

盖世食品股份有限公司 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）

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。
报告编码：京25BDFAG6RZ



目 录

前次募集资金使用情况鉴证报告	1-2
公司前次募集资金使用情况报告	1-6
前次募集资金使用情况对照表	7-8
前次募集资金投资项目实现效益情况对照表	9-10



前次募集资金使用情况鉴证报告

致同专字（2025）第 210A017785 号

盖世食品股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的盖世食品股份有限公司（以下简称“盖世食品”）截至 2025 年 3 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《监管规则适用指引——发行类第 7 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鉴证程序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。在鉴证工作中，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。

我们认为，盖世食品董事会编制的截至 2025 年 3 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《监管规则适用指引——发行类第 7 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申请发行可转换债时使用，不得用作任何其他用途。



中国注册会计师



关涛

中国注册会计师



中国·北京

二〇二五年七月十八日



盖世食品股份有限公司

前次募集资金使用情况报告

一、前次募集资金的数额、资金到账时间及资金在专项账户的存放情况

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），核准盖世食品股份有限公司（以下简称“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）。

截至 2025 年 3 月 31 日，募集资金具体存放情况如下：

单位：人民币元

开户银行	银行账户	账户类型	初始存放金额	截止日余额	备注
中国民生银行股份有限公司大连分行	632614398	募集资金专户	76,432,773.68		已销户
中国银行股份有限公司大连市分行	290880466729	募集资金专户			已销户

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 2025 年 3 月 31 日,本公司募集资金累计投入募投项目 75,169,113.91 元, (含累计产生的专户存储利息及理财投资收益扣除手续费净额 1,856,733.07 元) 募集资金专户已经全部办理了注销手续,销户转入经常性使用户利息 914.22 元。

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》。

截至 2025 年 3 月 31 日,募集资金具体存放情况如下:

单位:人民币元

开户银行	银行账户	账户类型	初始存放金额	截止日余额	备注
中国民生银行股份有限公司大连分行	660012777	募集资金专户	72,799,970.48		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 2025 年 3 月 31 日,本公司募集资金累计投入募投项目 72,519,423.76 元, (含累计产生的专户存储利息及理财投资收益扣除手续费净额 128,952.30 元) 募集资金专户已经全部办理了注销手续,销户转入经常性使用户利息 25.79 元。

二、前次募集资金的实际使用情况

1. 前次募集资金的实际使用情况对照表见“附件 1-1: 2020 年向不特定合格投资者公开发行股票募集资金使用情况对照表”和“附件 1-2: 2022 年向特定对象发行股票募集资金使用情况对照表”。

2. 前次募集资金项目的实际投资总额与承诺存在差异的说明

(1) 2020 年向不特定合格投资者公开发行股票

本公司前次募集资金项目的实际投资总额为 7,516.91 万元，承诺投资额为 7,331.33 万元，差异金额 185.58 万元，存在差异的主要原因系募集资金存储利息及理财投资收益全部用于募投项目所致。

(2) 2022 年向特定对象发行股票

本公司前次募集资金项目的实际投资总额为 7,251.94 万元，承诺投资额为 7,239.05 万元，差异金额 12.89 万元，存在差异的主要原因系募集资金存储利息及理财投资收益全部用于募投项目所致。

三、前次募集资金实际投资项目变更情况

2020 年向不特定合格投资者公开发行股票

1、募集资金投资项目实施地点变更情况

2021 年 3 月 5 日，本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，本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。

2、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，本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。

四、前次募集资金投资项目已对外转让或置换情况

1. 对外转让或置换前使用募集资金投资该项目情况

本公司不存在对外转让或置换前使用募集资金投资该项目情况。

2. 公司前次募集资金投资项目先期投入及置换情况

(1) 2020 年向不特定合格投资者公开发行股票

2021 年 5 月 13 日，本公司第二届董事会第二十次会议审议通过了《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》，同意公司使用募集资金置

换自筹资金已支付的发行费用共计人民币 3,626,831.75 元（不含税金额）。致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况进行了审验，并出具了致同专字（2021）第 210A010463 号《关于大连盖世健康食品股份有限公司以募集资金置换已支付发行费用的自筹资金专项说明的鉴证报告》。公司保荐机构、监事会、独立董事对上述以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金事项均发表了同意意见。

（2）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》，同意公司使用募集资金置换自筹资金已支付的发行费用共计人民币 858,529.83 元（不含税金额）。致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况进行了审验，并出具了致同专字（2022）第 210A016310 号《关于大连盖世健康食品股份有限公司以募集资金置换已支付发行费用的自筹资金专项说明的鉴证报告》。公司保荐机构、监事会、独立董事对上述以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金事项均发表了同意意见。

3. 对外转让或置换的收益情况

本公司不存在对外转让或置换情况。

4. 置换进入资产的运行情况

本公司不存在置换进入资产情况。

五、临时闲置募集资金情况

1、2020 年向不特定合格投资者公开发行股票

2021 年 2 月 5 日，本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。公司独立董事、监事会发表明确同意的意见，保荐机构出具了明确的核查意见。

2022 年 1 月 6 日，本公司召开第二届董事会第二十六次会议、第二届监事会

第十九次会议，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》，同意公司在不影响募集资金投资计划的前提下，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，在上述额度范围内资金可以循环滚动使用。用于投资的品种为安全性高、满足保本要求且流动性好、期限最长不超过 12 个月、不影响募集资金投资计划正常进行的产品，包括但不限于结构性存款、保本型理财产品及大额存单等。公司独立董事、监事会发表明确同意的意见，保荐机构出具了明确的核查意见。

2、2022 年向特定对象发行股票

2022 年 10 月 21 日，本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》，同意公司在确保资金安全、不影响募集资金投资项目建设的前提下，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、流动性好、可以保障投资本金安全的产品，包括但不限于银行理财产品、银行定期存单、协定存款、通知存款及经公司内部决策程序批准的其他低风险理财产品。在前述额度内，资金可以循环滚动使用，拟投资的期限最长不超过 12 个月。公司独立董事、监事会发表明确同意的意见，保荐机构出具了明确的核查意见。

截至 2025 年 3 月 31 日，在上述公告额度和期限范围内滚动使用的闲置募集资金已经全部收回，不存在临时闲置募集资金。

六、尚未使用募集资金情况

截至 2025 年 3 月 31 日，本公司前次募集资金已全部使用完毕，且募集资金专户已全部销户。

七、前次募集资金投资项目实现效益情况

1. 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表见“附件 2-1：2020 年向不特定合格投资者公开发行股票募集资金投资项目实现效益情况对照表”和“附件 2-2：2022 年向特定对象发行股票募集资金投资项目实现效益情况对照表”。

2. 效益的计算口径、计算方法

实现效益的计算口径、计算方法，与招股说明书列示的承诺效益的计算口径计算方法一致。

3. 前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

“年产1.5万吨预制凉菜智能制造（加工）项目”系“年产1万吨食用菌及蔬菜冷冻调味食品项目”的基础上进行产能扩容，故“年产1万吨食用菌及蔬菜冷冻调味食品项目”无法单独统计效益实现情况。

“补充流动资金”主要为了满足公司营运资金增长需求，无需单独核算效益。

4. 累计实现的收益低于承诺累计收益的原因

本公司不存在累计实现的收益低于承诺累计收益的情况。

八、前次募集资金涉及以资产认购股份，资产运行情况说明

本公司前次募集资金中不存在以资产认购股份的情况。

九、前次募集资金实际使用情况与定期报告和其他信息披露有关内容对照

本公司的前次募集资金实际使用情况与本公司在 2020 年度、2021 年度 2022 年度及 2023 年年度报告和其他信息披露文件中的相应披露内容不存在差异。

盖世食品股份有限公司董事会

2025 年 7 月 18 日

附件2-2:

2022年向特定对象发行股票募集资金投资项目实现效益情况对照表

截止日：2025年3月31日

单位：人民币万元

实际投资项目		截止日投资项目累计产能利用率	承诺效益	最近三年实际效益			截止日累计实现效益	是否达到预计效益	备注
序号	项目名称			2023年	2024年	2025年1-3月			
1	年产1.5万吨预制凉菜智能制造（加工）项目	51.49%	见备注	不适用	5,549.95	3,426.93	8,976.88	是	注1
2	研发及检测中心建设项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	注2
3	补充流动资金	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	注3

注1：募集资金到账后第1-3年营业收入测算分别为0.00万元、2,707.27万元和16,243.62万元。

注2：研发及检测中心建设项目不涉及具体产品的生产，不适用预计效益评价。

注3：补充流动资金主要为满足公司营运资金增长需求，无需单独核算效益。

公司董事会：

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

盖世食品股份有限公司董事会

黄先鋒

李晶

附件2-1:

2020年向不特定合格投资者公开发行股票募集资金投资项目实现效益情况对照表

截止日：2025年3月31日 单位：人民币元

实际投资项目		截止日投资项目累计产能利用率	承诺效益	最近三年实际效益			截止日累计实现效益	是否达到预计效益	备注
序号	项目名称			2023年	2024年	2025年1-3月			
1	年产1万吨食用菌及蔬菜冷冻调味食品项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	注1
2	补充流动资金	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	注2

注1：“年产1.5万吨预制凉菜智能制造（加工）项目”系“年产1万吨食用菌及蔬菜冷冻调味食品项目”的基础上进行产能扩容，故无法单独统计效益实现情况。

注2：补充流动资金主要为了满足公司营运资金增长需求，无需单独核算效益。

湘世食品股份有限公司
董 事 会

湘世食品股份有限公司董事会

湘世食品股份有限公司
董 事 会

2 盖泉 111608

湘世食品股份有限公司
董 事 会

黄先锋

湘世食品股份有限公司
董 事 会

李晶

附件 1-1:

2020年向不特定合格投资者公开发行股票募集资金使用情况对照表

截止日：2025年3月31日

单位：人民币元

募集资金总额：			73,313,295.06			已累计使用募集资金总额：			75,169,113.91	
变更用途的募集资金总额：						各年度使用募集资金总额：				
变更用途的募集资金总额比例：						2020年：			-	
						2021年：			20,234,178.22	
						2022年：			54,934,935.69	
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额			项目达到预定可使用状态日期（或截止日项目完工程度）	
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	
1	年产1万吨食用菌及蔬菜冷冻调味食品项目	年产1万吨食用菌及蔬菜冷冻调味食品项目	61,094,412.55	61,094,412.55	62,720,679.12	61,094,412.55	61,094,412.55	62,720,679.12	1,626,266.57	2023年12月份
2	补充流动资金	补充流动资金	12,218,882.51	12,218,882.51	12,448,434.79	12,218,882.51	12,218,882.51	12,448,434.79	229,552.28	不适用
合计			73,313,295.06	73,313,295.06	75,169,113.91	73,313,295.06		75,169,113.91	1,855,818.85	

注：实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额原因见“前次募集资金使用情况报告”二、2.（1）。

公司董事会：



公司法定代表人：



李品

主管会计工作的公司负责人：

黄先锋

公司会计机构负责人：

李品

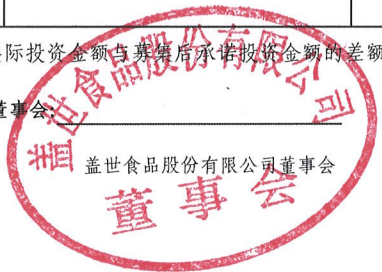
附件1-2:

2022年向特定对象发行股票募集资金使用情况对照表

截止日：2025年3月31日						单位：人民币元				
募集资金总额：						72,390,497.25				
变更用途的募集资金总额：						已累计使用募集资金总额：				
变更用途的募集资金总额比例：						各年度使用募集资金总额：				
						2022年：47,719,683.13				
						2023年：24,799,740.63				
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				项目达到预定可使用状态日期 (或截止日项目完工程度)
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	
1	年产1.5万吨预制凉菜智能制造（加工）项目	年产1.5万吨预制凉菜智能制造（加工）项目	44,547,998.31	44,547,998.31	44,588,077.95	44,547,998.31	44,547,998.31	44,588,077.95	40,079.64	2023年12月份
2	研发及检测中心建设项目	研发及检测中心建设项目	6,125,349.77	6,125,349.77	6,144,065.33	6,125,349.77	6,125,349.77	6,144,065.33	18,715.56	2023年12月份
3	补充流动资金	补充流动资金	21,717,149.17	21,717,149.17	21,787,280.48	21,717,149.17	21,717,149.17	21,787,280.48	70,131.31	不适用
合计			72,390,497.25	72,390,497.25	72,519,423.76			72,519,423.76	128,926.51	

注：实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额原因见“前次募集资金使用情况报告”二、2.（2）。

公司董事会：盖世食品股份有限公司



公司法定代表人：



李晶

主管会计工作的公司负责人：

黄先锋

公司会计机构负责人：

