

有友食品股份有限公司
2025 年度
募集资金年度存放、管理与使用情况
鉴证报告

索引	页码
鉴证报告	1-2
关于募集资金 2025 年度存放与使用情况的专项报告	3-11



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86 (010) 6554 2288
telephone: +86 (010) 6554 2288

传真: +86 (010) 6554 7190
facsimile: +86 (010) 6554 7190

募集资金年度存放、管理与使用情况鉴证报告

XYZH/2026CQAA2B0018

有友食品股份有限公司

有友食品股份有限公司全体股东:

我们对后附的有友食品股份有限公司(以下简称有友食品)关于募集资金 2025 年度存放、管理与使用情况的专项报告(以下简称募集资金年度存放、管理与使用情况专项报告)执行了鉴证工作。

有友食品管理层的责任是按照上海证券交易所相关规定编制募集资金年度存放、管理与使用情况专项报告。这种责任包括设计、实施和维护与募集资金年度存放、管理与使用情况专项报告编制相关的内部控制,保证募集资金年度存放、管理与使用情况专项报告的真实、准确和完整,以及不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。我们的责任是在实施鉴证工作的基础上,对募集资金年度存放、管理与使用情况专项报告发表鉴证意见。

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号-历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作,以对募集资金年度存放、管理与使用情况专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证工作的过程中,我们实施了询问、检查、重新计算等我们认为必要的鉴证程序,选择的程序取决于我们的职业判断。我们相信,我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为,有友食品上述募集资金年度存放、管理与使用情况专项报告已经按照上海证券交易所相关规定编制,在所有重大方面如实反映了有友食品 2025 年度募集资金的实际存放、管理与使用情况。

本鉴证报告仅供有友食品 2025 年度报告披露之目的使用,未经本事务所书面同意,不得用于其他任何目的。



（本页无正文）

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国 北京

二〇二六年三月二十七日



有友股份有限公司

关于募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

一、募集资金基本情况

(一) 募集资金金额及到位时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准有友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,募集资金总金额为人民币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) 募集资金使用情况和结余情况

截至2025年12月31日,公司募集资金使用情况及余额如下:

募集资金基本情况表

单位:元 币种:人民币

发行名称	2019年首次公开发行股份
募集资金到账时间	2019年4月29日
本次报告期	2025年1月1日至2025年12月31日
项目	金额
一、募集资金总额	625,665,000.00
其中:超募集资金金额	-
减:直接支付发行费用	64,541,700.00
二、募集资金净额	561,123,300.00
减:	



以前年度已使用金额	380,670,561.73
本年度使用金额	35,299,853.50
暂时补流金额	-
现金管理金额	80,000,000.00
银行手续费支出及汇兑损益	12,120.67
其他-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
加：	
募集资金利息收入	4,379,131.58
其他-现金管理收益	37,769,676.47
三、报告期期末募集资金余额	23,780,702.44

二、募集资金管理情况

为规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，公司依照《上市公司募集资金监管规则》（以下简称“监管规则”）等相关法律法规的要求，结合本公司实际情况，制订了《有友食品股份有限公司募集资金管理制度》并于 2025 年进行了修订，对募集资金的存储、管理和使用做出了明确的规定，以管理和监督募集资金。公司严格按照《监管规则》的规定管理募集资金，募集资金的存储、使用和管理不存在违反相关规定的情况，也不存在变更募集资金用途的情形。

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》，该协议与上海证券交易所《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。

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（以下简称“有友制造公司”）/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》，该协议与上海证券交易所《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。

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》，该协议与上海证券交易所《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 2025 年 12 月 31 日，公司及子公司募集资金专户存储情况如下：

募集资金存储情况表

单位：元 币种：人民币

发行名称			2019 年首次公开发行股份	
募集资金到账时间			2019 年 4 月 29 日	
账户名	开户银行	银行账号	报告期末余额	账户状态
有友食品	中国工商银行股份有限公司 重庆建新北路支行	3100022929200688885	1,572,659.76	使用中
有友销售	中国工商银行股份有限公司 重庆建新北路支行	3100022929200666870	21,495,216.26	使用中
上海有友	中国工商银行股份有限公司 上海市松江支行	1001803629000001122	712,826.42	使用中
合计		——	23,780,702.44	

三、本年度募集资金实际使用情况

（一）募集资金投资项目资金使用情况

报告期内，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

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

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

2025 年 3 月 19 日公司召开第四届董事会第十一次会议、第四届监事会第十一次会议及 2025 年 4 月 9 日召开 2024 年年度股东会均审议通过了《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 10,000 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 2024 年年度股东会审议通过之日起 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 2025 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 8,000 万元,具体情况如下:

募集资金现金管理审核情况表

单位:万元 币种:人民币

发行名称		2019 年首次公开发行股份		
募集资金到账时间		2019 年 4 月 29 日		
计划进行现金管理的金额	计划进行现金管理的方式	计划起始日期	计划截止日期	董事会审议通过日期
不超过 10,000	购买保本类型的理财产品	2025 年 4 月 9 日	2026 年 4 月 8 日	2025 年 3 月 19 日



有友食品股份有限公司关于募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告

2025年1月1日至2025年12月31日

(本专项报告除特别注明外,均以人民币元列示)

募集资金现金管理明细表

单位:万元 币种:人民币

发行名称		2019年首次公开发行股份								
募集资金到账时间		2019年4月29日								
委托方	受托银行	产品名称	产品类型	购买金额	起始日期	截止日期	归还日期	尚未归还金额	预计年化收益率	利息金额
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	华安证券股份有限公司睿享增盈90期浮动收益凭证	券商理财产品	2000	2025-02-28	2025-11-25	2025-11-27	0	1.5%-3.8%	56.43
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	国泰海通证券君跃飞龙叁佰定制款2025年第4期	券商理财产品	2000	2025-04-17	2025-07-15	2025-07-17	0	1.2%-4.56%	19.38
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	华安证券股份有限公司财智小气囊2号浮动收益凭证	券商理财产品	3000	2025-04-23	2025-12-16	2025-12-18	0	0.8%-3.5%	68.47
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	华安证券股份有限公司财智尊享金鳍175号浮动收益凭证	券商理财产品	3000	2025-05-30	2025-09-23	2025-09-25	0	1.95%-3.55%	22.60
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	申万宏源证券有限公司龙鼎金牛三值定制523期	券商理财产品	2000	2025-07-18	2025-10-13	2025-10-15	0	0.1%-3.6%	17.36
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	申万宏源证券有限公司龙鼎金牛三值定制588期	券商理财产品	2000	2025-09-26	2026-01-26	2026-01-28	0	0.1%-3.05%	20.56
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	申万宏源龙鼎金牛三值定制604期(271天)收益凭证	券商理财产品	2000	2025-10-23	2026-01-19	2026-01-21	0	0.1%-3.18%	15.51
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	申万宏源龙鼎稳赢定制658期(95天)收	券商理财	2000	2025-11-28	2026-03-02	2026-03-04	0	0.5%-6.26%	2.60



	建新北路支行	益凭证	产品							
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	申万宏源龙鼎金牛定制 3116 期 (88 天) 收益凭证	券商理财产品	2000	2025-12-19	2026-03-16	2026-3-18	0	0.1%-7.6%	0.48

注：上表中“起始日期”指产品起息日，“截止日期”指产品计息截止日，“归还日期”指资金归还到募集资金专户的日期。



有友食品股份有限公司关于募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告

2025年1月1日至2025年12月31日

(本专项报告除特别注明外,均以人民币元列示)

(五) 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

无。

(六) 超募资金用于在建项目及新项目(包括收购资产等)或回购本公司股份并注销的情况

无。

(七) 节余募集资金使用情况

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

无。

四、变更募集资金项目的资金使用情况

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

2025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,并对募集资金的使用情况及时、准确、完整地进行了披露,不存在募集资金的使用和管理违规的情形。



有友食品股份有限公司关于募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告

2025年1月1日至2025年12月31日

(本专项报告除特别注明外，均以人民币元列示)

附件 1:

募集资金使用情况对照表

单位：万元 币种：人民币

发行名称			2019年首次公开发行股份										
募集资金到账日期			2019年4月29日										
本年度投入募集资金总额			3,529.99										
已累计投入募集资金总额			41,597.04										
变更用途的募集资金总额			-										
变更用途的募集资金总额比例			-										
承诺投资项目和超募资金投向	募投项目性质	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	生产建设	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	运营管理	否	24,198.83	-	24,198.83	3,529.99	16,777.51	-7,421.32	69.33	2026年8月	-	-	否
合计			56,112.33	-	56,112.33	3,529.99	41,597.04	-7,751.66	-	-	-	-	-
未达到计划进度原因（分具体募投项目）			不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用										



有友食品股份有限公司关于募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告

2025年1月1日至2025年12月31日

(本专项报告除特别注明外,均以人民币元列示)

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2025年12月31日,公司(含子公司)使用暂时闲置募集资金进行现金管理的余额为8,000万元。
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。

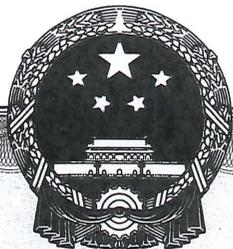
注2:“截至期末承诺投入金额”以最近一次已披露募集资金投资计划为依据确定。

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;“有友食品产业园项目”已于2022年结项。

注5:本表格中如存在总计数与各分项数值之和尾数不符的情况,均为四舍五入原因形成。





营业执照

统一社会信用代码

91110101592354581W

(副本) (3-1)



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 李晓英、宋朝学、谭小青

经营范围 许可项目：注册会计师业务；代理记账。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：企业管理咨询；税务服务；破产清算服务；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；软件开发；软件销售；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；网络与信息安全软件开发；信息系统运行维护服务；数据处理服务；计算机软硬件及辅助设备零售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

出资额 6000 万元

成立日期 2012 年 03 月 02 日

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层

登记机关



2026 年 01 月 27 日



会计师事务所 执业证书

名称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：谭小青

主任会计师：

经营场所：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010136

批准执业文号：京财会许可[2011]0056号

批准执业日期：2011年07月07日



证书序号：0014624

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：北京市财政局

二〇一一年七月五日

中华人民共和国财政部制



姓名 侯黎明
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1971-05-15
 Date of birth
 工作单位 北京正义会计师事务所
 Working unit
 身份证号 3025710515711
 Identity card No.

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



侯黎明 110000642309

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



同意调入：中瑞华恒信会计师事务所
 2006.11

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of a Change of Working Unit by a CPA

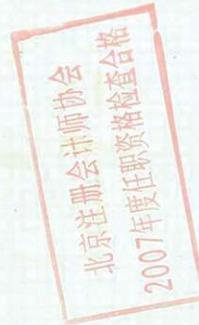
同意调入
 Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2006年4月5日
 2006年4月5日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2006年4月5日
 2006年4月5日

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



2008年3月20日
 2008年3月20日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 110101360159
No. of Certificate

批准注册协会: 重庆市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2018 年 09 月 04 日
Date of Issuance



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 / 月 / 日
/ /

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 / 月 / 日
/ /

注意事项

1. 注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
2. 本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
3. 注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
4. 本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



姓名: 刘源
Full name
性别: 男
Sex
出生日期: 1988-11-07
Date of birth
工作单位: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit
身份证号码: 511623198811070670
Identity card No.



本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 / 月 / 日
/ /

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



刘源 110101360159