东方证券股份有限公司
关于上海海融食品科技股份有限公司
募投项目延期的核查意见

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意上海海融食品科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2020]2766号）同意注册，上海海融食品科技股份有限公司（以下简称“公司”）首次公开发行人民币普通股（A股）1,500万股，每股面值为人民币1.00元，发行价格为人民币70.03元/股，募集资金总额为人民币105,045万元，扣除发行费用人民币8,270.38万元（不含税）后的募集资金净额为人民币96,774.62万元。众华会计师事务所（特殊普通合伙）已于2020年11月26日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具众会字[2020]第09037号《上海海融食品科技股份有限公司截至2020年11月25日验资报告》。募集资金到账后，公司已对募集资金进行了专户存储，公司、东方证券股份有限公司（以下简称“保荐机构”）与募集资金开户行签署了《募集资金三方监管协议》。

二、募集资金投资项目情况

（一）资金投入情况

根据公司《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》及后续调整、变更，截至公告日，公司首次公开发行股票募集资金投资项目及募集资金使用情况如下：

单位：万元

序号	项目名称	项目建设投资总额 (1)	其中使用募集资金 (2)	募集资金累计投入金额 (3)	尚未支付款项 (4)	项目投入总额 (5) = (3) + (4)	募集资金累计投入比例 (6) = (3) / (1)	项目投入总额比例 (7) = (5) / (1)
1	奶油扩产和升级建设项目	32,816.00	32,816.00	17,228.92	7,803.49	25,032.41	53%	76%
2	果酱扩产和升	4,573.10	4,573.10	3,178.29	1,609.38	4,787.67	69%	105%

	级建设项目							
3	冷冻烘焙工厂建设项目	4,573.10	4,573.10	3,178.29	1,609.38	4,787.67	69%	105%
4	科技研发中心建设项目	11,902.43	11,902.43	3,228.6	1,626.15	4,854.75	27%	41%
5	冷藏库建设项目	11,443.27	11,443.27	4,567.77	2,926.16	7,493.94	40%	65%

注：项目投入总额即为项目建设和设备采购已签订合同总金额已签约总额。

（二）项目建设情况

截至本核查意见出具日，公司奶油扩产和升级建设项目建筑主体结构及土建工程已完成内部验收，四条 UHT 无菌生产线，包括调配、UHT、利乐灌装、后端包装设备等均已安装完毕，并完成设备调试、无菌验证。相关配套设施包括水处理系统、塔水/冰水系统、空压系统，锅炉及工艺能源管道等已全部安装调试完成。目前已通过上海市奉贤区市场监督管理局的现场审核，并取得了食品生产许可证（许可证编号：SC10231012000201）。

果酱扩产和升级及建设项目和冷冻烘焙工厂建设项目生产车间的建筑主体结构及土建工程部分已经建设完成，项目所需配套锅炉、配电、空调、消防、给排水及天然气已经安装完成，已按募投项目规划完成内部验收。

科技研发中心建设项目建筑主体结构及土建工程已完成内部验收；小试/中试生产线因应市场环境变化及公司内部产品需求调整，正对工艺、设备技术的性能重新评估和论证后，进行进一步技术升级；目前内部论证技术路线方向、设备选型以及图纸设计已完成。

冷藏库建设项目已按募投项目规划完成建筑主体结构及土建工程内部验收，相关配套设施及设备均已安装完毕，预计 2025 年 6 月底前进行调试并完成内部验收。

奶油扩产和升级建设项目为公司募投项目建设的主项目，其建设投资总额占募投项目整体比例超过 50%，该项目建成后，公司将显著提升生产线的规模化和智能化水平，不仅能够充分发挥规模经济效应、优化生产成本，还能通过丰富产品结构 and 提升产品品质更好地满足市场需求，进一步释放产能潜力。该项目是募

投资项目经济效益的核心贡献来源，冷藏库建设项目和科技研发中心建设项目的建设进度略有滞后对募投资项目主要经济效益的实现不构成实质性影响。

三、募集资金余额及专户存储情况

截至2025年5月31日，募集资金的存储情况列示如下：

单位：元

募集资金存放银行	银行账号	截止日余额	备注
上海浦东发展银行股份有限公司奉贤支行	98740078801400002284	167,811,149.36	
工商银行股份有限公司上海奉贤支行	1001780429300652660	-	
北京银行股份有限公司上海奉贤支行	20000045974931101051838	72,123,328.78	
浙商银行股份有限公司上海分行	2900000010121800533878	19,184,324.18	
江苏银行股份有限公司上海奉贤支行	18300188000118212	20,234,510.33	
中国银行股份有限公司上海市奉贤支行	440383843451	42,150,850.90	
		55,000,000.00	结构性存款
合计		376,504,163.55	

四、本次募投资项目拟延期概况

公司结合当前募集资金项目的实际建设情况和投资进度，在实施主体、实施地点及投资规模不发生变更的情况下，对“奶油扩产和升级建设项目”“果酱扩产和升级建设项目”“冷冻烘焙工厂建设项目”“科技研发中心建设项目”和“冷藏库建设项目”，预计项目整体结项日期延长至2026年6月30日前，具体情况如下：

项目名称	项目结项日期	调整后项目结项日期
奶油扩产和升级建设项目	2025/6/30	2026/6/30
果酱扩产和升级建设项目	2025/6/30	2026/6/30
冷冻烘焙工厂建设项目	2025/6/30	2026/6/30
科技研发中心建设项目	2025/6/30	2026/6/30
冷藏库建设项目	2025/6/30	2026/6/30

五、募投资项目延期原因

奶油扩产及升级建设项目、果酱扩产及升级建设项目、冷冻烘焙工厂建设项目以及冷藏库建设项目均已进入外部验收阶段；科技研发中心建设项目因应市场

环境变化及公司内部产品需求调整，需对工艺和设备的技术性能重新评估和论证后进行进一步的升级。根据项目建筑总包合同的付款约定，部分验收款需待相关部门完成验收程序后，方可进行竣工决算并支付。因此公司目前募集资金累计投入比例低于预期，项目未能按原计划时间达成结项条件。鉴于部分验收工作涉及多个政府部门，验收流程较为复杂，且与政府部门的沟通协调时间存在不确定性，基于审慎性原则，公司拟对上述募投项目整体结项日期由 2025 年 6 月 30 日延期至 2026 年 6 月 30 日前。（各个募投项目实施完毕后可分别结项，所有项目最终完成结项时间不晚于 2026 年 6 月 30 日）

六、募投项目重新论证的情况

根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——业板上市公司规范运作》6.3.4 的规定，“募集资金投资项目出现超过最近一次募集资金投资计划的完成期限且募集资金投入金额未达到相关计划金额 50%的”，上市公司应当对该项目的可行性、预计收益等重新进行论证，决定是否继续实施该项目。因此，公司对“科技研发中心建设项目”进行了重新论证。

（一）项目建设的必要性及可行性

随着新兴应用领域需求增加、市场需求结构不断变化以及行业竞争逐渐加剧，公司需要通过加大研发投入来进一步提高研发创新能力。本项目拟整合现有研发资源，通过新建科技研发中心、加大研发投入、引进先进的研发设备以及专业人才，优化研发条件，增强技术创新能力。这不仅能支持公司现有业务的技术需求，还将助力新技术的开发与成果转化，为公司未来发展储备更多技术优势。

（二）项目预计收益

项目完成后，公司将具备更强的研发能力，可支持新技术的产业化应用，从而提升产品竞争力和市场占有率。项目本身不直接创造经济收益，但其技术成果转化有望显著提高公司的整体盈利能力。

（三）重新论证结论

公司认为“科技研发中心建设项目”的建设符合公司长远战略规划和技术升级需求，具有持续的必要性及可行性。公司决定延长项目实施期限，确保项目质量与成效最大化。

七、募投项目延期对公司的影响

本次募投项目延期，是公司根据募投项目实际情况，并基于保障项目建设质量、提高募集资金使用效率而做出的审慎决定，该事项仅涉及项目建设进度变化，未改变募投项目的实施主体、实施地点、募集资金投资用途，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。公司将在统筹募投项目建设以及保证募集资金投资效益的前提下，实时关注延期募投项目的进度情况，积极协调人力、物力等资源的配置，有序推进该等募投项目后续的实施，使募投项目按计划进行，实现公司与全体股东利益的最大化。

八、独立董事专门会议、董事会、监事会对本次募集资金投资项目延期、变更的意见

（一）独立董事专门会议意见

公司第四届董事会第五次独立董事专门会议审议通过了《关于募投项目延期的议案》。全体独立董事认为：本次募投项目的延期，是公司根据项目实际建设情况做出的审慎决定，不存在改变或变相改变募集资金用途的情形。本次募投项目延期有利于保障项目建设质量、提高募集资金使用效率，符合公司长期发展规划，符合公司和全体股东的利益。我们同意将“奶油扩产和升级建设项目”“果酱扩产和升级建设项目”“冷冻烘焙工厂建设项目”“冷藏库建设项目”和“科技研发中心建设项目”完成相关部门外部验收后，项目整体结项日期延长至 2026 年 6 月 30 日前。

本次募投项目的延期符合《上市公司募集资金监管规则》《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，有利于提高募集资金使用效率，更好地满足公司发展规划要求，符合公司和全体股东的利益。

（二）董事会意见

2025 年 6 月 27 日，公司第四届董事会第六次会议审议通过了《关于募投项目延期的议案》。同意公司在实施主体、实施地点及投资规模不发生变更的情况下，将“奶油扩产和升级建设项目”“果酱扩产和升级建设项目”“冷冻烘焙工厂建设项目”“冷藏库建设项目”和“科技研发中心建设项目”完成相关部门外

部验收后，项目整体结项日期延长至 2026 年 6 月 30 日前。

（三）监事会意见

监事会认为：本次募投项目的延期是公司根据项目实际建设情况做出的审慎决定，不存在改变或变相改变募集资金用途的情形，不会对公司的正常经营产生重大不利影响，符合公司现阶段的经营情况和长期发展规划，不存在损害公司和全体股东利益的情形。监事会同意将“奶油扩产和升级建设项目”“果酱扩产和升级建设项目”“冷冻烘焙工厂建设项目”“冷藏库建设项目”和“科技研发中心建设项目”完成相关部门外部验收后，项目整体结项日期延长至 2026 年 6 月 30 日前。

本次募投项目变更符合《上市公司募集资金监管规则》《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，符合公司发展战略及全体股东利益，有利于优化资源配置，提升募集资金使用效率。

九、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：本次募集资金投资项目延期是公司根据募投项目实际进展情况作出的决定，不会对公司的正常运营产生不利影响，也不存在改变或变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形。该事项已经公司董事会、监事会、独立董事专门会议审议通过，履行了必要的审批程序，符合《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》等相关法律法规关于上市公司募集资金使用的有关规定。

综上，保荐机构同意公司本次募集资金投资项目延期事项。

（以下无正文）

（本页无正文，为《东方证券股份有限公司关于上海海融食品科技股份有限公司募投项目延期的核查意见》之签章页）

保荐代表人：_____

于力

李鹏

东方证券股份有限公司

年 月 日