

国泰海通证券股份有限公司
关于苏州市味知香食品股份有限公司
2024 年度募集资金存放与实际使用情况的专项核查意见

国泰海通证券股份有限公司（以下简称“国泰海通”或“保荐机构”）作为苏州市味知香食品股份有限公司（以下简称“味知香”或“公司”）的持续督导机构，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》等相关规定，对味知香 2024 年度募集资金存放与实际使用情况进行了审慎核查，具体情况如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额和资金到位时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准苏州市味知香食品股份有限公司首次公开发行股票批复》“证监许可[2021]1119 号”文核准，公司公开发行 25,000,00 股人民币普通股，发行价格为 28.53 元/股，募集资金总额为人民币 713,250,000.00 元，扣除与发行有关的费用人民币 66,632,642.50 元，募集资金净额为人民币 646,617,357.50 元。

以上新股发行的募集资金于 2021 年 4 月 21 日到位，资金到位情况业经公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2021 年 4 月 21 日出具了《验资报告》（苏公 W[2021]B035 号）。

（二）报告期内，募集资金使用及结余情况

截至 2024 年 12 月 31 日，公司累计使用募集资金 506,021,475.45 元，剩余募集资金为 163,581,522.39 元（含利息收入及理财产品收益）。

报告期内，募集资金使用及结余情况如下表：

单位：人民币元

募集资金专户摘要	金额
1、实际募集资金净额	646,617,357.50
2、募集资金使用金额	506,021,475.45
（1）以前年度使用募集资金（含前期置换）	489,206,488.65
（2）本期投入项目资金	16,814,986.80
3、募集资金的增加	22,985,640.34
（1）以前年度利息收入扣除手续费净额	889,969.16
（2）以前年度收到的理财产品收益	18,401,955.55
（3）本期利息收入扣除手续费净额	267,573.69
（4）本期收到的理财产品收益	3,426,141.94
4、募集资金余额	163,581,522.39
（1）募集资金专用账户余额	103,581,522.39
（2）尚未到期的理财产品	60,000,000.00

二、募集资金管理和存放情况

（一）募集资金管理情况

为规范募集资金的管理和使用，提高募集资金的使用效率，根据《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》及上海证券交易所有关规定，结合公司实际情况，制定了《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，以及在制度上保证募集资金的规范使用。

2021年4月，公司与保荐机构、募集资金专户开户银行宁波银行股份有限公司苏州分行、中国工商银行股份有限公司苏州吴中支行、中国建设银行股份有限公司苏州吴中支行、浙商银行股份有限公司苏州吴中支行分别签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。上述协议内容与上海证券交易所制定的《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

（二）募集资金专户存储情况

截至2024年12月31日，公司募集资金存放情况如下：

单位：人民币元

募集资金开户银行	账号	2024年12月31日余额	备注
宁波银行股份有限公司苏州分行吴江支行	75070122000469211	10,089,345.82	—
中国工商银行股份有限公司苏州吴中支行	1102261719020201210	72,429,088.05	—
中国建设银行股份有限公司苏州吴中支行	32250110073009699999	21,063,088.52	—
宁波银行股份有限公司苏州分行吴江支行理财户	86023000000786014	60,000,000.00	—
合计	—	163,581,522.39	—

三、2024 年年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金的实际使用情况

截至 2024 年 12 月 31 日，公司募集资金投资项目的投入及效益情况详见附表 1《募集资金使用情况对照表》。

（二）募集资金投资项目先期投入及置换情况

本报告期内，公司不存在募集资金投资项目先期投入及置换情况。

（三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本报告期内，公司无闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

（四）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

2023 年 4 月 24 日，公司召开了第二届董事会第十次会议及第二届监事会第十次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过人民币 30,000 万元暂时闲置募集资金进行现金管理，投资的产品品种为安全性较高、流动性较好、风险较低的保本型理财产品。上述议案已经公司 2022 年年度股东大会审议通过。使用期限自公司 2022 年年度股东大会审议通过之日起 12 个月内有效，上述额度在使用期限内可以滚动使用。

2024 年 4 月 24 日，公司召开了第三届董事会第二次会议及第三届监事会第二次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过人民币 20,000 万元暂时闲置募集资金进行现金管理，投资

的产品品种为安全性较高、流动性较好、风险较低的保本型理财产品。上述议案已经公司 2023 年年度股东大会审议通过。使用期限自公司 2023 年年度股东大会审议通过之日起 12 个月内有效，上述额度在使用期限内可以滚动使用。

公司已在《关于 2024 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》中披露截至 2024 年 6 月 30 日的募集资金现金管理情况。

截止 2024 年 12 月 31 日，公司使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的余额为 6,000 万元，具体如下：

单位：万元

产品名称	产品类型	金额	起始日期	终止日期	产品期限 (天)	是否 赎回
宁波银行单位结构性存款 202404461 产品	结构性存款	6,000	2024 年 11 月 22 日	2025 年 2 月 19 日	89	否

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

公司于 2024 年 11 月 12 日召开第三届董事会第五次会议、第三届监事会第五次会议，均审议通过了《关于部分募投项目结项、延期的议案》，公司结项首次公开发行股票募投项目“年产 5 千吨的食品用发酵菌液及年产 5 万吨发酵调理食品项目”，将首次公开发行股票募投项目“研发检验中心和信息化建设项目”、“营销网络和培训中心建设项目”的建设期延长至 2027 年 12 月。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

报告期内，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、完整披露的情形。

六、保荐机构的核查意见

经核查，保荐机构认为：公司 2024 年度募集资金存放和使用情况符合《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》等法律法规和制度文件的规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，并及时履行了相关信息披露义务，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形，不存在违反国家反洗钱相关法律法规

规的情形。

综上，保荐机构对公司 2024 年度募集资金存放和使用情况无异议。

（以下无正文）

(本页无正文，为《国泰海通证券股份有限公司关于苏州市味知香食品股份有限公司 2024 年度募集资金存放与实际使用情况的专项核查意见》之签章页)

保荐代表人：

周丽涛

薛波

国泰海通证券股份有限公司

2025 年 4 月 28 日

附表 1：

募集资金使用情况对照表

单位：人民币万元

募集资金总额		64,661.74				本年度投入募集资金总额			1,681.50			
变更用途的募集资金总额		0				已累计投入募集资金总额			50,602.15			
变更用途的募集资金总额比例		0										
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
年产 5 千吨的食品用发酵菌液及年产 5 万吨发酵调理食品项目	否	27,500.00	27,500.00	27,500.00	1,491.20	26,350.29	-1,149.71	95.82	2024 年 1 月	18,279.41	是	否
研发检验中心和信息化建设项目	否	7,000.00	7,000.00	7,000.00	107.30	433.00	-6,567.00	6.19	2027 年 12 月	不适用	不适用	否

营销网络和培训中心建设项目	否	6,900.00	6,900.00	6,900.00	83.00	557.12	-6,342.88	8.07	2027年12月	不适用	不适用	否
补充流动资金	否	23,261.74	23,261.74	23,261.74	0	23,261.74	0.00	100.00	不适用	不适用	不适用	否
合计	—	64,661.74	64,661.74	64,661.74	1,681.50	50,602.15	-14,059.59	78.26	—	18,279.41	—	—
未达到计划进度原因（分具体项目）	公司根据目前募投项目进展情况，基于战略发展、市场情况等综合因素考虑，根据募集资金实际使用以及募投项目实施情况，为保证募投项目建设更符合公司和股东利益，公司经审慎评估后拟将首次公开发行股票募投项目中的“研发检验中心和信息化建设项目”、“营销网络和培训中心建设项目”的建设期延长至 2027 年 12 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	本报告期内，公司不存在募集资金投资项目先期投入及置换情况。											
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	本报告期内，公司无用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。											
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	详见“三、2024 年年度募集资金的实际使用情况（四）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况”。											

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：本表所有数值保留 2 位小数，若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入所致。