

# 东北证券股份有限公司关于有友食品股份有限公司 2023年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告

东北证券股份有限公司（以下简称“东北证券”或“保荐机构”）作为有友食品股份有限公司（以下简称“有友食品”或“公司”）首次公开发行 A 股股票并在上海证券交易所上市及持续督导的保荐机构，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》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等有关法律、法规和规范性文件的规定，对有友食品 2023 年度募集资金存放与使用情况进行了核查，并出具核查意见如下：

## 一、募集资金基本情况

### （一）实际募集资金金额、资金到位情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准有友食品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）募集资金使用情况及结余情况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司募集资金使用情况及余额如下：

单位：人民币元

项目	金额
募集资金净额	561,123,300.00
减：累计已投入募投项目金额	362,638,022.22
减：期末使用暂时闲置募集资金进行现金管理金额	140,000,000.00
加：累计利息收入及现金管理收益	35,248,311.14

减：累计银行手续费支出	7,803.42
减：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
募集资金期末余额	10,216,915.79

## 二、募集资金的存放和管理情况

为规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，公司依照相关法律法规的要求，结合公司实际情况，制定了《有友食品股份有限公司募集资金管理制度》，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。公司严格按照相关规定管理募集资金，对募集资金的存储、使用、变更和监督等方面均不存在违反相关规定的情况。

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》。

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/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》。

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》。上述协议内容与上海证券交易所《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2023年12月31日，公司及子公司募集资金专户存储情况如下：

单位：人民币元

账户名	开户行	专户账号	账户余额
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	3100022929200688885	596,049.22
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	3100022929200666870	9,063,414.23
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	1001803629000001122	557,452.34
合计			10,216,915.79

## 三、本报告期募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况

本报告期，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

本报告期内，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

本报告期内，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

公司第四届董事会第三次会议、第四届监事会第三次会议及 2022 年年度股东大会审议通过了《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 15,000 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，使用期限自公司 2022 年年度股东大会审议通过之日起 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 2023 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 14,000 万元，具体情况如下：

序号	购买方	发行机构	产品名称	产品类型	金额 (万元)	期限	产品起始日	产品终止日	产品预期 年化收益
1	有友销售公司	国泰君安	国泰君安证券睿博系列尧睿 23004 号收益凭证	本金保障型	7,000	91 天	2023.10.11	2024.01.10	2%-无上限
2	有友销售公司	国泰君安	国泰君安证券睿博系列尧睿 23184 号收益凭证	本金保障型	2,000	90 天	2023.12.21	2024.03.20	2.75-2.95%
3	有友销售公司	国泰君安	国泰君安证券睿博系列尧睿 23185 号收益凭证	本金保障型	5,000	182 天	2023.12.28	2024.06.27	2.8-3%

(五) 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。

公司不存在超募资金。

（六）超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况。

公司不存在超募资金。

（七）节余募集资金使用情况。

2022年8月18日公司召开的第三届董事会第十三次会议、第三届监事会第十四次会议及2022年9月13日召开的2022年第二次临时股东大会审议通过了《关于部分募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，为提高募集资金使用效率，公司将“有友食品产业园项目”节余募集资金8,350.89万元用于永久补充流动资金，用于公司日常生产经营及业务发展。

（八）募集资金使用的其他情况

公司不存在募集资金使用的其他情况。

#### **四、变更募集资金项目的资金使用情况**

本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**

2023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，并对募集资金使用情况及时地进行了披露，不存在募集资金使用及管理的违规情形。

#### **六、保荐机构核查意见**

经核查，保荐机构认为：有友食品2023年度募集资金存放与使用符合《证券发行上市保荐业务管理办法》、《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》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等有关法律、法规和规范性文件的规定，公司对募集资金进行了专户储存及管理，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形，不存在违规使用募集资金的情形。

(本页无正文，为《东北证券股份有限公司关于有友食品股份有限公司 2023 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》之签章页)

保荐代表人：

  
\_\_\_\_\_  
刘俊杰

  
\_\_\_\_\_  
黄登辉



2024年3月15日

附表:

募集资金使用情况对照表

单位: 万元

募集资金总额				56,112.33		本年度投入募集资金总额					1,703.28	
变更用途的募集资金总额				-		已累计投入募集资金总额					36,263.80	
变更用途的募集资金总额比例				-								
承诺投资项目	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	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	否	24,198.83	-	24,198.83	1,703.28	11,444.27	-12,754.56	47.29	2024年8月	-	-	否
合计	-	56,112.33	-	56,112.33	1,703.28	36,263.80	-13,084.90	-	-	-	-	-
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
募集资金投资项目先期投入及置换情况	公司以募集资金置换了预先投入募投项目及支付发行费用的自有资金共计 16,439.88 万元（其中预先投入募投项目 15,212.88 万元，支付发行费用 1,227.00 万元）。
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 2023 年 12 月 31 日，公司子公司有友销售公司使用闲置募集资金进行现金管理的资金余额为 14,000 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	详见本报告之“三/（七）节余募集资金使用情况”
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进行予以解决，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。

注 5：上表中存在合计数与各分项数值之和尾数不符的情况，系四舍五入原因导致。