

**关于盖世食品股份有限公司
2023 年度募集资金存放与实际使用情况
鉴证报告**

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

关于盖世食品股份有限公司 2023 年度募集资金
存放与实际使用情况鉴证报告

盖世食品股份有限公司 2023 年度募集资金
存放与实际使用情况的专项报告

1-6

2023 年度募集资金使用情况对照表

1-2

关于盖世食品股份有限公司 2023 年度募集资金存放与实际使用情况 鉴证报告

致同专字（2024）第 210A007929 号

盖世食品股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的盖世食品股份有限公司（以下简称“盖世食品”）《2023 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（以下简称“专项报告”）执行了合理保证的鉴证业务。

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（2022 年修订）》和《北京证券交易所股票上市规则（试行）》的要求编制 2023 年度专项报告，保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏是盖世食品董事会的责任，我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对盖世食品董事会编制的 2023 年度专项报告提出鉴证结论。

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》的规定计划和实施鉴证工作，以对 2023 年度专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证工作中，我们结合盖世食品实际情况，实施了包括了解、询问、抽查、核对等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为提出鉴证结论提供了合理的基础。

经审核，我们认为，盖世食品董事会编制的 2023 年度专项报告符合《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（2022 年修订）》和《北京证券交易所股票上市规则（试行）》有关规定及相关格式指引的规定，并在所有重大方面如实反映了盖世食品 2023 年度募集资金的存放和实际使用情况。

本鉴证报告仅供盖世食品披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师

中国注册会计师

中国·北京

二〇二四年四月十七日

盖世食品股份有限公司

2023年度募集资金存放与实际使用情况的 专项报告

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，现将本公司2023年度募集资金存放与使用情况说明如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到位时间

1、2020年向不特定合格投资者公开发行股票

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）；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，每股面值1元，发行价为3.48元/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。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12,082,717.26元（超额配售选择权行使后），实际募集资金净额为73,313,295.06元（超额配售选择权行使后）。

2、2022年向特定对象发行股票

根据中国证券监督管理委员会于2022年7月18日核发的《关于同意大连盖世健康食品股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2022〕1502号），核准本公司向特定对象发行股票的注册申请。公司本次发行股数为9,280,572股，每股面值1元，发行价为8.34元/股，实际募集资金总额为77,399,970.48元，扣除各项不

含税发行费5,009,473.23元，募集资金净额72,390,497.25元，截至2022年9月30日，上述募集资金已到账，经致同会计师事务所（特殊普通合伙）进行审验，并由其出具了致同验字（2022）第210C000577号《验资报告》。

（二）以前年度已使用金额、本年度使用金额及当前余额。

1、2020年向不特定合格投资者公开发行股票

（1）以前年度已使用金额

截至2022年12月31日，本公司募集资金累计投入募投项目75,169,113.91元，尚未使用的金额为40.41元（专户存储累计利息及理财投资收益扣除手续费）。

（2）本年度使用金额及当前余额

本年度以募集资金直接投入募投项目0.00元。截至2023年12月31日，本公司募集资金累计投入募投项目人民币75,169,113.91元，尚未使用的金额为0.00元。募集资金账户已于2023年1月注销，募集资金存放期间产生利息收入净额人民币40.41元（扣除相关的手续费）已转入公司自有资金账户，用于补充流动资金。

2、2022年向特定对象发行股票

（1）以前年度已使用金额

截至2022年12月31日，本公司募集资金累计投入募投项目41,251,381.11元，尚未使用的金额为25,597,678.13元（其中募集资金25,529,343.95元，专户存储累计利息及理财投资收益扣除手续费68,334.18元）。

（2）本年度使用金额及当前余额

截至2023年12月31日，公司募集资金已全部使用完毕，具体情况如下：

项目	金额（元）
2022年12月31日募集资金余额	25,597,678.13
加：现金管理收益及利息收入	60,733.32
减：年产1.5万吨预制凉菜智能制造（加工）项目投入	8,334,538.02
减：研发及检测中心建设项目	1,146,224.15
减：流动资金	15,318,978.46
减：募集资金置换	858,529.83
减：银行手续费	115.20
减：销户转入经常性使用户利息	25.79
2023年12月31日募集资金期末余额	0.00

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金的管理情况

1、2020年向不特定合格投资者公开发行股票

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司依照《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（2022年修订）》和《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等文件的规定，结合本公司实际情况，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、盖世食品（江苏）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。

鉴于江苏银行股份有限公司涟水支行募集资金专户（账号：10320188000175018）已按照规定使用完毕，为减少管理成本，公司于2023年1月4日将该账户注销。

截至2023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。

2、2022年向特定对象发行股票

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司依照《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（2022年修订）》和《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等文件的规定，结合本公司实际情况，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、招商银行股份有限公司大连分行、江苏银行股份有限公司涟水支行（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》。

鉴于中国民生银行股份有限公司大连分行募集资金专户（账号：660012777）已按照规定使用完毕，为减少管理成本，公司于2023年6月27日将该账户注销。

鉴于招商银行股份有限公司大连分行募集资金专户（账号：411907142010603）已按照规定使用完毕，为减少管理成本，公司于2023年6月28日将该账户注销。

鉴于江苏银行股份有限公司涟水支行募集资金专户（账号：10320188000197726）已按照规定使用完毕，上述募集资金专户将不再使用，公司于2023年10月30日将该

账户注销。

截至2023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）募集资金专户存储情况

1、2020年向不特定合格投资者公开发行股票

截至2023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
江苏银行股份有限公司涟水支行	10320188000175018	募集资金专户	已销户

截至2023年12月31日，募集资金已经全部使用完毕，募集资金专户已经全部办理了注销手续。

2、2022年向特定对象发行股票

截至2023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	660012777	募集资金专户	已销户
招商银行股份有限公司大连分行	411907142010603	募集资金专户	已销户
江苏银行股份有限公司涟水支行	10320188000197726	募集资金专户	已销户

截至2023年12月31日，募集资金已经全部使用完毕，募集资金专户已经全部办理了注销手续。

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募投项目情况

1.2020年向不特定合格投资者公开发行股票实际使用情况详见附表1。

2.2022年向特定对象发行股票实际使用情况详见附表2。

（二）募集资金置换情况

2022年向特定对象发行股票：2022年10月21日，本公司第三届董事会第十一次会议、第三届监事会第十一次会议，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858,529.83元（不含税金额）。

截至2023年12月31日，上述公司以募集资金置换已支付发行费用的自筹资金已完成。

（三）闲置募集资金暂时补充流动资金情况

截至2023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

1、2020年向不特定合格投资者公开发行股票

报告期内，公司未发生使用2020年向不特定合格投资者公开发行股票闲置募集资金购买理财产品的情况。

2、2022年向特定对象发行股票募集资金

报告期内，公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理的情况如下：

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
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*	1,036,385.92	2023/1/17	2023/3/14	固定收益	1.80%

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。

本公司于2022年10月21日召开第三届董事会第十一次会议、第三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5,000万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的情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

截至2023年12月31日，公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

五、前次募集资金投资项目已对外转让或置换情况

截至2023年12月31日，公司不存在前次募集资金投资项目已对外转让或置换情况。

六、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：

1.2023年度募集资金使用情况对照表（2020年向不特定合格投资者公开发行股票）

2.2023年度募集资金使用情况对照表（2022年向特定对象发行股票）

盖世食品股份有限公司董事会

2024年4月17日

附表1:

2023年度募集资金使用情况对照表
(2020年向不特定合格投资者公开发行股票)

单位: 元

募集资金净额		73,313,295.06	本报告期投入募集资金总额						
变更用途的募集资金总额			已累计投入募集资金总额					75,169,113.91	
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		62,720,679.12	102.66%	2023年12月份	不适用	否	
补充流动资金	否	12,218,882.51		12,448,434.79	101.88%	不适用	不适用	否	
合计		73,313,295.06		75,169,113.91					
募投项目的实际进度是否落后于公开披露的计划进度, 如存在, 请说明应对措施、投资计划是否需要调整			不适用						
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情况说明			不适用						
募集资金置换自筹资金情况说明			不适用						
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			不适用						
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						
募集资金其他使用情况说明			不适用						

附表2:

2023年度募集资金使用情况对照表 (2022年向特定对象发行股票)

单位: 人民币元

募集资金净额		72,390,497.25	本报告期投入募集资金总额		25,658,270.46			
变更用途的募集资金总额			已累计投入募集资金总额		72,519,423.76			
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1.5万吨预制凉菜智能制造(加工)项目	否	44,547,998.31	8,334,538.02	44,588,077.95	100.09%	2023年12月份	不适用	否
研发及检测中心建设项目	否	6,125,349.77	1,146,224.15	6,144,065.33	100.31%	2023年12月份	不适用	否
补充流动资金	否	21,717,149.17	15,318,978.46	21,787,280.48	100.32%	不适用	不适用	否
合计		72,390,497.25	24,799,740.63	72,519,423.76				
募投项目的实际进度是否落后于公开披露的计划进度, 如存在, 请说明			不适用					
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情况说明(分具体募集资金用途)			不适用					
募集资金置换自筹资金情况说明			2022年10月21日, 第三届董事会第十一次会议、第三届监事会第十一次会议, 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 858,529.83 (不含税金额) 元。截至2023年12月31日, 上述公司以募集资金置换自筹资金已完成。					
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			2022年10月21日, 公司召开第三届董事会第十一次会议、第三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5,000万元(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, 使用期限自公司股东大会审议通过之日起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1,356.73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					
募集资金其他使用情况说明			不适用					