2020年10月9日募集资金到位。安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）已于2020年10月9日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具了编号为安永华明（2020）验字第60657905_B02号的《验资报告》。公司对募集资金进行专户管理。

（二）募集资金使用情况

截至2024年6月30日，公司累计直接投入项目募集资金1,114,371.63万元（其中包括：已预先投入募集资金投资项目人民币339,502.11万元的自筹资金）；尚未使用的募集资金总额为312,361.62万元（含扣除手续费后的相关利息收入和投资收益），其中：募集资金存放在募集资金专户暂未使用的余额为人民币160,933.52万元（含扣除手续费后的相关利息收入和投资收益），募集资金进行现金管理的余额为人民币151,428.10万元。

募集资金投资项目实施情况如下：

单位：人民币千元

序号	项目名称	投资总额	拟使用募集资金投资金额	截至 2024 年 6 月 30 日已投入募集资金金额
1	兰州新区粮油食品加工基地项目（一期）	954,143	740,000	695,852
2	益海嘉里集团粮油深加工项目（项目位于太原市）	837,175	600,000	513,845
3	乐清湾港区益海嘉里粮油加工港口综合项目（项目位于温州市）	941,427	742,938	694,273
4	米、面、油综合加工一期项目（项目位于合肥市）	980,699	800,000	775,182
5	益海嘉里（茂名）食品工业有限公司食品加工项目	825,899	620,000	621,722
6	益海嘉里（青岛）风味油脂有限公司-风味油脂加工项目	480,000	440,000	321,450
7	益海嘉里（青岛）食品工业有限公司-食品加工项目	1,650,000	1,340,000	733,941
8	益海嘉里（青岛）粮油工业有限公司-食用植物油加工项目	910,000	900,000	691,875
9	油脂压榨精炼及配套工程建设项目（项目位于昆明市）	950,000	610,000	394,324
10	益海嘉里（潮州）油脂工业有限公司	387,357	300,000	278,253
11	益海嘉里（潮州）饲料蛋白开发有限公司	528,030	500,000	390,075
12	益海嘉里（茂名）粮油工业有限公司粮油加工项目	764,830	560,000	377,187
13	4000 吨/日大豆压榨项目（项目位于重庆市）	430,000	300,000	300,018
14	益海嘉里（霸州）食品工业有限公司年初加工 100 万吨小麦制粉项目	1,000,000	750,000	715,860
15	益海嘉里（潮州）食品工业有限公司	674,557	540,000	486,829
16	东莞益海嘉里粮油食品工业有限公司厂区（面粉三期项目）	500,000	320,000	298,641
17	面粉加工项目（项目位于重庆市）	340,000	250,000	245,358
18	黑龙江省齐齐哈尔市富裕县益海嘉里（富裕）生物科技有限公司 100 万吨/年玉米深加工项目	1,830,000	1,550,000	1,550,901
19	黑龙江省齐齐哈尔市富裕县益海嘉里（富裕）粮油食品工业有限公司 25 万吨/年小麦、4.5 万吨/年低温豆粕加工项目	784,000	670,000	671,119
20	益海嘉里湖南粮油食品加工基地（项目位于长沙市）	1,140,000	760,000	359,822

序号	项目名称	投资总额	拟使用募集资金投资金额	截至2024年6月30日已投入募集资金金额
21	益海嘉里华南粮油生产销售基地 (项目位于广州市)	559,300	400,000	27,189
合计		17,467,417	13,692,938	11,143,716

注：①上表单项数据相加与合计数存在的尾数差异系小数点四舍五入造成。

②“已投入募集资金”超出“拟使用募集资金投资金额”投入额系使用的募集资金利息及投资收益。

③上述数据未经审计，最终以审计数据为准。

二、本次部分募集资金投资项目延期的具体情况

根据募投项目的实施进度，经审慎分析和认真研究，为了维护全体股东和公司的利益，在项目实施主体、募集资金项目投资用途及投资规模都不发生变更的情况下，公司决定将募投项目“益海嘉里（茂名）食品工业有限公司食品加工项目”、“益海嘉里湖南粮油食品加工基地”（项目位于长沙市）、“益海嘉里（青岛）风味油脂有限公司-风味油脂加工项目”、“益海嘉里（青岛）粮油工业有限公司-食用植物油加工项目”及“益海嘉里华南粮油生产销售基地”（项目位于广州市）进行延期。

本次延期将“益海嘉里（茂名）食品工业有限公司食品加工项目”达到预定可使用状态的时间调整至2024年12月31日；“益海嘉里湖南粮油食品加工基地”（项目位于长沙市）达到预定可使用状态的时间调整至2025年6月30日；“益海嘉里（青岛）风味油脂有限公司-风味油脂加工项目”、“益海嘉里（青岛）粮油工业有限公司-食用植物油加工项目”达到预定可使用状态的时间调整至2025年12月31日；“益海嘉里华南粮油生产销售基地”（项目位于广州市）达到预定可使用状态的时间调整至2027年12月31日。

上述募投项目截至2024年6月30日的资金投入情况列示如下：

单位：人民币千元

项目名称	拟使用募集资金投资金额	截至2024年6月30日已投入募集资金金额
益海嘉里（茂名）食品工业有限公司食品加工项目	620,000	621,722
益海嘉里（青岛）风味油脂有限公司-风味油脂加工项目	440,000	321,450
益海嘉里（青岛）粮油工业有限公司-食用植物油加工项目	900,000	691,875

项目名称	拟使用募集资金投资金额	截至2024年6月30日已投入募集资金金额
益海嘉里湖南粮油食品加工基地（项目位于长沙市）	760,000	359,822
益海嘉里华南粮油生产销售基地（项目位于广州市）	400,000	27,189
合计	3,120,000	2,022,058

三、部分募集资金投资项目延期的具体原因

（一）益海嘉里（茂名）食品工业有限公司食品加工项目

“益海嘉里（茂名）食品工业有限公司食品加工项目”，主要建设内容包括18万吨/年的油脂精炼项目、3.3万吨/年的古法小榨花生项目、36万吨/年的食用油中小包装灌装线项目、36万吨/年面粉项目等。其中：3.3万吨/年的古法小榨花生项目、36万吨/年的食用油中小包装灌装线项目已建设并投产，36万吨/年面粉项目已进入联合验收阶段，18万吨/年的油脂精炼项目仍在建设中（整体完工度95%）。综合考虑目前项目实际建设进度，公司将该募投项目达到预定可使用状态日期延期至2024年12月31日。

（二）益海嘉里湖南粮油食品加工基地

“益海嘉里湖南粮油食品加工基地”，主要建设内容包括中小包装车间700吨/日，日加工水稻1,600吨，日加工米糠600吨，日加工小麦1,500吨，配套的仓储、公用设施等项目。为保障募集资金的使用效益，经审慎分析和认真研究，在保证募集项目不变的情况下，公司对募投项目分一二期实施，一期含日加工水稻1,600吨，日加工米糠600吨，日加工小麦1,500吨，配套的仓储、公用设施等项目，其中：日加工小麦1,500吨已建设并投产，日加工水稻1,600吨、日加工米糠600吨仍在建设中（整体完工度67%）；二期中小包装车间700吨/日，出于审慎投资原则，目前暂未开始建设。综合考虑目前项目实际建设进度，公司将该募投项目达到预定可使用状态日期延期至2025年6月30日。

（三）益海嘉里（青岛）风味油脂有限公司-风味油脂加工项目

“益海嘉里（青岛）风味油脂有限公司-风味油脂加工项目”，主要建设内容包括15万吨/年浓香花生油压榨、12万吨/年花生古法小榨等。公司在实施募投项目过程中，为了确保每个环节能够扎实推进，结合复杂的市场形势，对设备

方案进行反复评估验证，在设备方案评审上花费的时间比预计要长，导致整体进度超出预期。预计2024年12月底该募投项目的主线设备基本都能到货，但后续还需要开展设备调试、试运行以及设备验收工作。综合考虑目前项目实际建设进度，出于审慎投资原则，公司将该募投项目达到预定可使用状态日期延期至2025年12月31日。

（四）益海嘉里（青岛）粮油工业有限公司-食用植物油加工项目

“益海嘉里（青岛）粮油工业有限公司-食用植物油加工项目”，主要建设内容包括年加工18万吨油脂精炼、年灌装48万吨食用油等。其中：年加工18万吨油脂精炼已建设并投产，年灌装48万吨食用油仍在建设中（整体完工度80%）。综合考虑目前项目实际建设进度，公司将该募投项目达到预定可使用状态日期延期至2025年12月31日。

（五）益海嘉里华南粮油生产销售基地

广州食品的“益海嘉里华南粮油生产销售基地”，主要建设内容包括日加工水稻1,200吨，日加工芝麻榨油50吨，日加工芝麻制品50吨，配套的仓储、公用工程等项目。为保障募集资金的使用效益，经审慎分析和认真研究，在保证募集项目不变的情况下，公司对募投项目分一二期实施，一期含日加工水稻600吨及配套的部分仓储、公用工程等项目，目前在建设中（整体完工度20%），预计2025年9月份建成投产；二期日加工水稻600吨，日加工芝麻榨油50吨，日加工芝麻制品50吨及配套的部分仓储项目，出于审慎投资原则，目前暂未开始建设。综合考虑目前项目实际建设进度，公司将该募投项目达到预定可使用状态日期延期至2027年12月31日。

四、本次部分募投项目延期对公司的影响

本次部分募投项目延期，是公司根据募投项目实际情况做出的审慎决定，未改变投资项目的实施主体、募集资金用途及投资规模，项目的延期仅涉及募投项目进度的变化，不存在变相改变募集资金投向和损害公司及股东利益的情形，亦不会对公司的正常经营产生重大不利影响。

公司也将加强对项目进度的监督，使项目按新的计划进行，实现公司与全体投资者利益的最大化。

五、履行的审议程序及专项意见

（一）董事会意见

公司于2024年8月12日召开第二届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》。董事会认为：公司本次将募投项目达到预定可使用状态日期进行延期，是公司根据募投项目实际情况做出的审慎决定，未改变募投项目的实施主体、募集资金用途及投资规模，项目的延期仅涉及募投项目进度的变化，不存在变相改变募集资金投向和损害公司及股东利益的情形，亦不会对公司的正常经营产生重大不利影响。

（二）监事会意见

公司于2024年8月12日召开第二届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》。监事会认为：公司本次对部分募集资金投资项目延期，是公司根据募集资金的使用进度和公司实际经营情况做出的审慎决定，符合公司现阶段的经营情况和长远发展规划，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形，募集资金投资项目实施主体、募集资金投向等内容均未发生变更，不会对公司目前的生产经营产生重大影响。本次延期事项不涉及关联交易，不存在损害股东利益的情况，符合相关法律法规和规范性文件的规定。监事会同意公司本次部分募投项目延期。

六、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延期已经公司第二届董事会第二十二次会议、第二届监事会第二十一次会议审议通过，履行了必要的内部决策程序，符合相关法律、法规规定。公司本次部分募投项目延期不存在损害公司和股东利益的情形。保荐机构对公司本次部分募投项目延期无异议。

(此页无正文，为《中信建投证券股份有限公司关于益海嘉里金龙鱼食品集团股份有限公司部分募投项目延期的核查意见》之签字盖章页)

保荐代表人： 贺星强
贺星强

钟彝
钟彝

