



Grant Thornton
致同

**大连盖世健康食品股份有限公司
前次募集资金使用情况
鉴证报告**

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

前次募集资金使用情况鉴证报告

公司前次募集资金使用情况报告

1-4

前次募集资金使用情况对照表

5-6

关于大连盖世健康食品股份有限公司 前次募集资金使用情况鉴证报告

致同专字（2022）第 210A001660 号

大连盖世健康食品股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的大连盖世健康食品股份有限公司（以下简称“盖世食品”）截至 2021 年 12 月 31 日的前次募集资金使用情况报告、前次募集资金使用情况对照表和前次募集资金投资项目实现效益情况对照表。按照中国证监会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007] 500 号）的规定编制上述前次募集资金使用情况报告及对照表是盖世食品董事会的责任，我们的责任是在实施审核的基础上对盖世食品董事会编制的上述前次募集资金使用情况报告及对照表发表鉴证意见。

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定计划和实施审核工作，以合理确信上述前次募集资金使用情况报告及对照表不存在重大错报。在审核工作中，我们结合盖世食品实际情况，实施了包括核查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，盖世食品董事会编制的截至 2021 年 12 月 31 日的前次募集资金使用情况报告、前次募集资金使用情况对照表和前次募集资金投资项目实现效益情况对照表符合中国证监会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007] 500 号）的规定，如实反映了盖世食品前次募集资金使用情况。

本报告仅供盖世食品本次向北京证券交易所申请向特定对象发行股票时使用，不得用作任何其他用途。本段内容不影响已给出的鉴证结论。



中国·北京

中国注册会计师



中国注册会计师



二〇二二年三月九日

大连盖世健康食品股份有限公司

前次募集资金使用情况报告

根据中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字【2007】500）号的规定，大连盖世健康食品股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）将截至2021年12月31日的前次募集资金使用情况报告如下：

一、前次募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到位时间

中国证券监督管理委员会于2020年12月9日核发的《关于核准大连盖世健康食品股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票批复》（证监许可〔2020〕3342号），核准本公司向不特定合格投资者公开发行不超过24,539,084股新股（含行使超额配售选择权所发新股）。发行价为每股人民币3.48元/股，截至2020年12月31日，尚未行使超额配售选择权，公司向不特定合格投资者公开发行股票21,338,334股，共募集资金74,257,402.32元，扣除发行费用11,144,388.69元后，募集资金净额为63,113,013.63元。上述募集资金净额已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）致同验字（2020）第210ZC00531号《验资报告》验证。

根据中国证券监督管理委员会于2020年12月9日核发的《关于核准大连盖世健康食品股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票批复》（证监许可〔2020〕3342号）核准，通过行使超额配售选择权向战略投资者进一步发行不得超过未考虑超额配售选择权发行规模的15%（即不超过3,200,750股），截至2021年2月10日，已全额行使超额配售选择权，通过行使超额配售选择权已完成向占战略投资者发行人民币普通股3,200,750股，每股面值1元，发行价为3.48元/股，共募集资金11,138,610.00元，扣除发行费用938,328.57元后，募集资金净额为10,200,281.43元。上述募集资金净额已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）致同验字（2021）第210C000068号《验资报告》验证。

累计发行股数为24,539,084股（含行使超额配售选择权所发新股），募集资金总额为85,396,012.32元（超额配售选择权行使后），扣除发行费用人民币12,590,070.39元（含税）（超额配售选择权行使后），实际募集资金净额为人民币72,805,941.93元（不含税）（超额配售选择权行使后）。

（二）前次募集资金使用金额及当前余额

截至2021年12月31日，公司募集资金使用及余额如下：

项目	金额（元）
募集资金实际到账金额	76,432,773.68
加：现金管理收益及利息收入	1,258,529.35
减：置换已用自筹资金支付的发行费用	3,626,831.75
减：年产1万吨食用菌及蔬菜冷冻调味食品项目投入	9,316,543.72
减：流动资金	10,917,634.50
减：银行手续费	376.54
减：用于现金管理的暂时闲置募集资金余额	46,185,305.63
2021年12月31日募集资金期末余额	7,644,610.89

二、前次募集资金管理情况

（一）前次募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，公司结合实际情况，制定了《大连盖世健康食品股份有限公司募集资金管理制度》，对募集资金的存放、使用等方面均做出了具体明确的规定，在制度上保证募集资金的规范使用。公司分别在中国民生银行股份有限公司大连分行、中国银行股份有限公司大连市分行（以下合称“开户银行”）开设募集资金专项账户，并与开户银行及保荐机构分别签订了《募集资金三方监管协议》。公司第二届董事会第十六次会议审议通过了《关于变更募集资金投资项目实施地点及实施主体的议案》，公司、江苏乐世食品有限公司与保荐机构、江苏银行股份有限公司淮安分行签署了《募集资金三方监管协议》。公司对募集资金的使用实施严格审批，以保证专款专用。

鉴于中国银行股份有限公司大连市分行募集资金专户（账号：290880466729）未实际使用，为方便公司经营管理，提高公司募集资金使用效率，公司于2021年12月16日将该账户注销。

截至2021年12月31日，公司严格按照《募集资金三方监管协议》的规定存放和使用募集资金，三方监管协议得到切实履行。

（二）前次募集资金专户存储情况。

截至2021年12月31日，募集资金具体存放情况（单位：人民币元）如下：

开户银行	银行账号	账户类别	存储余额
中国民生银行股份有限公司大连分行	632614398	募集资金专户	7,144,161.44
江苏银行股份有限公司涟水支行	10320188000175018	募集资金专户	500,449.45
中国银行股份有限公司大连市分行	290880466729	募集资金专户	已注销
合计			7,644,610.89

上述存款余额中，已计入募集资金专户现金管理收益及利息收入 1,258,529.35 元，已扣除手续费 376.54 元。

三、前次募集资金的实际使用情况

（一）募投项目情况

前次募集资金实际使用情况详见附件 1：募集资金使用情况对照表。

募投项目可行性不存在重大变化。

（二）募集资金置换情况

2021 年 5 月 13 日，第二届董事会第二十次会议、第二届监事会第十六次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换已支付发行费用的自筹资金的议案》，公司拟置换已用自筹资金支付的发行费用金额为 3,626,831.75（不含税金额）元。

截至 2021 年 12 月 31 日，公司以募集资金置换自筹资金已实施完成。

（三）闲置募集资金暂时补充流动资金情况

截至 2021 年 12 月 31 日，公司不存在闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

（四）闲置募集资金购买理财产品情况

报告期，公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理的情况如下：

单位：元

委托方名称	委托理财产品类型	产品名称	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	收益类型	预计年化收益率(%)
银河证券	固定收益凭证	“银河金山”收益凭证 94117	52,000,000.00	2021/9/17	2021/10/18	固定收益	2.65%
银河证券	固定收益凭证	“银河金山”收益凭证 9607	52,000,000.00	2021/10/20	2021/11/16	固定收益	2.80%
银河证券	固定收益凭证	“银河金山”收益凭证 9869	20,000,000.00	2021/11/19	2021/12/20	固定收益	2.70%

银河证券	固定收益凭证	“银河金山”收益凭证 9870	30,000,000.00	2021/11/19	2022/1/17	固定收益	2.95%
银河证券	固定收益凭证	“银河金山”收益凭证 10156	15,000,000.00	2021/12/23	2022/1/26	固定收益	2.95%
江苏银行股份有限公司 涟水支行	保本保 证收益	七天通知存款*	590,550.99	2021/09/16	2022/12/9	固定收益	1.755%
江苏银行股份有限公司 涟水支行	保本保 证收益	七天通知存款*	1,185,305.63	2021/12/9	2022/1/8	固定收益	1.676%

七天通知存款*: 签约账户任一日日前资金满足留存额度且超出留存额度部分 50 万元人民币及以上, 则超过部分自动划入“E 周存”账户并开始起息, 签约账户内留存额度为 50 万元, 按照七天通知存款利率计息。募集项目需支付款项, 原募集资金专户不满足留存额度时, 系统自动将差额从“E 周存”账户划转至原募集资金专户中对外支付, 剩余余额将继续在“E 周存”账户中; 任一期七天通知存款到期后, “E 周存”账户中资金将划回至原募集资金专户并重新按照七天通知存款起存条件进行判断。

大连盖世健康食品股份有限公司(以下简称“公司”)于 2021 年 2 月 5 日召开第二届董事会第十五次会议、第二届监事会第十一次会议, 审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》, 同意公司拟使用额度不超过人民币 6,000 万元闲置募集资金进行现金管理。报告期内, 公司不存在质押上述理财产品情况。

四、变更前次募集资金用途的资金使用情况

截至 2021 年 12 月 31 日, 公司不存在变更前次募集资金投资项目的情况。

五、前次募集资金使用及披露中存在的问题

根据《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(2022 年修订)》和《北京证券交易所股票上市规则(试行)》有关规定及时、真实、准确、完整披露募集资金的存放与使用情况。

附件: 1.前次募集资金使用情况对照表

大连盖世健康食品股份有限公司董事会

二〇二二年三月九日

附件1:

前次募集资金使用情况对照表

单位：人民币元

募集资金总额:			73,313,295.06	本报告期投入募集资金总额:			20,234,178.22		
变更用途的募集资金总额:				已累计投入募集资金总额:			20,234,178.22		
变更用途的募集资金总额比例:									
募集资金用途	是否已变更项目, 含部分变更	调整后投资总额 (1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额 (2)	截至期末投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化	
年产1万吨食用菌及蔬菜冷冻调味食品项目	否	61,094,412.55	9,316,543.72	9,316,543.72	15.25%	2022年11月	不适用	否	
补充流动资金	否	12,218,882.51	10,917,634.50	10,917,634.50	89.35%	2022年11月	不适用	否	
合计		73,313,295.06	20,234,178.22	20,234,178.22					
募投项目的实际进度是否落后于共开披露的计划进度项目, 如存在, 请说明应对措施、投资计划是否需要调整 (分具体募集资金用途)			不适用						
募集资金投资项目实施地点变更情况			2021年3月5日, 公司召开第二届董事会第十六次会议、第二届监事会第十二次会议, 审议通过《关于变更募集资金投资项目实施地点及实施主体的议案》, 基于公司经营发展需要, 公司将募集资金投资项目的实施地点从江苏省连云港市东海县高新技术园区变更至江苏省淮安市涟水县经济开发区涟水路西、双拥路南地块。						
募集资金投资项目实施方式调整情况			由于募投项目“年产1万吨食用菌及蔬菜冷冻调味食品项目”原实施地点租赁厂房产权证书办理进度未达预期, 公司对本募投项目实施地点及主体进行变更, 实施方式由租赁改建厂房变更为购买土地自建厂房。						
项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用						
募集资金用途变更的 (分具体募集资金用途) 情况说明			不适用						

募集资金置换自筹资金情况说明	2021年5月13日，第二届董事会第二十次会议、第二届监事会第十六次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换已支付发行费用的自筹资金的议案》，公司拟置换已用自筹资金支付的发行费用金额为3,626,831.75（不含税金额）元。 截至2021年12月31日，公司以募集资金置换自筹资金已实施完成。
使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况说明	不适用
使用闲置募集资金购买相关理财产品情况说明	2021年2月5日，公司召开第二届董事会第十五次会议、第二届监事会第十一次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响公司募集资金投资项目正常实施及公司正常经营的情况下，使用不超过6,000万元（含本数）的闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、满足保本要求且流动性好的理财产品，使用期限自公司第二届董事会第十五次会议审议通过之日起12个月内有效，报告期内，公司使用闲置募集资金进行现金管理，取得收益为282,997.61元。
超募资金投向	不适用
用超募资金永久补充流动资金或归还银行借款情况说明	不适用