

东北证券股份有限公司关于有友食品股份有限公司部分募投项目 结项并将节余募集资金永久补充流动资金的核查意见

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规定，对有友食品部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金事项进行了核查，并出具核查意见如下：

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，募集资金总金额为人民币62,566.50万元，扣除各项发行费用6,454.17万元，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。

募集资金情况如下表：

发行名称	2019年首次公开发行股份
募集资金总额	62,566.50万元
募集资金净额	56,112.33万元
募集资金到账时间	2019年4月29日

二、募集资金投资项目基本情况

截至2026年8月5日，公司募集资金投资项目及募集资金使用情况如下：

单位：人民币万元

序号	项目名称	总投资金额	拟使用募集资金金额	募集资金累计投入金额
1	有友食品产业园项目	35,687.49	31,913.50	24,819.53
2	营销网络建设和品牌推广项目	24,198.83	24,198.83	20,777.69
合 计		59,886.32	56,112.33	45,597.22

2022 年 9 月 13 日，公司召开 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》，同意公司首次公开发行股票募集资金投资项目“有友食品产业园项目”结项，将节余募集资金永久补充流动资金，并注销相应募集资金专户。“有友食品产业园项目”所涉募集资金专户已于 2022 年 9 月完成注销。

三、本次募投项目结项及募集资金节余情况

（一）本次结项募投项目的基本情况

结项项目名称	营销网络建设和品牌推广项目
结项时间	2026 年 8 月 5 日
募集资金承诺使用金额	24,198.83 万元
募集资金实际使用金额	20,777.69 万元
节余募集资金金额	6,427.51 万元（含利息、现金管理投资收益等，最终金额以募集资金专户转出当日实际金额为准）
节余募集资金使用用途及相应金额	☐ 在建项目，项目名称，____万元 ☐ 新项目，项目名称，____万元 ☒ 补流，6,427.51 万元（含利息、现金管理投资收益等，最终金额以募集资金专户转出当日实际金额为准） ☐ 偿还银行借款，____万元 ☐ 其他，具体用途，____万元

（二）本次结项募投项目募集资金节余的主要原因

截至 2026 年 8 月 5 日，“营销网络建设和品牌推广项目”节余募集资金余额为 6,427.51 万元（含利息、现金管理投资收益等，最终金额以募集资金专户转出当日实际金额为准），节余的主要原因为：（1）在募投项目实施过程中，公司始终秉持节约、合理及有效的原则，管控项目建设成本和费用支出，加强项目建设的管理和监督。公司第五届董事会第三次会议、第五届董事会审计委员会第三次会议审议通过了《关于部分募集资金投资项目调整实施地点及内部投资结

构的议案》，在项目投资总额保持不变的基础上，优化全国营销网络区域投放布局，将资金向核心环节倾斜，提升募集资金使用精准度，合理压降各类非必要、低效益资金开支。（2）项目实施过程中存在阶段性资金闲置情形，为提高募集资金的使用效率，在确保不影响募集资金投资项目建设进度和募集资金安全的前提下，公司对阶段性闲置募集资金开展低风险现金管理业务，“营销网络建设和品牌推广项目”累计实现现金管理投资收益 2,778.20 万元，进一步增厚募集资金专户节余资金规模。（3）募集资金存放于专户期间，累计实现利息收入 229.30 万元，相应增加募集资金专户节余。

四、节余募集资金使用计划

为合理配置资金，公司拟将“营销网络建设和品牌推广项目”节余募集资金 6,427.51 万元（含利息、现金管理投资收益等，最终金额以募集资金专户转出当日实际金额为准）永久补充流动资金，用于公司日常经营与业务发展。公司将在股东会审议通过本事项后，将上述资金转入自有资金账户，并办理募集资金专户销户手续，相关募集资金专户存储监管协议也随之终止。在股东会审议通过前，相关专户资金仍用于支付项目尾款和形成银行孳息，项目后期如有其他费用，由公司通过自有资金支付。本次募集资金专户注销完成后，公司将另行公告。

五、节余募集资金永久补充流动资金后对公司的影响

公司将“营销网络建设和品牌推广项目”节余募集资金永久补充流动资金有利于充盈公司流动资金体量，便于公司提高资金使用效率，提升公司盈利能力，促进公司后续的业务经营和战略发展，符合公司及全体股东的利益，不存在变相改变募集资金投向的情形，未违反中国证监会、上海证券交易所关于上市公司募集资金监管的有关规定。

六、公司决策程序

公司于 2026 年 8 月 14 日召开第五届董事会第七次会议、第五届董事会审计委员会第六次会议，均审议通过了《关于公司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》，并同意将该议案提交公司股东会审议。

七、保荐机构核查意见

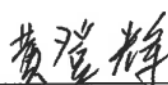
经核查，保荐机构认为：有友食品本次部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金事项已经公司董事会审计委员会、董事会审议通过，尚需提交

公司股东会审议，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》等相关法律法规、规范性文件的要求。公司将部分募投项目节余资金用于永久补充流动资金符合公司实际情况，有利于提高资金使用效率，符合公司及全体股东的利益，不存在变相改变募集资金投向的情形。因此，保荐机构对有友食品本次部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金事项无异议。

（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部分募
投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的核查意见》之签章页）

保荐代表人：


刘俊杰


黄登辉

