

目 录

一、募集资金年度存放、管理与实际使用情况鉴证报告…………… 第 1—2 页

二、关于募集资金年度存放、管理与实际使用情况的专项报告…第 3—10 页

募集资金年度存放、管理与实际使用情况鉴证报告

天健审〔2026〕9405号

上海宝立食品科技股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的上海宝立食品科技股份有限公司（以下简称宝立食品公司）管理层编制的 2025 年度《关于募集资金年度存放、管理与实际使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供宝立食品公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为宝立食品公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

二、管理层的责任

宝立食品公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《上市公司募集资金监管规则》（证监会公告〔2025〕10号）和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作（2025年5月修订）》（上证发〔2025〕68号）的规定编制《关于募集资金年度存放、管理与实际使用情况的专项报告》，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对宝立食品公司管理层编制的上述报告独立地提出鉴证结论。

四、工作概述

我们按照中国注册会计师执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们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，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为，宝立食品公司管理层编制的 2025 年度《关于募集资金年度存放、管理与实际使用情况的专项报告》符合《上市公司募集资金监管规则》（证监会公告〔2025〕10 号）和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作（2025 年 5 月修订）》（上证发〔2025〕68 号）的规定，如实反映了宝立食品公司募集资金 2025 年度实际存放、管理与实际使用情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州

中国注册会计师：

二〇二六年四月二十四日

上海宝立食品科技股份有限公司

关于募集资金年度存放、管理与实际使用情况的专项报告

根据中国证券监督管理委员会《上市公司募集资金监管规则》（证监会公告〔2025〕10号）和上海证券交易所印发的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作（2025年5月修订）》（上证发〔2025〕68号）的规定，将本公司2025年度募集资金存放、管理与实际使用情况专项说明如下。

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额和资金到账时间

根据中国证券监督管理委员会《关于核准上海宝立食品科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可〔2022〕1308号），本公司由主承销商国泰君安证券股份有限公司（现“国泰海通证券股份有限公司”）采用网下向符合条件的投资者询价配售和网上向持有上海市场非限售A股股份或非限售存托凭证一定市值的社会公众投资者定价发行相结合的方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票4,001万股，发行价为每股人民币10.05元，共计募集资金40,210.05万元，坐扣承销和保荐费用4,000.00万元后的募集资金为36,210.05万元，已由主承销商国泰君安证券股份有限公司于2022年7月12日汇入本公司募集资金监管账户。另减除原预付的承销及保荐费（不含税）200.00万元和上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用2,497.32万元后，公司本次募集资金净额为33,512.73万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2022〕349号）。

（二）募集资金基本情况

金额单位：人民币万元

| | |
|----------|-----------------------|
| 发行名称 | 2022年首次公开发行股份 |
| 募集资金到账时间 | 2022年7月12日 |
| 本次报告期 | 2025年1月1日至2025年12月31日 |

| 项 目 | 金 额 |
|---------------|-----------|
| 一、募集资金总额 | 40,210.05 |
| 其中：超募资金金额 | |
| 减：直接支付发行费用 | 6,697.32 |
| 二、募集资金净额 | 33,512.73 |
| 减： | |
| 以前年度已使用金额 | 33,758.72 |
| 本年度使用金额 | 197.80 |
| 银行手续费支出及汇兑损益 | 2.87 |
| 加： | |
| 募集资金利息收入 | 446.66 |
| 三、报告期期末募集资金余额 | |

二、募集资金管理情况

（一）募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，本公司按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司募集资金监管规则》（证监会公告〔2025〕10号）和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作（2025年5月修订）》（上证发〔2025〕68号）等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《上海宝立食品科技股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称《管理制度》）。根据《管理制度》，本公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构国泰君安证券股份有限公司于2022年7月12日分别与招商银行股份有限公司上海松江支行、宁波银行上海分行、上海银行股份有限公司市南分行签订了《募集资金三方监管协议》。三方监管协议与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

募投项目实施主体山东宝萃食品科技有限公司（以下简称山东宝萃公司）对于收到的募集资金采用专户管理，在银行设立募集资金专户。本公司、山东宝萃公司、国泰君安证券股份有限公司连同招商银行股份有限公司上海松江支行于2023年5月签订了《募集资金专户存储四方监管协议》。上述监管协议与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异。

为减少管理成本，公司结合募集资金投资项目进度及生产经营情况，2023年将在招商银

行股份有限公司上海松江支行开立的账号为121909270810501的募集资金专户、宁波银行上海分行开立的账号为70070122000502375的募集资金专户及上海银行股份有限公司市南分行开立的账号为03004989634的募集资金专户进行了注销，销户手续完成后，原签订的《募集资金三方监管协议》终止。

本公司及山东宝萃公司在使用募集资金时已经严格遵照履行《管理制度》。

(二) 募集资金存储情况

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司募集资金已全部使用完毕，募集资金专户已全部完成销户，情况如下：

| 发行名称 | | 2022 年首次公开发行股份 | | |
|----------|------------------|-------------------|------|------|
| 募集资金到账时间 | | 2022 年 7 月 12 日 | | |
| 账户名称 | 开户银行 | 银行账号 | 期末余额 | 账户状态 |
| 宝立食品公司 | 招商银行股份有限公司上海松江支行 | 121909270810501 | | 已注销 |
| 宝立食品公司 | 宁波银行上海分行 | 70070122000502375 | | 已注销 |
| 宝立食品公司 | 上海银行股份有限公司市南分行 | 03004989634 | | 已注销 |
| 山东宝萃公司 | 招商银行股份有限公司上海松江支行 | 121949520910601 | | 已注销 |

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金投资项目资金使用情况

1. 募集资金使用情况对照表详见本报告附件 1。

2. 募集资金投资项目出现异常情况的说明

本公司募集资金投资项目未出现异常情况。

3. 募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

补充流动资金项目为补充公司日常经营周转所需资金，信息化中心建设项目主要为公司发展提供技术支撑。因以上项目不直接产生经济效益，因此无法单独核算项目收益。

(二) 对闲置募集资金进行现金管理、投资相关产品的情况

| 发行名称 | | 2022 年首次公开发行股份 | | |
|-------------|-------------|-----------------|--------|-----------|
| 募集资金到账时间 | | 2022 年 7 月 12 日 | | |
| 计划进行现金管理的金额 | 计划进行现金管理的方式 | 计划起始日期 | 计划截止日期 | 董事会审议通过日期 |

| | | | | |
|-----------------|---------------|------------|------------|------------|
| 闲置募集资金 的存款余额 | 通知存款、协 定存款 | 2024年2月23日 | 2025年2月22日 | 2024年2月23日 |
|-----------------|---------------|------------|------------|------------|

报告期内，公司未发生对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品的情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

（一）变更募集资金投资项目情况表

为提高募集资金的使用效率，公司基于市场环境的变化并结合公司长期发展需要和整体规划等因素，经公司2023年4月10日第一届董事会第十五次会议及2022年度股东大会审议通过，将“嘉兴生产基地（二期）建设项目”及“信息化中心建设项目”两项目尚未使用的募集资金和其对对应累计产生的利息净收入（实际金额以变更实施时银行结算余额为准）合计金额20,513.74万元变更投资至“山东宝萃食品科技有限公司年生产100,000吨固态食品调味料、20,000吨半固态食品调味料、5,000吨农产品粗加工项目”（以下简称山东宝萃公司调味料及农产品粗加工项目），本次变更前后募集资金投资项目情况如下：

| 原募投项目 | 募集资金投资 (万元) | 累计投入金额 (万元) | 变更后募投项目 | 调整后募集资金 投入金额(万元) |
|--------------------|----------------|----------------|------------------------|---------------------|
| 嘉兴生产基地（二期） 建设项目 | 18,000.00 | | 山东宝萃公司调味料及 农产品粗加工项目 | 20,513.74[注] |
| 信息化中心建设项目 | 2,300.00 | 100.80 | | |

[注]两项目尚未使用的募集资金及其对应累计产生的利息净收入

公司基于市场情况变化主动调整项目部分建设内容，同时加大主业发展的投资力度，经公司2024年8月6日第二届董事会第八次会议、2024年8月22日2024年第一次临时股东大会审议通过，“山东宝萃公司调味料及农产品粗加工项目”，项目建设内容由原年生产100,000吨固态食品调味料、20,000吨半固态食品调味料、5,000吨农产品调整为年产30,000吨半固态食品调味料、20,000吨农产品加工产品，项目投资总金额由28,804.27万元增加至29,945.03万元，项目使用募集资金金额不变。本次变更前后募集资金投资项目情况如下：

| 原募投项目 | 募集资金投资 (万元) | 累计投入金额 (万元) | 变更后募投项目 | 调整后募集资金 投入金额(万元) |
|------------------------|----------------|----------------|---------------------------|---------------------|
| 山东宝萃公司调味料 及农产品粗加工项目 | 20,513.74 | 16,661.97 | 山东宝萃公司食品调味料 全产业链基地建设项目 | 20,513.74 |

变更募集资金投资项目情况表详见本报告附件2。

（二）募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

本公司变更后的募集资金投资项目不存在无法单独核算效益的情况。

(三) 募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

公司不存在募集资金投资项目对外转让或置换。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本年度，本公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

附件：1. 募集资金使用情况对照表

2. 变更募集资金投资项目情况表



上海宝立食品科技股份有限公司

二〇二六年四月二十四日

附件 1

募集资金使用情况对照表

2025 年度

编制单位：上海宝立食品科技股份有限公司

金额单位：人民币万元

| 发行名称 | | 2022 年首次公开发行股份 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|--------|-------------------|------------|-------------|------------|---------|----------------|--------------------------------------|------------------------------|---------------|----------|----------|---------------|
| 募集资金到账日期 | | 2022 年 7 月 12 日 | | | | | | | | | | | |
| 募集资金总额 | | 33,512.73 | | | | | | | | | | | |
| 本年度投入募集资金总额 | | 197.80 | | | | | | | | | | | |
| 已累计投入募集资金总额 | | 33,956.52 | | | | | | | | | | | |
| 变更用途的募集资金总额 | | 20,300.00 | | | | | | | | | | | |
| 变更用途的募集资金总额比例 | | 60.57% | | | | | | | | | | | |
| 承诺投资项目和超募资金投向 | 募投项目性质 | 已变更项目, 含部分变更 (如有) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额 (1) | 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 (2) | 截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额 (3) = (2) - (1) | 截至期末投入进度 (%) (4) = (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 | 项目可行性是否发生重大变化 |
| 山东宝萃公司食品调味料全产业链基地建设项目 | 生产建设 | 是 | | 20,513.74 | 未做分期承诺 | 197.80 | 20,613.86 | 100.12 | 100.49 | 2024 年 12 月 | 820.10 | 不适用 [注] | 否 |
| 补充流动资金 | 补流 | 否 | 13,212.73 | 13,212.73 | 未做分期承诺 | | 13,241.86 | 29.13 | 100.22 | — | — | — | 否 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------------|------|---|-----------|-----------|--------|--------------|-----------|--------|---|---|---|---|---|
| 嘉兴生产基地（二期）建设项目 | 生产建设 | 是 | 18,000.00 | | 未做分期承诺 | | | | | - | - | - | 是 |
| 信息化中心建设项目 | 生产建设 | 是 | 2,300.00 | | 未做分期承诺 | | 100.80 | 100.80 | | - | - | - | 是 |
| 合计 | - | - | 33,512.73 | 33,726.47 | | 197.80 | 33,956.52 | 230.05 | - | - | - | - | - |
| 未达到计划进度原因（分具体项目） | | | | | | 无 | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | | | | | | 详见本报告四（一）之说明 | | | | | | | |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | | | | | | 无 | | | | | | | |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | | | | | | 无 | | | | | | | |
| 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品的情况 | | | | | | 无 | | | | | | | |
| 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况 | | | | | | 无 | | | | | | | |
| 募集资金结余的金额及形成原因 | | | | | | 无 | | | | | | | |
| 募集资金其他使用情况 | | | | | | 无 | | | | | | | |

[注]该项目投产时间较短尚未完全达产

附件 2



变更募集资金投资项目情况表

2025 年度

编制单位：上海宝立食品科技股份有限公司

金额单位：人民币万元

| 发行名称 | | 2022 年首次公开发行股份 | | | | | | | | | | | | | |
|------------------------------|----------------------------|-----------------|----------------|------|----------------|------------------|-----------|--------------|----------------------|-----------------------|----------|----------|-------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 募集资金到账日期 | | 2022 年 7 月 12 日 | | | | | | | | | | | | | |
| 变更后的项目 | 对应的原项目 | 募投项目性质 | 实施主体 | 实施地点 | 变更后项目拟投入募集资金总额 | 截至期末计划累计投资金额 (1) | 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 (具体到年月) | 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 | 董事会审议通过时间 | 股东会审议通过时间 |
| 山东宝萃公司食品调味料全产业链基地建设项目 | 嘉兴生产基地 (二期) 建设项目、信息化中心建设项目 | 生产建设 | 山东宝萃公司 | 山东聊城 | 20,513.74 | 20,513.74 | 197.80 | 20,613.86 | 100.49 | 2024 年 12 月 | 820.10 | 不适用 [注] | 否 | 2023 年 4 月 10 日、2024 年 8 月 6 日 | 2023 年 5 月 5 日、2024 年 8 月 22 日 |
| 合计 | | | | | 20,513.74 | 20,513.74 | 197.80 | 20,613.86 | - | - | - | - | - | - | - |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明 (分具体募投项目) | | | 详见本报告四 (一) 之说明 | | | | | | | | | | | | |
| 未达到计划进度的情况和原因 (分具体募投项目) | | | 无 | | | | | | | | | | | | |
| 变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明 | | | 无 | | | | | | | | | | | | |

[注] 该项目投产时间较短尚未完全达产