

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

2024 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要求,对天味食品2024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

(一) 募集资金金额及到位时间

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,天味食品获准非公开发行股票不超过10,000万股。天味食品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。

(二) 募集资金以前年度使用金额

截至2023年12月31日,2020年非公开发行股票募集资金投资项目累计投入金额352,322,608.09元,公司2020年非公开发行股票尚未使用的募集资金74,844,378.50元(含尚未转出的发行费用377,358.49元、募集资金存放银行利息及现金管理投资收益净额74,467,020.01元),均存放于募集资金专户。另外,公司对闲置募集资金进行现金管理,购买银行理财产品尚未到期的金额为1,300,000,000.00元。

（三）募集资金本年度使用金额及年末余额

单位：元

项目	金额
截至 2023 年 12 月 31 日尚未使用的募集资金余额	74,844,378.50
减：食品、调味品产业化生产基地扩建项目	81,341,826.02
营销服务网络及数字化升级建设项目	36,184,069.83
双流生产基地综合技改建设项目	22,883,729.27
家园生产基地综合技改建设项目	10,460,126.65
银行手续费	812.72
闲置募集资金理财支出	3,380,600,000.00
加：利息收入	973,954.68
闲置募集资金用于理财取得的投资收益	30,484,367.71
待转出发行费用	—
闲置募集资金理财收回	3,440,600,000.00
截至 2024 年 12 月 31 日尚未使用的募集资金余额	15,432,136.40
其中：存放于银行募集资金专户	15,432,136.40

截至2024年12月31日，2020年非公开发行股票募集资金专项账户资金余额为15,432,136.40元（含尚未转出的发行费用377,358.49元、募集资金存放银行利息及现金管理投资收益尚未使用的净额15,054,777.91元），均存放于募集资金专户将继续用于项目投资。另外，公司对闲置募集资金进行现金管理，购买银行理财产品尚未到期的金额为1,240,000,000.00元，到期赎回后将根据募投项目投资进度继续用于项目投资。

二、募集资金管理情况

（一）募集资金的管理情况

为规范公司募集资金管理，保护投资者权益，根据《公司法》《证券法》《首次公开发行股票并上市管理办法》《上市公司证券发行管理办法》《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》及《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，公司制定了《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、保荐机构签订了《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”。

公司于 2022 年 11 月 24 日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”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、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》。四方监管协议的内容与上海证券交易所公布的协议范本不存在重大差异。协议约定公司在该行开设募集资金专项账户（账号：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”。

（二）募集资金专户存储情况

截至 2024 年 12 月 31 日，募集资金具体存放情况如下：

单位：元

开户银行	银行账号	余额			
		募集资金	加：投资净收益	减：理财产品	合计
中国银行股份有限公司双流分行	117219294206	1,113,211,688.67	136,316,221.92	1,240,000,000.00	9,527,910.59
中国农业银行股份有限公司郫都安德支行	22857501040009137	5,663,300.27	240,925.54	-	5,904,225.81
合计	-	1,118,874,988.94	136,557,147.46	1,240,000,000.00	15,432,136.40

注 1：募集资金账户余额包含公司以自有资金支付，尚未从募集资金账户转出的发行费用 377,358.49 元。

注 2：上表中投资净收益金额按照银行存款利息收入+理财产品收益 -手续费支出后余额列示。

三、本年度募集资金的实际使用情况

详见附表 1。

四、变更募投项目的资金使用情况

详见附表 2。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司按照《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、保荐机构核查意见

经核查，本保荐机构认为：天味食品 2024 年度募集资金存放和使用符合《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
2024 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：

姚浩杰

吴梅山

东兴证券股份有限公司

2025 年 3 月 27 日

附表 1

2020 年非公开发行股票募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额				162,169.00		本年度投入募集资金总额					15,086.98	
变更用途的募集资金总额				132,000.00		已累计投入募集资金总额					50,319.24	
变更用途的募集资金总额比例				81.40%								
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(1)	调整后投资总额（2）	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(3)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额=（3）-（2）	截至期末投入进度（%）(4)=(3)/(2)	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	已终止并变更	132,000.00	0.00	未做分期承诺	—	—	—	—	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	增资	31,000.00	58,694.34	未做分期承诺	8,134.18	37,046.87	-21,647.47	63.12	原计划为2024 年12 月，调整为2027 年12 月	不适用	不适用	否
营销服务网络及数字化升级建设项目	新增	—	16,212.95	未做分期承诺	3,618.42	7,342.48	-8,870.47	45.29	2025 年12 月	不适用	不适用	否
双流生产基地综合	新增	—	12,179.17	未做分期承诺	2,288.37	3,496.22	-8,682.95	28.71	2025 年12 月	不适用	不适用	否

技改建设项目												
家园生产基地综合技改建设项目	新增	—	19,667.97	未做分期承诺	1,046.01	2,433.67	-17,234.30	12.37	2025年12月	不适用	不适用	否
合计	—	163,000.00	106,754.43		15,086.98	50,319.24	-56,435.19	—				
未达到计划进度原因（分具体募投项目）				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。 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。								
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	1、公司于 2023 年 2 月 28 日召开第五届董事会第十四次会议和第五届监事会第十三次会议，并于 2023 年 3 月 22 日召开 2022 年年度股东大会，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 2022 年年度股东大会审议通过之日起 12 个月内滚动使用。 2、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。 2024 年度，公司使用闲置募集资金累计购买理财产品 3,380,600,000.00 元，累计到期赎回理财产品 3,440,600,000.00 元，年末尚未到期赎回理财产品 1,240,000,000.00 元，累计理财收益为 30,484,367.71 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	不适用
募集资金其他使用情况	不适用

附表 2

2020 年非公开发行股票募集资金项目变更情况表

单位：万元

变更后的项目	对应的原项目	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状态日期	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
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	58,694.34	未做分期承诺	8,134.18	37,046.87	63.12	原计划为 2024 年 12 月，调整为 2027 年 12 月	不适用	不适用	否
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	16,212.95	未做分期承诺	3,618.42	7,342.48	45.29	2025 年 12 月	不适用	不适用	否
双流生产基地综合技改建设项目	天味食品调味品产业化项目	12,179.17	未做分期承诺	2,288.37	3,496.22	28.71	2025 年 12 月	不适用	不适用	否
家园生产基地综合技改建设项目	天味食品调味品产业化项目	19,667.97	未做分期承诺	1,046.01	2,433.67	12.37	2025 年 12 月	不适用	不适用	否
合计	-	106,754.43	—	15,086.98	50,319.24	—				
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体募投项			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。为提高募集资金使用效率，考虑公司经营发展规							

目)	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。
未达到计划进度的情况和原因（分具体募投项目）	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。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用