

苏州市味知香食品股份有限公司

# 专项报告

2025 年度



# 公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）

Gongzheng Tianye Certified Public Accountants, SGP

中国·江苏·无锡

总机：86 (510)68798988

传真：86 (510)68567788

电子信箱：mail@gztycpa.cn

Wuxi . Jiangsu . China

Tel: 86 (510)68798988

Fax: 86 (510)68567788

E-mail: mail@gztycpa.cn

## 募集资金存放与使用情况鉴证报告

苏公 W[2026]E1215 号

苏州市味知香食品股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的苏州市味知香食品股份有限公司（以下简称味知香）2025年度《募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告》（以下简称“募集资金专项报告”）进行了鉴证。

### 一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供味知香年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为味知香年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

### 二、董事会的责任

味知香董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证券监督管理委员会《上市公司募集资金监管规则》、上海证券交易所《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》及相关格式指南的规定编制募集资金专项报告，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

### 三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对味知香董事会编制的上述募集资金专项报告提出鉴证结论。

### 四、工作概述

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》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们进行了审慎调查，实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

### 五、鉴证结论

我们认为，味知香董事会编制的2025年度募集资金专项报告符合《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》及相关格式指南的规定，在所有重大方面如实反映了味知香募集资金2025年度实际存放与使用情况。

公证天业会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国·无锡

中国注册会计师  
(项目合伙人)



中国注册会计师



2026年4月24日

# 苏州市味知香食品股份有限公司

## 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

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》等有关规定，现将苏州市味知香食品股份有限公司（以下简称“公司”或“味知香”）2025年度募集资金存放、管理与实际使用情况报告如下：

### 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25,000,000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）募集资金使用及结余情况

截至2025年12月31日，公司累计使用募集资金511,252,722.90元，剩余募集资金为160,697,639.23元（含利息收入及理财产品收益），其中现金管理金额70,000,000.00元。募集资金使用及结余情况如下表：

**募集资金基本情况表**

单位：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21日
本次报告期	2025年1月1日至2025年12月31日
<b>项目</b>	<b>金额</b>
一、募集资金总额	713,250,000.00
其中：超募资金金额	—
减：直接支付发行费用	66,632,642.50

二、募集资金净额	646,617,357.50
减：	
以前年度已使用金额	506,021,475.45
本年度使用金额	5,231,247.45
暂时补流金额	-
现金管理金额	70,000,000.00
其他-具体说明	
加：	
募集资金利息收入扣除手续费后的净额	1,282,822.91
募集资金理财产品收益	24,050,181.72
三、报告期期末募集资金余额	90,697,639.23

## 二、募集资金管理情况

### （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》《上市公司募集资金监管规则》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，公司与保荐机构国泰君安证券股份有限公司、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2025年12月31日，公司募集资金存放情况如下：

#### 募集资金存储情况表

单位：元 币种：人民币

发行名称	2021年首次公开发行股份				
募集资金到账时间	2021年4月21日				
账户名称	开户银行	银行账号	报告期末专户余额	报告期末理财产品金额	账户状态
苏州市味知香食品股份有限公司	宁波银行股份有限公司苏州分行吴江支行	75070122000469211	69,774,127.65	—	使用中

苏州市味知香食品股份有限公司	中国工商银行股份有限公司苏州吴中支行	1102261719020201210	3,160,857.92	70,000,000.00	使用中
苏州市味知香食品股份有限公司	中国建设银行股份有限公司苏州吴中支行	32250110073009699999	17,762,653.66	—	使用中
<b>合计</b>			90,697,639.23	70,000,000.00	—

注:现金管理产品包含大额存单、定期存款、结构性存款等。募集资金专户余额以活期存款或协定存款方式存放。

### 三、本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2025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,公司不存在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

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。

2025年4月25日,公司召开了第三届董事会第六次会议及第三届监事会第六次会议,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2024年年度股东大会审议通过。使用期限自公司2024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。

### 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		2021年首次公开发行股份		
募集资金到账时间		2021年4月21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
20,000.00	安全性较高、流动性较好、风险较低的保本型理财产品	2024年5月20日	2025年5月19日	2024年4月24日
20,000.00	安全性较高、流动性较好、风险较低的保本型理财产品	2025年5月20日	2026年5月19日	2025年4月25日

截止2025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7,000万元，具体如下：

### 募集资金现金管理明细表

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21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
味知香	宁波银行吴江支行	单位结构性存款 7202404461产品	结构性存款	6,000.00	2024/11/22	2025/2/19	2025/2/19	-	1.00-2.40	35.11
味知香	工商银行吴中支行	中国工商银行挂钩汇率区间累计型法人人民币结构性存款产品-专户型2025年第007期U款	结构性存款	7,000.00	2025/1/8	2025/7/11	2025/7/11	-	1.25-2.14	59.38
味知香	宁波银行吴江支行	单位结构性存款 7202501449产品	结构性存款	4,500.00	2025/2/24	2025/5/27	2025/5/27	-	1.00-2.20	18.15
味知香	宁波银行吴江支行	单位结构性存款 7202501510产品	结构性存款	1,500.00	2025/2/27	2025/5/27	2025/5/27	-	1.00-2.20	5.68
味知香	宁波银行吴江支行	单位结构性存款 7202501590产品	结构性存款	1,000.00	2025/3/3	2025/3/31	2025/3/31	-	0.50-2.15	0.58

味知香	宁波银行吴江支行	单位结构性存款 7202502346 产品	结构性存款	1,000.00	2025/5/14	2025/6/13	2025/6/13	-	1.00-2.05	1.68
味知香	建设银行吴中支行	中国建设银行苏州分行单位人民币定制型结构性存款	结构性存款	1,900.00	2025/5/14	2025/8/14	2025/8/14	-	0.80-2.40	11.49
味知香	宁波银行吴江支行	单位结构性存款 7202502619 产品	结构性存款	2,000.00	2025/6/6	2025/9/8	2025/9/8	-	1.00-2.20	11.33
味知香	宁波银行吴江支行	单位结构性存款 7202502610 产品	结构性存款	4,000.00	2025/6/6	2025/6/27	2025/6/27	-	0.50-2.10	4.83
味知香	宁波银行吴江支行	单位结构性存款 7202502900 产品	结构性存款	1,000.00	2025/6/27	2025/7/28	2025/7/28	-	0.75-1.95	1.66
味知香	宁波银行吴江支行	单位结构性存款 7202503037 产品	结构性存款	4,000.00	2025/7/3	2025/7/31	2025/7/31	-	0.50-2.05	6.29
味知香	宁波银行吴江支行	单位结构性存款 7202503431 产品	结构性存款	1,000.00	2025/8/1	2025/8/29	2025/8/29	-	0.50-2.05	1.57
味知香	宁波银行吴江支行	单位结构性存款 7202503496 产品	结构性存款	4,000.00	2025/8/7	2025/8/28	2025/8/28	-	0.50-1.90	4.37
味知香	工商银行吴中支行	中国工商银行区间累计型法人人民币结构性存款产品-专户型 2025 年第 281 期 A 款	结构性存款	7,000.00	2025/8/8	2025/11/10	2025/11/10	-	0.80-1.20	21.63
味知香	建设银行吴中支行	中国建设银行苏州分行单位人民币定制型结构性存款	结构性存款	2,000.00	2025/8/15	2025/9/16	2025/9/16	-	0.65-2.40	2.75
味知香	宁波银行吴江支行	2025 年单位结构性存款 9 月 28D 第一期	结构性存款	1,000.00	2025/9/2	2025/9/30	2025/9/30	-	0.50-1.70	1.30
味知香	宁波银行吴江支行	单位结构性存款 7202503718 产品	结构性存款	4,000.00	2025/9/1	2025/9/29	2025/9/29	-	0.50-2.05	6.29
味知香	宁波银行吴江支行	单位结构性存款 7202503923 产品	结构性存款	1,900.00	2025/9/22	2025/10/22	2025/10/22	-	0.75-1.95	3.05
味知香	建设银行吴中支行	中国建设银行苏州分行单位人民币定制型结构性存款	结构性存款	2,000.00	2025/9/19	2025/12/31	2025/12/31	-	0.65-2.20	6.24
味知香	宁波银行吴江支行	单位定期存款	单位定期存款	5,142.00	2025/9/30	2025/10/10	2025/10/10	-	0.83	1.19
味知香	宁波银行吴江支行	单位结构性存款 7202504115 产品	结构性存款	5,000.00	2025/10/17	2025/10/31	2025/10/31	-	0.50-1.70	3.26
味知香	宁波银行吴江支行	单位结构性存款 7202504384 产品	结构性存款	6,900.00	2025/11/7	2025/11/28	2025/11/28	-	0.50-1.65	6.55

味知香	工商银行吴中支行	中国工商银行区间累计型法人人民币结构性存款产品-专户型 2025 年第 394 期 J 款	结构性存款	7,000.00	2025/11/12	2026/5/15	-	7,000.00	1.00-1.50	-
味知香	宁波银行吴江支行	单位结构性存款 7202504652 产品	结构性存款	6,900.00	2025/12/3	2025/12/31	2025/12/31	-	0.50-1.70	9.00

#### (五) 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，公司不存在超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款的情况。

#### (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

报告期内，公司不存在超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）或回购公司股份并注销的情况。

#### (七) 节余募集资金使用情况

报告期内，公司不存在将募投项目节余资金用于其他募投项目或非募投项目的情况。

#### (八) 募集资金使用的其他情况

无

### 四、变更募投项目的资金使用情况

报告期内，公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

### 五、募集资金使用及披露中存在的问题

(一) 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；

(二) 公司募集资金存放、使用及管理不存在违规情形。

苏州市味知香食品股份有限公司董事会

2026年4月24日



附表 1:

募集资金使用情况对照表

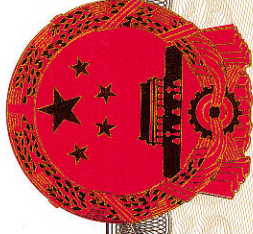
单位: 万元 币种: 人民币

发行名称		2021 年首次公开发行股份											
募集资金到账日期		2021 年 4 月 21 日											
本年度投入募集资金总额		523.12											
已累计投入募集资金总额		51,125.27											
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	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
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	生产建设	否	27,500.00	27,500.00	27,500.00	359.03	26,709.32	-790.68	97.12	2024 年 1 月	12,745.97	是	否
研发检验中心	研发项目	否	7,000.00	7,000.00	7,000.00	9.80	442.80	-6,557.20	6.33	2027	不适用	不适用	否

和信息化建设项目										年12月			
营销网络和培训中心建设项目	运营管理	否	6,900.00	6,900.00	6,900.00	154.30	711.42	-6,188.58	10.31	2027年12月	不适用	不适用	否
补充流动资金	补流	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	523.12	51,125.27	-13,536.46	—	—		—	—
未达到计划进度原因（分具体募投项目）	<p>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，公司后续将根据募投项目实际实施进度、行业发展趋势、市场环境变化及公司经营发展情况，综合研判并合理安排上述两个募投项目的具体资金投入、实施节奏与建设进度，确保募集资金使用高效、审慎，切实维护公司及全体股东利益。</p>												
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、本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。



# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91320200078269333C (1/1)

编号 320200666202604080010



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息。

扫描经营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 公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 1185万元整

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2013年09月18日

执行事务合伙人 张彩斌 柏凌霄 朱佑敏

主要经营场所 无锡市太湖新城嘉业财富中心5-1001室

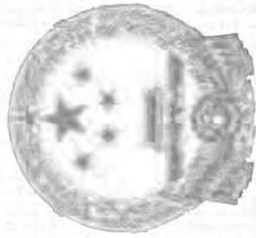
经营范围

审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关的报告；基本建设、年度财务决算审计；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。(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)



2026年04月08日

登记机关



# 会计师事务所 执业证书

名称： 公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）  
首席合伙人： 张彩斌  
主任会计师：  
经营场所： 无锡市太湖新城嘉业财富中心5-10  
01室  
组织形式： 特殊普通合伙  
执业证书编号： 32020028  
批准执业文号： 苏财会[2013]36号  
批准执业日期： 2013年9月12日

## 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》。

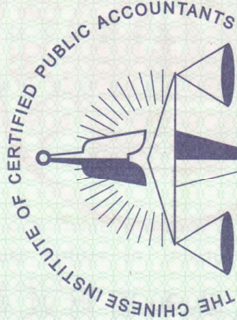


发证机关：江苏省财政厅

2013年 9 月 12 日



中华人民共和国财政部制



中国注册会计师协会

姓名 丁春荣

Sex 男

Full name 丁春荣

Sex 1967-04-12

Date of birth 1967-04-12

Working unit 江苏公证天业会计师事务所(特

殊普通合伙) 苏州分所

Working unit 320502670412301

Identity card No. 320502670412301

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.



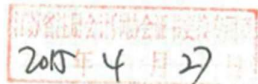
丁春荣 320500010005

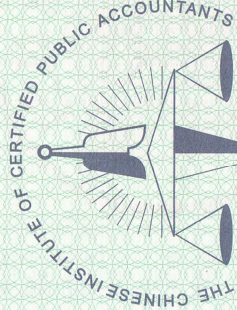
1/ / 月 / 日

证书编号: 32050000005  
No. of Certificate

批准注册协会: 江苏注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1996 年 12 月 16 日  
Date of Issuance /y /m /d





陆新涛

姓名 Full name  
性别 Sex  
出生日期 Date of birth  
工作单位 Working unit  
身份证号码 Identity card No.

男

1968-12-30

江苏公证天业会计师事务所  
(特殊普通合伙) 苏州分所

321102196812303834



320200280068

证书编号:  
No. of Certificate

江苏省注册会计师协会

批准注册协会:  
Authorized Institute of

12 28

发证日期:  
Date of Issuance

年 /y 月 /m 日 /d



4

### 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.



陆新涛 320200280068

年 /y 月 /m 日 /d

8