

中信证券股份有限公司

关于佳禾食品工业股份有限公司 2025 年度募集资金 存放、管理与实际使用情况的专项核查报告

中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”、“保荐人”）作为承接佳禾食品工业股份有限公司（以下简称“佳禾食品”、“公司”、“上市公司”）首次公开发行股票并上市持续督导工作的保荐人，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《上海证券交易所股票上市规则》《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》和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等相关法律、法规和规范性文件的规定，对佳禾食品 2025 年度募集资金存放与实际使用情况进行了专项核查，现将核查情况报告如下：

一、募集资金基本情况

（一）2021 年首次公开发行股票募集资金基本情况

根据中国证券监督管理委员会《关于核准佳禾食品工业股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可〔2021〕547 号）核准，公司首次向社会公开发行人民币普通股（A 股）股票 4,001 万股，本次发行价格为每股人民币 11.25 元，募集资金总额为人民币 45,011.25 万元，扣除发行费用人民币（不含增值税）4,936.92 万元后，实际募集资金净额为人民币 40,074.33 万元。本次发行募集资金已于 2021 年 4 月 26 日全部到位，并经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）审验，于 2021 年 4 月 26 日出具了《验资报告》（天衡验字〔2021〕00044 号）。

截至 2025 年 12 月 31 日，公司 2021 年首次公开发行股票募集资金余额为人民币 0 万元，具体情况如下表：

募集资金基本情况表

单位：万元 币种：人民币

发行名称	2021 年首次公开发行股份
募集资金到账时间	2021 年 4 月 26 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	45,011.25
其中：超募资金金额	0.00
减：直接支付发行费用	4,936.92
二、募集资金净额	40,074.33
减：	
以前年度已使用金额	40,266.60
本年度使用金额	0.00
暂时补流金额	0.00
永久补流金额	301.49
现金管理金额	0.00
银行手续费支出及汇兑损益	0.18
加：	
募集资金利息收入	489.22
未使用募集资金支付的发行费用	4.72
三、报告期期末募集资金余额	0.00

注：数据若有尾差，为四舍五入所致

（二）2023 年度向特定对象发行股票募集资金基本情况

根据中国证券监督管理委员会出具的《关于同意佳禾食品工业股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2025〕70号），公司向特定对象发行普通股（A股）54,388,597股，每股发行价格人民币13.33元，募集资金总额人民币72,500.00万元。本次募集资金各项发行费用合计（不含增值税）人民币1,390.95万元，扣除不含税的发行费用后，实际募集资金净额为人民币71,109.05万元。本次发行募集资金到位情况已经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）审验，于2025年3月7日出具《验资报告》（天衡验字〔2025〕00009号）。

截至2025年12月31日，公司2023年度向特定对象发行股票募集资金余额为人民币11,318.18万元，具体情况如下表：

募集资金基本情况表

单位：万元 币种：人民币

发行名称	2023 年度向特定对象发行股票
募集资金到账时间	2025 年 3 月 6 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	72,500.00
其中：超募资金金额	0.00
减：直接支付发行费用	1,390.95
二、募集资金净额	71,109.05
减：	
以前年度已使用金额	0.00
本年度使用金额	21,619.17
暂时补流金额	0.00
现金管理金额	39,000.00
银行手续费支出及汇兑损益	0.15
加：	
募集资金利息收入	805.53
未置换的以自有资金支付的发行费用	22.91
三、报告期末募集资金余额	11,318.18

注：数据若有尾差，为四舍五入所致

二、募集资金管理情况

（一）2021 年首次公开发行股票募集资金管理情况

为规范公司募集资金管理和使用，保护投资者权益，按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上海证券交易所股票上市规则》《上市公司募集资金监管规则》和《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，结合公司实际情况，公司已制定了《募集资金专项存储及使用管理制度》，对募集资金实行专户存储制度，对募集资金的存放、使用、项目实施管理、投资项目的变更及使用情况的监督进行了规定。公司已于 2021 年 4 月与保荐机构东吴证券股份有限公司和存放募集资金的中信银行股份有限公司苏州分行、招商银行股份有限公司苏州分行、中国银行股份有限公司苏州长三角一体化示范区分行分别签订《募集资金专户存储三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。上述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，公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

2021年7月7日，公司第一届董事会第十七次会议审议通过了《关于调整部分募投项目实施方式的议案》，同意公司调整部分募投项目实施方式，同时授权公司董事长或其授权代表办理开立南通佳之味募集资金的专项存储账户，并择机与银行、保荐机构签订《募集资金专户存储四方监管协议》相关具体事宜。

2021年7月23日，公司及实施募集资金投资项目的全资子公司南通佳之味食品有限公司、保荐机构东吴证券股份有限公司与招商银行股份有限公司苏州分行/中信银行股份有限公司苏州分行分别签署了《募集资金专户存储四方监管协议》。该协议内容与上海证券交易所制订的《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。具体情况详见2021年7月24日披露于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《佳禾食品工业股份有限公司关于子公司开立募集资金专户并签订四方监管协议的公告》（公告编号：2021-021）。

2022年5月19日，公司及实施募集资金投资项目的全资子公司玛克食品（苏州）有限公司、保荐机构东吴证券股份有限公司与中国银行股份有限公司苏州长三角一体化示范区分行签署了《募集资金专户存储四方监管协议》。该协议内容与上海证券交易所制订的《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。具体情况详见2022年5月20日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《佳禾食品工业股份有限公司关于子公司开立募集资金专户并签订四方监管协议的公告》（公告编号：2022-022）。

鉴于公司“年产十二万吨植脂末生产基地建设项目”的募投项目已经结项，为了更合理地使用募集资金，提高募集资金使用效率，公司将该募投项目相应的募集资金专户余额转至募投项目“新建研发中心项目”的募集专户进行使用，并为“年产十二万吨植脂末生产基地建设项目”对应的募集资金专户办理了注销手续。具体情况详见2023年6月28日披露于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《佳禾食品工业股份有限公司关于部分募集资金专户完成销户的公告》（公告编号：2023-036）。

公司因2023年度向特定对象发行股票另行聘请中信证券股份有限公司作为保荐机构，具体负责公司向特定对象发行股票的保荐工作及持续督导工作。原保荐机构东吴证券股份有限公司未完成的持续督导工作由中信证券股份有限公司

承接。鉴于公司保荐机构已发生更换，为进一步规范公司募集资金管理，保护投资者权益，2023年9月30日，公司及实施募集资金投资项目的全资子公司玛克食品（苏州）有限公司、保荐机构中信证券股份有限公司与中国银行股份有限公司苏州长三角一体化示范区分行签订了《募集资金专户存储四方监管协议》。该协议内容与上海证券交易所制订的《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。具体情况详见2023年10月10日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《佳禾食品工业股份有限公司关于变更保荐机构后重新签署募集资金监管协议的公告》（公告编号：2023-049）。

2025年1月，鉴于公司首次公开发行股票募集资金投资项目已实施完成，为进一步提高募集资金使用效率，公司将节余募集资金合计301.49万元永久补充流动资金（约占公司首次公开发行股票募集资金净额比例为0.75%），用于公司日常生产经营等所需。项目尚未支付的少量合同尾款及保证金将全部由公司自有资金支付。2025年1月，公司已为募投项目“新建研发中心项目”对应的募集资金专户办理了注销手续，公司与相关开户银行、保荐机构签署的《募集资金专户存储四方监管协议》相应终止。具体情况详见2025年1月17日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《佳禾食品工业股份有限公司关于首次公开发行股票募集资金专户完成销户的公告》（公告编号：2025-002）。

截至2025年12月31日，公司2021年首次公开发行股票募集资金专户及存储情况如下：

募集资金存储情况表

单位：万元 币种：人民币

发行名称	2021年首次公开发行股票			
募集资金到账时间	2021年4月26日			
账户名称	开户银行	银行账号	报告期末余额	账户状态
佳禾食品工业股份有限公司	中国银行股份有限公司苏州长三角一体化示范区分行	519676048734	0.00	已注销
佳禾食品工业股份有限公司	中信银行股份有限公司苏州分行	8112001013100598742	0.00	已注销
佳禾食品工业股份有限公司	招商银行股份有限公司苏州分行	512902695210805	0.00	已注销

南通佳之味食品有限公司	中信银行股份有限公司苏州分行	8112001013600607898	0.00	已注销
南通佳之味食品有限公司	招商银行股份有限公司苏州分行	513904410410303	0.00	已注销
玛克食品（苏州）有限公司	中国银行股份有限公司苏州长三角一体化示范区分行	481977694678	0.00	已注销

（二）2023 年度向特定对象发行股票募集资金管理情况

根据《上市公司募集资金监管规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等相关法规以及公司《募集资金专项存储及使用管理制度》等文件的要求，公司对募集资金进行了专户存储管理，募集资金到账后已全部存放于募集资金专项账户内。公司及募投项目“咖啡扩产建设项目”实施主体全资子公司玛克食品（苏州）有限公司已与保荐人中信证券股份有限公司、存放募集资金的中信银行股份有限公司苏州分行、中国银行股份有限公司苏州长三角一体化示范区分行、招商银行股份有限公司吴江支行签订了《募集资金专户存储三方（四方）监管协议》，具体内容详见公司 2025 年 3 月 14 日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《佳禾食品工业股份有限公司关于签订募集资金专户存储三方和四方监管协议的公告》（公告编号：2025-011）。

2025 年 4 月 24 日，公司召开第三届董事会第四次会议、第三届监事会第三次会议，审议通过《关于部分募投项目增加实施主体和实施地点的议案》，同意新增全资子公司苏州金猫咖啡有限公司（以下简称“金猫咖啡”）及南通佳之味食品有限公司（以下简称“南通佳之味”）作为募投项目“咖啡扩产建设项目”的实施主体，公司及募投项目“咖啡扩产建设项目”新增实施主体金猫咖啡、南通佳之味已分别与保荐人中信证券股份有限公司、存放募集资金的中信银行股份有限公司苏州分行签订了《募集资金专户存储四方监管协议》，具体内容详见公司 2025 年 5 月 24 日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《佳禾食品工业股份有限公司关于签订募集资金专户存储四方监管协议的公告》（公告编号：2025-049）。

截至 2025 年 12 月 31 日，公司 2023 年度向特定对象发行股票募集资金专户及存储情况如下：

募集资金存储情况表

单位：万元 币种：人民币

发行名称	2023 年度向特定对象发行股票			
募集资金到账时间	2025 年 3 月 6 日			
账户名称	开户银行	银行账号	报告期末余额	账户状态
佳禾食品工业股份有限公司	中信银行股份有限公司吴江支行	8112001013600858862	8,306.77	使用中
佳禾食品工业股份有限公司	中国银行股份有限公司苏州长三角一体化示范区分行	527481953585	18.08	使用中
佳禾食品工业股份有限公司	招商银行股份有限公司吴江支行	512902695210008	24.40	使用中
玛克食品（苏州）有限公司	中信银行股份有限公司吴江支行	8112001013500858866	1,920.06	使用中
苏州金猫咖啡有限公司	中信银行股份有限公司吴江支行	8112001013000873173	488.21	使用中
南通佳之味食品有限公司	中信银行股份有限公司吴江支行	8112001012500873175	560.65	使用中

注：表中各募集资金专户报告期末余额合计数与“一、募集资金基本情况”之“2023 年度向特定对象发行股份募集资金基本情况表”中报告期期末募集资金余额的尾差差异，为四舍五入所致

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金投资项目资金使用情况

公司严格按照《募集资金专项存储及使用管理制度》使用募集资金，截至 2025 年 12 月 31 日，募集资金实际使用情况详见附表 1：2021 年首次公开发行股票募集资金使用情况对照表和附表 2：2023 年度向特定对象发行股票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

1、2021 年首次公开发行股票

报告期内，公司不存在募集资金先期投入及置换情况。

2、2023 年度向特定对象发行股票

公司于 2025 年 5 月 23 日召开第三届董事会第五次会议、第三届监事会第四

次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金合计 1,068.92 万元，具体内容详见公司 2025 年 5 月 24 日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《佳禾食品工业股份有限公司关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的公告》（公告编号：2025-047）。

募集资金置换先期投入表

单位：万元 币种：人民币

发行名称	2023 年度向特定对象发行股票				
募集资金到账时间	2025 年 3 月 6 日				
募集资金投资项目	总投资额	自筹资金预先投入金额	置换金额	置换完成日期	董事会审议通过日期
咖啡扩产建设项目	53,609.05	3,754.31	702.80	2025 年 6 月 16 日	2025 年 5 月 23 日

（三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

报告期内，公司不存在使用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

1、2021 年首次公开发行股票募集资金现金管理情况

报告期内，公司不存在闲置募集资金进行现金管理的情况。

2、2023 年度向特定对象发行股票募集资金现金管理情况

公司于 2025 年 3 月 14 日召开第三届董事会第三次会议、第三届监事会第二次会议，于 2025 年 3 月 31 日召开 2025 年第一次临时股东大会，分别审议通过《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及子公司使用闲置募集资金不超过人民币 5.5 亿元进行现金管理，投资品种为安全性高、流动性好的低风险理财产品。该事项自股东大会审议通过之日起 12 个月内有效，本次额度生效后，前次审议通过的使用闲置募集资金进行现金管理的额度相应失效。在前述资金额度及投资期限内，资金可以滚动使用，具体内容详见公司于 2025 年 3 月 15 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的公告》（公告编号：2025-014）。

公司于 2025 年 4 月 24 日召开第三届董事会第四次会议、第三届监事会第三次会议，于 2025 年 5 月 16 日召开 2024 年年度股东大会，分别审议通过《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及子公司使用闲置募集资金不超过人民币 5.5 亿元进行现金管理，投资品种为安全性高、流动性好的低风险理财产品。该事项自股东大会审议通过之日起 12 个月内有效，本次额度生效后，前次审议通过的使用闲置募集资金进行现金管理的额度相应失效。在前述资金额度及投资期限内，资金可以滚动使用，具体内容详见公司于 2025 年 4 月 26 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的公告》（公告编号：2025-030）。

截至 2025 年 12 月 31 日，公司使用部分闲置募集资金进行现金管理的情况如下：

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		2023 年度向特定对象发行股票募集资金情况		
募集资金到账时间		2025 年 3 月 6 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
55,000	安全性高、流动性好的理财产品	2025 年 3 月 31 日	2025 年 5 月 16 日	2025 年 3 月 14 日
55,000	安全性高、流动性好的理财产品	2025 年 5 月 16 日	2026 年 5 月 15 日	2025 年 4 月 24 日

募集资金现金管理明细表

单位：万元 币种：人民币

发行名称		2023 年度向特定对象发行股票募集资金情况								
募集资金到账时间		2025 年 3 月 6 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	截至报告期末未归还金额	预计年化收益率	利息金额
佳禾食品	中信证券股份有限公司	中信证券股份有限公司安泰保盈系列 966 期收益凭证	券商理财产品	20,000	2025/4/2	2026/3/26	2025/9/16 ^{注1}	0	0.1%-3.5%	320.00
佳禾食品	中信银行股份有限公司	共赢慧信汇率挂钩人民币结构性存款 A00984 期	银行理财产品	20,000	2025/4/2	2025/7/1	2025/7/1	0	1.05/2.00/2.50%	98.63
佳禾食品	中信银行股份有限公司	共赢慧信汇率挂钩人民币结构性存款 A00983 期	银行理财产品	10,000	2025/4/2	2025/7/1	2025/7/1	0	1.05/2.31%	56.96
佳禾食品	中信银行股份有限公司	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款 A00407 期	银行理财产品	3,500	2025/4/1	2025/4/30	2025/4/30	0	1.05/1.90/2.30%	2.92
佳禾食品	中信证券股份有限公司	中信证券股份有限公司安泰保盈系列 1096 期收益凭证	券商理财产品	10,000	2025/7/3	2026/5/14	2025/10/9 ^{注2}	0	0.0875%-2.70%	72.00
佳禾食品	中信证券股份有限公司	中信证券股份有限公司安享信取系列 2701 期收益凭证	券商理财产品	10,000	2025/7/3	2025/9/4	2025/9/4	0	1.55/1.63%	28.13
佳禾食品	招商银行股份有限公司	招商银行点金系列看涨两层区间 92 天结构性存款	银行理财产品	5,000	2025/7/9	2025/10/9	2025/10/9	0	1.00/1.80%	22.68
佳禾食品	中国银行股份有限公司	【CSDVY202510150】结构性存款产品	银行理财产品	1,960	2025/7/24	2025/10/20	2025/10/20	0	0.5900/2.6627%	2.79
佳禾食品	中国银行股份有限公司	【CSDVY202510151】结构性存款产品	银行理财产品	2,040	2025/7/24	2025/10/22	2025/10/22	0	0.6000/2.6727%	13.44

佳禾食品	中信证券股份有限公司	中信证券股份有限公司节节升利系列 4082 期收益凭证	券商理财产品	10,000	2025/9/8	2026/3/9	/	10,000	阶梯式收益率 1.40%-1.85%	/
佳禾食品	中信证券股份有限公司	中信证券股份有限公司安泰保盈系列 1168 期收益凭证	券商理财产品	20,000	2025/9/23	2026/5/13	2025/12/22 ^{注3}	0	0.063%-3.00%	148.00
佳禾食品	中信证券股份有限公司	中信证券股份有限公司节节升利系列 4135 期收益凭证	券商理财产品	5,000	2025/10/13	2026/1/12	/	5,000	阶梯式收益率 1.40%-1.90%	/
佳禾食品	中信证券股份有限公司	中信证券股份有限公司安泰保盈系列 1208 期收益凭证	券商理财产品	10,000	2025/10/16	2026/5/13	/	10,000	0.1%-2.70%	/
佳禾食品	中信证券股份有限公司	中信证券股份有限公司节节升利系列 4158 期收益凭证	券商理财产品	4,000	2025/10/24	2026/4/23	/	4,000	阶梯式收益率 1.40%-1.90%	/
佳禾食品	中信证券股份有限公司	中信证券股份有限公司安泰保盈系列 1350 期收益凭证	券商理财产品	10,000	2025/12/30	2026/5/13	/	10,000	0.1%-2.7%	/

注 1：该理财产品根据协议约定于 2025 年 9 月 16 日敲出提前终止。

注 2：该理财产品根据协议约定于 2025 年 10 月 9 日敲出提前终止。

注 3：该理财产品根据协议约定于 2025 年 12 月 22 日敲出提前终止。

截至2025年12月31日，公司理财产品账户余额为390,000,000.00元。

（五）节余募集资金使用情况

1、2021 年首次公开发行股票

2023 年 6 月，鉴于公司“年产十二万吨植脂末生产基地建设项目”的募投项目已经结项，为了更合理地使用募集资金，提高募集资金使用效率，公司将该募投项目相应的募集资金专户余额 1,084.24 元转至募投项目“新建研发中心项目”的募集专户进行使用，并为“年产十二万吨植脂末生产基地建设项目”对应的募集资金专户办理了注销手续。2025 年 1 月，鉴于公司首次公开发行股票募集资金投资项目已实施完成，为进一步提高募集资金使用效率，公司将节余募集资金合计 301.49 万元永久补充流动资金（约占公司首次公开发行股票募集资金净额比例为 0.75%），用于公司日常生产经营等所需。项目尚未支付的少量合同尾款及保证金将全部由公司自有资金支付。

节余募集资金使用情况表

单位：万元 币种：人民币

发行名称		2021 年首次公开发行股票					
募集资金到账日期		2021 年 4 月 26 日					
节余募集资金合计金额		301.60					
节余募投项目名称	节余资金金额	节余资金用途	新项目名称	新项目计划投资总额	新项目计划投入募集资金总额	董事会审议通过日期	股东会审议通过日期
年产十二万吨植脂末生产基地建设项目	0.11	用于募投项目	新建研发中心项目	5,274.50	3,552.72	不适用	不适用
新建研发中心项目	301.49	用于补流	/	/	/	不适用	不适用

2、2023 年度向特定对象发行股票

报告期内，公司不存在节余募集资金的使用情况。

（六）募集资金使用的其他情况

1、首次公开发行股票募集资金情况

报告期内，公司不存在募集资金使用的其他情况。

2、2023 年度向特定对象发行股票募集资金情况

2025 年 4 月 24 日，公司召开第三届董事会第四次会议、第三届监事会第三次会议，审议通过《关于部分募投项目增加实施主体和实施地点的议案》，同意新增全资子公司金猫咖啡及南通佳之味作为募投项目“咖啡扩产建设项目”的实施主体。同时，同意公司新增“苏州市吴江区联华路”及“南通市海门经济技术开发区福州路 333 号”作为募投项目“咖啡扩产建设项目”的实施地点。具体内容见 2025 年 4 月 26 日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《佳禾食品工业股份有限公司关于部分募投项目增加实施主体和实施地点的公告》（公告编号：2025-035）。

四、变更募投项目的资金使用情况

（一）募投项目发生变更

报告期内，公司募集资金投资项目未发生变更。

（二）募投项目已对外转让或置换

报告期内，公司募集资金投资项目不存在对外转让或置换情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

报告期内，公司及时、真实、准确、完整地披露了相关信息，募集资金使用及披露不存在重大问题。

六、会计师事务所对公司年度募集资金存放与使用情况出具的鉴证报告的结论性意见

会计师事务所认为：佳禾食品管理层编制的《关于 2025 年度募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告》符合《上市公司募集资金监管规则》和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》有关规定及相关格式指引的规定，如实反映了佳禾食品 2025 年度募集资金实际存放、管理与使用情况。

八、保荐人的结论性意见

经核查，保荐人认为，佳禾食品 2025 年度募集资金的存放和使用符合《证

券发行上市保荐业务管理办法》《上市公司募集资金监管规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等法律法规的相关规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，不存在变相改变资金投向和损害股东利益的情况，不存在重大违规使用募集资金的情形。

（以下无正文）

(本页无正文,为《中信证券股份有限公司关于佳禾食品工业股份有限公司 2025 年度募集资金存放、管理与实际使用情况的专项核查报告》之签署页)

保荐代表人:



裘佳杰

丁萌萌



2026年4月5日

附表 1:

2021 年首次公开发行股票募集资金使用情况对照表

单位: 万元 币种: 人民币

发行名称		2021 年首次公开发行股票											
募集资金到账日期		2021 年 4 月 26 日											
本年度投入募集资金总额		-											
已累计投入募集资金总额		40,266.60											
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	募投资项目性质	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 (具体到月份)	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
年产十二万吨植脂末生产基地建设项目	生产建设	否	36,521.61	36,521.61	36,521.61	-	36,709.71	188.10	100.52	2022 年 1 月全面投产运营	3,058.80 ^[注]	否	否
新建研发中心项目	研发项目	否	3,552.72	3,552.72	3,552.72	-	3,556.90	4.18	100.12	2024 年 12 月开始投入使用	不适用	不适用	否
合计			40,074.33	40,074.33	40,074.33	-	40,266.60	192.28	—	—	—	—	—

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	报告期内不存在此情况
募集资金投资项目先期投入及置换情况	报告期内不存在此情况
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	报告期内不存在此情况
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	报告期内不存在此情况
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	报告期内不存在此情况
募集资金结余的金额及形成原因	详见本报告三、（五）
募集资金其他使用情况	报告期内不存在此情况

注：年产十二万吨植脂末生产基地建设项目未能达到预计效益的原因系原材料价格上涨所致

附表 2:

2023 年度向特定对象发行股票募集资金使用情况对照表

单位：万元 币种：人民币

发行名称		2023 年度向特定对象发行股票											
募集资金到账日期		2025 年 3 月 6 日											
本年度投入募集资金总额		21,619.17											
已累计投入募集资金总额		21,619.17											
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（具体到月份）	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
咖啡扩产建设项目	生产建设	否	53,609.05	53,609.05	53,609.05	4,119.17	4,119.17	-49,489.88	7.68	2027 年 3 月	不适用	不适用	否
补充流动资金项目	补流	否	17,500.00	17,500.00	17,500.00	17,500.00	17,500.00	0.00	100.00	不适用	不适用	不适用	否
合计			71,109.05	71,109.05	71,109.05	21,619.17	21,619.17	-49,489.88	—	—		—	—
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	报告期内不存在此情况
募集资金投资项目先期投入及置换情况	详见本报告三、(二)
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	报告期内不存在此情况
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	详见本报告三、(四)
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	报告期内不存在此情况
募集资金结余的金额及形成原因	报告期内不存在此情况
募集资金其他使用情况	详见本报告三、(六)