

东北证券股份有限公司关于有友食品股份有限公司  
2024年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告

东北证券股份有限公司（以下简称“东北证券”或“保荐机构”）作为有友食品股份有限公司（以下简“有友食品”或“公司”）首次公开发行 A 股股票并在上海证券交易所上市及持续督导的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《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》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等有关法律、法规和规范性文件的规定，对有友食品 2024 年度募集资金存放与使用情况进行了核查，并出具核查意见如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到位情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准有友食品股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2018]1960 号）核准，公司向社会公开发行人民币普通股股票（A 股）79,500,000 股，每股发行价格为 7.87 元，募集资金总额为人民币 62,566.50 万元，扣除各项发行费用 6,454.17 万元，实际募集资金净额为人民币 56,112.33 万元。信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对公司上述资金到位情况进行了审验，并于 2019 年 4 月 29 日出具了 XYZH/2019CQA20223 号《验资报告》。公司及相关子公司已按规定对募集资金进行了专户储存管理，并与保荐机构、开户银行签订了募集资金监管协议。

（二）募集资金使用情况及结余情况

截至 2024 年 12 月 31 日，公司募集资金使用情况及余额如下：

单位：人民币元

| 项目                     | 金额             |
|------------------------|----------------|
| 募集资金净额                 | 561,123,300.00 |
| 减：累计已投入募投项目金额          | 380,670,561.73 |
| 减：期末使用暂时闲置募集资金进行现金管理金额 | 120,000,000.00 |
| 加：累计利息收入及现金管理收益        | 39,037,882.85  |

|                           |               |
|---------------------------|---------------|
| 减：累计银行手续费支出               | 9,872.92      |
| 减：有友食品产业园项目节余募集资金永久补充流动资金 | 83,508,869.71 |
| 募集资金期末余额                  | 15,971,878.49 |

二、募集资金的存放和管理情况

为规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，公司依照相关法律法规的要求，结合公司实际情况，制定了《有友食品股份有限公司募集资金管理制度》，对募集资金的存储、审批、使用、管理与监督做出了明确的规定。公司严格按照相关规定管理募集资金，对募集资金的存储、使用、变更和监督等方面均不存在违反相关规定的情况。

2019年4月29日，公司与中国工商银行股份有限公司重庆建新北路支行、东北证券股份有限公司分别签署了《募集资金三方监管协议》。

2019年6月25日，公司与全资子公司有友食品重庆制造有限公司/重庆有友食品销售有限公司（以下简称“有友销售公司”）、中国工商银行股份有限公司重庆建新北路支行、东北证券股份有限公司分别签署了《募集资金四方监管协议》。

2023年3月7日，公司与上海有友食品有限公司、中国工商银行股份有限公司上海市松江支行、东北证券股份有限公司签署了《募集资金四方监管协议》。上述协议内容与上海证券交易所《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。

截至2024年12月31日，公司及子公司募集资金专户存储情况如下：

单位：人民币元

| 账户名          | 开户行                  | 专户账号                | 账户余额          |
|--------------|----------------------|---------------------|---------------|
| 有友食品股份有限公司   | 中国工商银行股份有限公司重庆建新北路支行 | 3100022929200688885 | 604,359.93    |
| 重庆有友食品销售有限公司 | 中国工商银行股份有限公司重庆建新北路支行 | 3100022929200666870 | 15,149,273.33 |
| 上海有友食品有限公司   | 中国工商银行股份有限公司上海市松江支行  | 1001803629000001122 | 218,245.23    |
| 合计           |                      |                     | 15,971,878.49 |

三、本报告期募集资金的实际使用情况

（一）募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况

本报告期，公司募集资金实际使用情况详见附表 1“募集资金使用情况对照表”。

（二）募投项目先期投入及置换情况

本报告期内，公司不存在募投项目先期投入及置换的情况。

（三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本报告期内，公司不存在以闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

（四）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

公司第四届董事会第七次会议、第四届监事会第七次会议及 2023 年年度股东大会审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司（含控股子公司）在不影响募投项目资金使用进度安排及保证募集资金安全的前提下，使用总额不超过人民币 13,000 万元的暂时闲置募集资金，向商业银行等金融机构购买安全性高、流动性好、有保本约定的理财产品或存款类产品，使用期限自公司 2023 年年度股东大会审议通过之日起 12 个月。在上述使用期限及额度范围内，资金可循环滚动使用，期满后归还至公司募集资金专项账户。

截至 2024 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金进行现金管理的资金余额为 12,000 万元，具体情况如下：

| 序号 | 发行机构 | 产品名称                         | 产品类型  | 金额<br>(万元) | 期限    | 产品起始日        | 产品终止日        | 预期年化收益      |
|----|------|------------------------------|-------|------------|-------|--------------|--------------|-------------|
| 1  | 华安证券 | 华安证券股份有限公司睿享增盈 55 期浮动收益凭证    | 本金保障型 | 2,000      | 180 天 | 2024. 10. 17 | 2025. 04. 14 | 1. 6-3. 8%  |
| 2  | 华安证券 | 华安证券股份有限公司财智尊享金鳍 136 号浮动收益凭证 | 本金保障型 | 2,000      | 92 天  | 2024. 11. 26 | 2025. 02. 25 | 1. 5%-3. 1% |
| 3  | 华安证券 | 华安证券股份有限公司财智尊享金鳍 137 号浮动收益凭证 | 本金保障型 | 3,000      | 183 天 | 2024. 11. 26 | 2025. 05. 27 | 1. 5%-3. 9% |
| 4  | 申万宏源 | 龙鼎金牛定制 2040 期                | 本金保障型 | 5,000      | 180 天 | 2024. 10. 17 | 2025. 04. 14 | 1. 8-6. 72% |

（五）用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。

公司不存在超募资金。

（六）超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况。

公司不存在超募资金。

（七）节余募集资金使用情况。

本报告期内，公司不存在节余募集资金使用情况。

（八）募集资金使用的其他情况

公司不存在募集资金使用的其他情况。

#### **四、变更募集项目的资金使用情况**

本报告期内，公司不存在变更募投项目的资金使用情况。

#### **五、募集资金使用及披露中存在的问题**

2024 年度，公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，并对募集资金使用情况及时地进行了披露，不存在募集资金使用及管理的违规情形。

#### **六、保荐机构核查意见**

经核查，保荐机构认为：有友食品 2024 年度募集资金存放与使用符合《证券发行上市保荐业务管理办法》、《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》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等有关法律、法规和规范性文件的规定，公司对募集资金进行了专户储存及管理，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形，不存在违规使用募集资金的情形。

（本页无正文，为《东北证券股份有限公司关于有友食品股份有限公司 2024 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》之签章页）

保荐代表人：

  
刘俊杰

  
黄登辉



附表：

### 募集资金使用情况对照表

单位：万元

| 募集资金总额             |                 |            |         | 56,112.33     |                                                                                    | 本年度投入募集资金总额   |                                 |                        |               |          | 1,803.25  |               |
|--------------------|-----------------|------------|---------|---------------|------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------------------------|------------------------|---------------|----------|-----------|---------------|
| 变更用途的募集资金总额        |                 |            |         | -             |                                                                                    | 已累计投入募集资金总额   |                                 |                        |               |          | 38,067.06 |               |
| 变更用途的募集资金总额比例      |                 |            |         | -             |                                                                                    |               |                                 |                        |               |          |           |               |
| 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 |
| 有友食品产业园项目          | 否               | 31,913.50  | -       | 31,913.50     | -                                                                                  | 24,819.53     | -330.34【注4】                     | 98.69【注4】              | 2022 年 6 月    | -        | -         | -             |
| 营销网络建设和品牌推广项目      | 否               | 24,198.83  | -       | 24,198.83     | 1,803.25                                                                           | 13,247.53     | -10,951.30                      | 54.74                  | 2026 年 8 月    | -        | -         | 否             |
| 合计                 | -               | 56,112.33  | -       | 56,112.33     | 1,803.25                                                                           | 38,067.06     | -11,281.64                      | -                      | -             | -        | -         | -             |
| 未达到计划进度原因（分具体募投项目） |                 |            |         |               | 鉴于当前宏观经济环境的深刻变革以及社会消费市场的动态调整，为精准应对外部不确定性，有效缓释投资风险，确保“营销网络建设和品牌推广项目”能够在更加成熟与稳定的市场环境 |               |                                 |                        |               |          |           |               |

|                        |                                                                                                                                                                         |
|------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                        | 中落地实施，从而最大化地提升募集资金的运用效能，实现资源的最优配置与效益的最大化，公司于 2024 年 8 月 19 日召开了第四届董事会第九次会议及第四届监事会第九次会议，会议审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，决定对“营销网络建设和品牌推广项目”的预定可使用状态时间进行战略性调整，将其延后至 2026 年 8 月。 |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明       | 不适用                                                                                                                                                                     |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况      | 不适用                                                                                                                                                                     |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况      | 不适用                                                                                                                                                                     |
| 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况 | 截至 2024 年 12 月 31 日，公司及子公司使用闲置募集资金进行现金管理的资金余额为 12,000 万元。                                                                                                               |
| 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况 | 不适用                                                                                                                                                                     |
| 募集资金结余的金额及形成原因         | 不适用                                                                                                                                                                     |
| 募集资金其他使用情况             | 不适用                                                                                                                                                                     |

注 1：“本年度投入募集资金总额”包括募集资金到账后“本年度投入金额”及实际已置换先期投入金额。

注 2：“截至期末承诺投入金额”以最近一次已披露募集资金投资计划为依据确定。

注 3：“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

注 4：根据项目建设实际情况，相关铺底流动资金已由公司自有资金进行予以解决，因此在计算有友食品产业园项目“截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额”、“截至期末投入进度”时，已剔除项目投资构成中的铺底流动资金 6,763.63 万元。

注 5：上表中存在合计数与各分项数值之和尾数不符的情况，系四舍五入原因导致。