

东兴证券股份有限公司

关于四川天味食品集团股份有限公司

2025 年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见

东兴证券股份有限公司(以下简称“东兴证券”或“保荐机构”)作为四川天味食品集团股份有限公司(以下简称“天味食品”或“公司”)2020年度非公开发行的保荐机构和持续督导机构,根据《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要求,对天味食品2025年度募集资金存放与使用事项进行了审慎核查,具体核查情况如下:

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准四川天味食品集团股份有限公司非公开发行股票批复》(证监许可[2020]2135)核准,公司获准非公开发行股票不超过10,000万股。公司本次非公开发行股票实际发行28,596,491股,募集资金总额为人民币1,629,999,987.00元,扣除各项发行费用人民币8,309,996.69元(不含增值税),实际募集资金净额为人民币1,621,689,990.31元。上述募集资金已于2020年11月13日到位,经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)进行审验,并出具《XYZH/2020CDA40010号》验资报告。

募集资金基本情况表

单位:元 币种:人民币

发行名称	2020年非公开发行股票
募集资金到账时间	2020年11月13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	1,629,999,987.00
其中:超募资金金额	-
减:直接支付发行费用	8,309,996.69
二、募集资金净额	1,621,689,990.31
减:	

以前年度已使用金额	503,192,359.86
本年度使用金额	103,777,769.18
暂时补流金额	-
现金管理金额	1,135,000,000
银行手续费支出及汇兑损益	3,982.15
其他	-
加：	
募集资金利息收入	162,657,641.23
其他-尚未转出的发行费用	377,358.49
三、报告期期末募集资金余额	42,750,878.84

二、募集资金管理情况

为规范公司募集资金管理，保护投资者权益，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》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等法律法规的规定，结合公司实际，公司制定《四川天味食品集团股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称《募集资金管理制度》）。根据《募集资金管理制度》规定，公司对募集资金采用专户存储制度，并严格履行使用审批手续，以便对募集资金的管理和使用进行监督，保证专款专用。

2020年11月13日，公司与募集资金存放银行中国银行股份有限公司双流分行、保荐机构东兴证券股份有限公司签订《募集资金专户存储三方监管协议》。协议约定公司在该行开设募集资金专项账户（账号为117219294206）。该专户“仅用于甲方食品/调味品产业化生产基地扩建项目、天味食品调味品产业化项目等募集资金投向项目募集资金的存储和使用，不得用作其他用途”。

2022年11月24日，公司召开第五届董事会第十次会议和第五届监事会第九次会议，并于2022年12月12日召开2022年第一次临时股东大会审议通过《关于部分非公开发行股票募集资金投资项目终止、变更及延期的议案》，“天味食品调味品产业化项目”已终止并使用部分变更募集资金向“食品、调味品产业化生产基地扩建项目”增资，新增“营销服务网络及数字化升级建设项目”“双流生产基地综合技改建设项目”及“家园生产基地综合技改建设项目”。

2023年1月12日，公司与募集资金投资项目实施主体四川天味家园食品有限公司（以下简称“天味家园”）、募集资金存放银行中国农业银行股份有限公司成都西区支行、保荐机构东兴证券股份有限公司签订《募集资金专户存储四方监

管协议》。协议约定天味家园在该行开设募集资金专项账户（账号为22857501040009137）“仅用于甲方二家园生产基地综合技改建设项目募集资金的存储和使用，不得用作其他用途”。

2025年12月15日，公司召开第六届董事会第十次会议，审议通过《关于部分募投项目增加实施主体、使用部分募集资金向全资子公司增资以实施募投项目及部分募投项目延期的议案》，拟新增全资子公司四川天味和园食品有限公司（以下简称“天味和园”）作为2020年非公开募集资金投资项目“食品、调味品产业化生产基地扩建项目”“营销服务网络及数字化升级建设项目”“双流生产基地综合技改建设项目”的实施主体，并使用募集资金对天味和园增资20,236.30万元以实施上述募集资金投资项目，同时调整“营销服务网络及数字化升级建设项目”“双流生产基地综合技改建设项目”“家园生产基地综合技改建设项目”的实施进度，将上述项目达到预定可使用状态日期从2025年12月调整为2027年12月。

2026年1月20日，公司与募集资金投资项目实施主体天味和园、募集资金存放银行中国银行股份有限公司双流分行、保荐机构东兴证券股份有限公司签订了《募集资金专户存储四方监管协议》。协议约定天味和园在该行开设3个募集资金专项账户（账号分别为119942516130、119942516833、128042501988）“仅用于甲方二募集资金投向项目募集资金的存储和使用，不得用作其他用途”。

募集资金存储情况表

单位：元 币种：人民币

发行名称			2020年非公开发行股票	
募集资金到账时间			2020年11月13日	
账户名称	开户银行	银行账号	报告期末余额	账户状态
四川天味食品集团股份有限公司	中国银行股份有限公司双流分行	117219294206	24,279,794.90	使用中
四川天味家园食品有限公司	中国农业银行股份有限公司郫都安德支行	22857501040009137	1,108,083.94	使用中
四川天味和园食品有限公司	中国银行股份有限公司双流分行	119942516130	6,350,000.00	使用中
四川天味和园食品有限公司	中国银行股份有限公司双流分行	119942516833	5,000,000.00	使用中
四川天味和园食品有限公司	中国银行股份有限公司双流分行	128042501988	6,013,000.00	使用中
合计	-	-	42,750,878.84	-

三、2025 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

2020 年非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		2020 年非公开发行股票											
募集资金到账日期		2020 年 11 月 13 日											
本年度投入募集资金总额		10,377.78											
已累计投入募集资金总额		60,697.02											
变更用途的募集资金总额		132,000.00											
变更用途的募集资金总额比例		81.40%											
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 (1)	截至期末承诺投入金额	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
天味食品调味品产业化项目	生产建设	已终止并变更	132,000.00	-	-	-	-	-	-	已终止	不适用	不适用	是
食品、调味品产业化生产基地扩建项目	生产建设	增资	31,000.00	58,694.34	未做分期承诺	3,103.24	40,150.11	-18,544.23	68.41	原计划为 2024 年 12 月, 调整为 2027 年	不适用	不适用	否

										12月			
营销服务网络及数字化升级建设项目	运营管理	新增	-	16,212.95	未做分期承诺	4,410.82	11,753.30	-4,459.65	72.49	原计划为2025年12月，调整为2027年12月	不适用	不适用	否
双流生产基地综合技改建设项目	生产建设	新增	-	12,179.17	未做分期承诺	882.47	4,378.69	-7,800.48	35.95	原计划为2025年12月，调整为2027年12月	不适用	不适用	否
家园生产基地综合技改建设项目	生产建设	新增	-	19,667.97	未做分期承诺	1,981.25	4,414.92	-15,253.05	22.45	原计划为2025年12月，调整为2027年12月	不适用	不适用	否
合计			163,000.00	106,754.43	-	10,377.78	60,697.02	-46,057.41	-	-	-	-	-
未达到计划进度原因	1.为提高募集资金使用效率，考虑公司经营发展规划和项目市场环境，2022年11月24日公司召开第五届董事会第十次会议和第五届监事会第九次会议，审议通过《关于部分非公开发行股票募集资金投资项目终止、变更及延期的议案》，该议案经2022年12月12日召开的2022年第一次临时股东大会审议通过：1)决定终止并变更2020年非公开发行股票募投项目“天味食品调味品产业化项目”；2)决定使用部分变更募集资金向“食品、调味品产业化生产基地扩建项目”增资27,694.34												

	<p>万元，结合当前募集资金投资项目的实际进展情况，决定将该项目达到预定可使用状态日期从 2022 年 11 月调整为 2024 年 12 月；3) 新增“营销服务网络及数字化升级建设项目”，拟投入募集资金 16,212.95 万元，建设期为 3 年；4) 新增“双流生产基地综合技改建设项目”，拟投入募集资金 12,179.17 万元，建设期为 3 年；5) 新增“家园生产基地综合技改建设项目”，拟投入募集资金 19,667.97 万元，建设期为 3 年。剩余募集资金（具体金额以实际结转时募集资金账户余额为准）将暂时存放于募集资金专户，公司将积极筹划、科学审慎地寻找合适的投资项目，确保其可行性。</p> <p>2.2024 年 8 月 30 日，公司召开第五届董事会第三十三次会议和第五届监事会第三十二次会议，审议通过《关于部分募投项目延期的议案》，受经济环境调整、行业发展情况及终端市场需求波动等因素的影响，公司主动放缓“食品、调味品产业化生产基地扩建项目”整体投资进度，一方面将根据行业需求变化规划建设，另一方面也将根据设备和工艺技术的进步，不断调整、优化、改进生产线配置，以提供更好的产品品质，提升产品竞争力，确保募投项目建设的可行性、适用性及长效性。同时，项目后期还需要开展设备调试、试生产及设备验收等工作。根据目前项目建设进度，经公司审慎考量，决定将“食品、调味品产业化生产基地扩建项目”达到预定可使用状态时间调整至 2027 年 12 月。</p> <p>3.2025 年 12 月 15 日，公司召开第六届董事会第十次会议，审议通过《关于部分募投项目增加实施主体、使用部分募集资金向全资子公司增资以实施募投项目及部分募投项目延期的议案》，拟新增全资子公司天味和园作为 2020 年非公开募集资金投资项目“食品、调味品产业化生产基地扩建项目”“营销服务网络及数字化升级建设项目”“双流生产基地综合技改建设项目”的实施主体，并使用募集资金对天味和园增资 20,236.30 万元以实施上述募集资金投资项目。由于公司向天味和园划转资产，涉及部分募投项目需取得相关资质审批、权属安排，募投项目实施进度受划转进度的影响以及根据行业需求和销售策略变化，经过综合分析和审慎评估，在项目投资内容、投资用途、投资总额等不发生变更的情况下，公司决定调整“营销服务网络及数字化升级建设项目”“双流生产基地综合技改建设项目”“家园生产基地综合技改建设项目”的实施进度，将项目达到预定可使用状态日期从 2025 年 12 月调整为 2027 年 12 月。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	为提高募集资金使用效率，在充分考虑公司经营发展规划和项目市场环境的前提下，受经济环境、行业发展情况及技术更新迭代等诸多因素影响，继续实施“天味食品调味品产业化项目”已不符合当前公司经营发展需要和规划，公司拟终止并变更 2020 年非公开发行股票募投项目“天味食品调味品产业化项目”。
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	不适用

情况	
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	<p>1.公司于2024年3月7日召开第五届董事会第二十八次会议和第五届监事会第二十七次会议，并于2024年3月25日召开2024年第一次临时股东大会，会议审议通过《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意使用不超过150,000万元（含150,000万元）暂时闲置募集资金进行现金管理，该额度可在2024年第一次临时股东大会审议通过之日起12个月内滚动使用。</p> <p>2.公司于2025年3月4日召开第五届董事会第三十九次会议和第五届监事会第三十八次会议，并于2025年3月20日召开2025年第一次临时股东大会，会议审议通过《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意使用不超过13亿元（含）暂时闲置募集资金进行现金管理，该额度可在2025年第一次临时股东大会审议通过之日起12个月内滚动使用。</p> <p>2025年度，公司使用闲置募集资金累计购买理财产品2,700,000,000元，累计到期赎回理财产品2,805,000,000元，年末尚未到期赎回理财产品1,135,000,000元，累计理财收益为25,906,458.93元。</p>
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

(二) 募投项目先期投入及置换情况：无

(三) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况：无

(四) 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

1、公司于2024年3月7日召开第五届董事会第二十八次会议和第五届监事会第二十七次会议，并于2024年3月25日召开2024年第一次临时股东大会，会议审议通过《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意使用不超过150,000万元（含150,000万元）暂时闲置募集资金进行现金管理，该额度可在2024年第一次临时股东大会审议通过之日起12个月内滚动使用。

2、公司于2025年3月4日召开第五届董事会第三十九次会议和第五届监事会第三十八次会议，并于2025年3月20日召开2025年第一次临时股东大会，会议审议通过《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意使用不超过13亿元（含）暂时闲置募集资金进行现金管理，该额度可在2025年第一次临时股东大会审议通过之日起12个月内滚动使用。

2025年度，公司使用闲置募集资金累计购买理财产品2,700,000,000元，累计到期赎回理财产品2,805,000,000元，年末尚未到期赎回理财产品1,135,000,000元，累计理财收益为25,906,458.93元。

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		2020年非公开发行股票		
募集资金到账时间		2020年11月13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
150,000	购买银行理财产品/券商收益凭证	2024年3月25日	2025年3月24日	2024年3月7日
130,000	购买银行理财产品/券商收益凭证	2025年3月20日	2026年3月19日	2025年3月4日

(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：无

(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

变更募集资金投资项目情况表

单位：万元 币种：人民币

发行名称			2020年非公开发行股票												
募集资金到账日期			2020年11月13日												
变更后的项目	对应的原项目	募投项目性质	实施主体	实施地点	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	截至期末计划累计投资金额	本年度实际投入金额	实际累计投入金额(2)	投资进度(%) (3) = (2) / (1)	项目达到预定可使用日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化	董事会审议通过时间	股东会审议通过时间
食品、调味品产业化生产基地扩建项目	食品、调味品产业化生产基地扩建项目	生产建设	天味食品天味和园	无变化	58,694.34	未做分期承诺	3,103.24	40,150.11	68.41	原计划为2024年12月，调整为2027年12月	不适用	不适用	否	2022年11月24日、2025年12月15日	2022年12月12日
营销服务网络及数字化升级建设项目	天味食品调味品产业化项目	运营管理	天味食品天味和园	无变化	16,212.95	未做分期承诺	4,410.82	11,753.30	72.49	原计划为2025年12月，调整为2027年12月	不适用	不适用	否	2022年11月24日、2025年12月15日	2022年12月12日

双流生产基地综合技改项目	天味食品调味品产业化项目	生产建设	天味食品天味和园	无变化	12,179.17	未做分期承诺	882.47	4,378.69	35.95	原计划为2025年12月，调整为2027年12月	不适用	不适用	否	2022年11月24日、2025年12月15日	2022年12月12日
家园生产基地综合技改项目	天味食品调味品产业化项目	生产建设	天味家园	无变化	19,667.97	未做分期承诺	1,981.25	4,414.92	22.45	原计划为2025年12月，调整为2027年12月	不适用	不适用	否	2022年11月24日、2025年12月15日	2022年12月12日
合计					106,754.43	-	10,377.78	60,697.02	-	-	-	-	-	-	-
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体募投项目）		<p>为提高募集资金使用效率，考虑公司经营发展规划和项目市场环境，2022年11月24日公司召开第五届董事会第十次会议和第五届监事会第九次会议，审议通过《关于部分非公开发行股票募集资金投资项目终止、变更及延期的议案》，该议案经2022年12月12日召开的2022年第一次临时股东大会审议通过：1）决定终止并变更2020年非公开发行股票募投项目“天味食品调味品产业化项目”；2）决定使用部分变更募集资金向“食品、调味品产业化生产基地扩建项目”增资27,694.34万元，结合当前募集资金投资项目的实际进展情况，决定将该项目达到预定可使用状态日期从2022年11月调整为2024年12月；3）新增“营销服务网络及数字化升级建设项目”，拟投入募集资金16,212.95万元，建设期为3年；4）新增“双流生产基地综合技改建设项目”，拟投入募集资金12,179.17万元，建设期为3年；5）新增“家园生产基地综合技改建设项目”，拟投入募集资金19,667.97万元，建设期为3年。剩余募集资金（具体金额以实际结转时募集资金账户余额为准）将暂时存放于募集资金专户，公司将积极筹划、科学审慎地寻找合适的投资项目，确保其可行性。</p>													
未达到计划进度的情况和原因（分具体募投项目）		<p>1.2024年8月30日，公司召开第五届董事会第三十三次会议和第五届监事会第三十二次会议，审议通过《关于部分募投项目延期的议案》，受经济环境调整、行业发展情况及终端市场需求波动等因素的影响，公司主动放缓“食品、调味品产业化生产基地扩建项目”整体投资进度，一方面将根据行业需求变化规划建设，另一方面也将根据设备和工艺技术的进步，不断调整、优化、改进生产线配置，以提供更好的产品品质，提升产品竞争力，确保募投项目建设的可行性、适用性及长效性。同时，项目后期还需要开展设备调试、试生产以及设备验收等工作。根据目前项目建设进度，经公司审慎考量，决定将“食品、调味品产业化生产基地扩建项目”达到预定可使用状态时间调整至2027年12月。</p> <p>2.2025年12月15日，公司召开第六届董事会第十次会议，审议通过《关于部分募投项目增加实施主体、使用部分募集资金向全资子公司增资以实施募投项目及部分募投项目延期的议案》，拟新增全资子公司天味和园作为2020年非公开募集资金投资项目“食品、调味品产业化生产基地扩建项目”“营销服务网络及数字化升级建设项目”“双流生产基地综合技改建设项目”的实施主体，并使用募集资金对天味和园增资20,236.30万元以实施上述募集资金投资项目。由于公司向天味和园划转资产，涉及部分募投项目需取得相关资质审批、权属安排，募投项目实施进度受划转进度的影响以及根据行业需求和销售策略变化，经过综合分析和审慎评估，在项目投资内容、投资用途、投资总额不发生变更的情况下，公司决定调整“营销服务网络及数字化升级建设项目”“双流生产基地综合技改建设项目”“家园生产基地综合技改建设项目”的实施进度，将项目达到预定可使用状态日期从2025年12月</p>													

	调整为 2027 年 12 月。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司按照《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》等规定使用募集资金，并及时、真实、准确、完整履行相关信息披露工作，不存在违规使用募集资金的情形。

六、会计师事务所对公司2025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

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具《四川天味食品集团股份有限公司2025年度募集资金存放、管理与实际使用情况鉴证报告》（XYZH/2026CDAA1B0017），认为“天味食品公司年度募集资金存放、管理与使用情况专项报告已经按照中国证券监督管理委员会、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天味食品公司2025年度募集资金的存放、管理与实际使用情况。”

七、保荐机构核查意见

经核查，本保荐机构认为：天味食品2025年度募集资金存放和使用符合《上市公司募集资金监管规则》《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要求，对募集资金进行了专户存储和专项使用，并及时履行了相关信息披露义务，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况。

（此页无正文，为《东兴证券股份有限公司关于四川天味食品集团股份有限公司
2025 年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人：

邹成凤

吴梅山

东兴证券股份有限公司

2026 年 3 月 10 日