

国泰海通证券股份有限公司
关于苏州市味知香股份有限公司
使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的核查意见

国泰海通证券股份有限公司（以下简称“国泰海通”、“保荐机构”）作为苏州市味知香股份有限公司（以下简称“味知香”、“公司”）的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《上市公司证券发行管理办法》《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》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等相关法规出于谨慎性原则，对味知香使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的情况进行审慎核查，情况如下：

一、投资情况概述

（一）投资目的

为提高暂时闲置募集资金使用效率、降低财务费用、增加股东回报，在确保不影响募集资金投资项目建设和公司正常经营的前提下，合理利用部分暂时闲置募集资金进行现金管理，可以增加现金资产收益，为公司及股东获取良好的投资回报。

（二）投资金额

公司拟使用不超过人民币 20,000 万元暂时闲置募集资金进行现金管理，在上述额度及投资决议有效期内资金可滚动使用。

（三）资金来源

1、资金来源：公司暂时闲置募集资金。

2、募集资金的基本情况

根据中国证券监督管理委员会《关于核准苏州市味知香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 66,632,642.5 元，募集资金净额为人民币 646,617,357.50 元。以上募集资金已存入募集资金专户。以上募集资金已由公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）对本次募集资金到账情况进行了审验，并出具《验资报告》（苏公 W[2021]B035 号）。

| 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 | | |
| 募集资金总额 | 71,325.00 万元 | | |
| 募集资金净额 | 64,661.74 万元 | | |
| 超募资金总额 | 不适用 | | |
| 募集资金使用情况 | 项目名称 | 累计投入进度 (%) | 达到预定可使用状态时间 |
| | 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 | 97.12 | 2024 年 1 月 |
| | 研发检验中心和信息化建设项目 | 6.33 | 2027 年 12 月 |
| | 营销网络和培训中心建设项目 | 10.31 | 2027 年 12 月 |
| | 补充流动资金 | 100.00 | 不适用 |
| 是否影响募投项目实施 | 否 | | |

注：累计投入进度计算日期为截至 2025 年 12 月 31 日。

（四）投资方式

为控制风险，公司运用暂时闲置募集资金投资的品种仅为安全性较高、流动性较好、风险较低的保本型理财产品，投资产品的期限不得超过 12 个月，且该等现金管理产品不得用于质押。

（五）投资期限

自公司 2025 年年度股东会审议通过之日起 12 个月内有效。

（六）现金管理收益分配

公司使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的所得收益归公司所有，并严格按照中国证券监督管理委员会及上海证券交易所关于募集资金监管措施的要求管理和使用募集资金。

（七）本核查意见出具日前 12 个月公司募集资金现金管理情况

| 序号 | 现金管理类型 | 实际投入金额 (万元) | 实际收回本金 (万元) | 实际收益 (万元) | 尚未收回本金金额 (万元) |
|-------------------------------|--------|-------------|-------------|---------------|---------------|
| 1 | 结构性存款 | 1,000 | 1,000 | 1.68 | 0 |
| 2 | 结构性存款 | 1,900 | 1,900 | 11.49 | 0 |
| 3 | 结构性存款 | 2,000 | 2,000 | 11.33 | 0 |
| 4 | 结构性存款 | 4,000 | 4,000 | 4.83 | 0 |
| 5 | 结构性存款 | 1,000 | 1,000 | 1.66 | 0 |
| 6 | 结构性存款 | 4,000 | 4,000 | 6.29 | 0 |
| 7 | 结构性存款 | 1,000 | 1,000 | 1.57 | 0 |
| 8 | 结构性存款 | 4,000 | 4,000 | 4.37 | 0 |
| 9 | 结构性存款 | 7,000 | 7,000 | 21.63 | 0 |
| 10 | 结构性存款 | 2,000 | 2,000 | 2.75 | 0 |
| 11 | 结构性存款 | 1,000 | 1,000 | 1.30 | 0 |
| 12 | 结构性存款 | 4,000 | 4,000 | 6.29 | 0 |
| 13 | 结构性存款 | 1,900 | 1,900 | 3.05 | 0 |
| 14 | 结构性存款 | 2,000 | 2,000 | 6.24 | 0 |
| 15 | 定期存款 | 5,142 | 5,142 | 1.19 | 0 |
| 16 | 结构性存款 | 5,000 | 5,000 | 3.26 | 0 |
| 17 | 结构性存款 | 6,900 | 6,900 | 6.55 | 0 |
| 18 | 结构性存款 | 7,000 | 0 | 0 | 7,000 |
| 19 | 结构性存款 | 6,900 | 6,900 | 9.00 | 0 |
| 20 | 结构性存款 | 1,000 | 1,000 | 1.06 | 0 |
| 21 | 结构性存款 | 6,970 | 6,970 | 6.62 | 0 |
| 22 | 定期存款 | 1,370 | 1,370 | 0.59 | 0 |
| 23 | 结构性存款 | 6,970 | 6,970 | 10.16 | 0 |
| 24 | 结构性存款 | 1,370 | 1,370 | 1.79 | 0 |
| 25 | 结构性存款 | 6,990 | 0 | 0 | 6,990 |
| 26 | 结构性存款 | 1,000 | 0 | 0 | 1,000 |
| 合计 | | | | 124.70 | 14,990 |
| 最近 12 个月内单日最高投入金额 | | | | 16,042 | |
| 最近 12 个月内单日最高投入金额/最近一年净资产 (%) | | | | 12.91 | |
| 最近 12 个月内单日最高投入金额/最近一年净利润 (%) | | | | 233.34 | |
| 募集资金总投资额度 (万元) | | | | 20,000 | |
| 目前已使用的投资额度 (万元) | | | | 14,990 | |

| | |
|---------------|-------|
| 尚未使用的投资额度（万元） | 5,010 |
|---------------|-------|

二、审议程序

公司于 2026 年 4 月 24 日召开了第三届董事会第十三次会议，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，投资产品的期限不得超过 12 个月。使用期限自公司 2025 年年度股东会审议通过之日起 12 个月内有效，上述额度在使用期限内可以滚动使用。公司股东会授权公司管理层负责行使现金管理决策权并签署相关文件。该事项尚待股东会审议通过。

三、投资风险分析及风控措施

（一）投资风险

本着维护股东利益的原则，公司严格控制风险，对理财产品投资严格把关，谨慎决策。尽管公司购买的理财产品为安全性较高、流动性较好、风险较低的保本型理财产品，但金融市场受宏观经济的影响较大。公司将根据经济形势以及金融市场的变化合理地进行投资，但不排除该项投资受到市场波动的影响。

（二）风险控制措施

1、公司将遵守审慎投资原则，严格筛选发行主体，选择信用好、资金安全保障能力强的发行机构。

2、公司将根据市场情况及时跟踪投资产品投向，如果发现潜在的风险因素，将进行评估，并针对评估结果及时采取相应的保全措施，控制投资风险。

3、公司内部审计部门负责对公司购买投资产品的资金使用与保管情况进行审计与监督，定期对所有投资产品进行全面检查，并根据谨慎性原则，合理预计各项投资可能发生的收益和损失，并向公司董事会审计委员会报告。

4、独立董事、审计委员会有权对资金使用情况进行监督与检查，必要时可以聘请专业机构进行审计。

四、投资对公司的影响

公司本次拟使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理,是在确保公司募集资金投资项目所需资金和保证募集资金安全的前提下实施的,不存在变相改变募集资金用途的行为,不会影响公司日常资金正常周转需要和募集资金项目的正常运转,亦不会影响公司主营业务的正常发展。与此同时,对部分暂时闲置募集资金适时进行现金管理,能够提高暂时闲置资金使用效率并获得一定的投资收益,为公司和股东谋取更多的投资回报。

五、保荐机构的核查意见

经核查,保荐机构认为:公司本次使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的事项已经公司第三届董事会第十三次会议审议通过,该事项尚待股东会审议通过,符合相关的法律法规并履行了必要的法律程序。

公司本次使用部分闲置募集资金进行现金管理的事项符合《证券发行上市保荐业务管理办法》《上市公司证券发行管理办法》《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》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等相关法规的规定,不存在变相改变募集资金使用用途的情形,不影响募集资金投资计划的正常进行。

（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使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人：

周丽涛

薛波

国泰海通证券股份有限公司

2026年4月24日