

嘉必优生物技术（武汉）股份有限公司

募集资金存放与实际 使用情况审核报告

大信专审字[2022]第 2-00160 号



大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.





大信会计师事务所
北京市海淀区知春路 1 号
学院国际大厦 15 层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

募集资金存放与实际使用情况审核报告

大信专审字[2022]第 2-00160 号

嘉必优生物技术（武汉）股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的嘉必优生物技术（武汉）股份有限公司（以下简称“贵公司”）《2021年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（以下简称“募集资金存放与实际使用情况专项报告”）进行了审核。

一、董事会的责任

按照中国证券监督管理委员会《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》等文件的规定编制募集资金存放与实际使用情况专项报告，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是贵公司董事会的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核工作的基础上对贵公司编制的募集资金存放与实际使用情况专项报告发表审核意见。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》的规定执行了审核业务。该准则要求我们计划和实施审核工作，以对贵公司编制的募集资金存放与实际使用情况专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括询问、检查有关资料与文件、抽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审核意见提供了合理的基础。





大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

三、审核意见

我们认为，贵公司编制的募集资金存放与实际使用情况专项报告符合相关规定，在所有重大方面公允反映了2021年度募集资金实际存放与使用的情况。

四、其他说明事项

本报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作其它目的。我们同意将本报告作为贵公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。因使用不当造成的后果，与执行本审核业务的注册会计师及会计师事务所无关。



中国·北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二二年四月二十二日



嘉必优生物技术（武汉）股份有限公司关于 2021 年度募集资金实际存放与使用情况的专项报告

一、募集资金基本情况

（一）扣除发行费用后的实际募集资金金额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会《关于同意嘉必优生物技术（武汉）股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2019〕2338 号）同意注册，公司公开发行人民币普通股（A 股）30,000,000.00 股，每股面值为人民币 1.00 元，发行价格为每股人民币 23.90 元。截至 2019 年 12 月 16 日止，公司实际已发行普通股（A 股）30,000,000.00 股，募集资金总额为人民币 717,000,000.00 元，扣除各项发行费用（不含税）人民币 68,673,892.62 元，实际募集资金净额为人民币 648,326,107.38 元。上述资金已于 2019 年 12 月 16 日存入公司募集资金账户中。上述募集资金到位情况业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了信会师报字[2019]第 ZE10784 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

截止2019年12月31日，公司累计使用的募集资金0万元，募集资金余额为65,230.22万元（包含利息收入2.77万元，尚未支付的发行费用394.84万元）。

截止2020年12月31日，公司累计使用的募集资金2,266.01万元，募集资金余额为64,573.51万元（包含本期利息收入扣除手续费支出的净额2,004.15万元）。

截止2021年12月31日，公司累计使用的募集资金17,631.95万元，超募资金永久补充流动资金3,100.00万元，募集资金余额为47,632.89万元（包含本期利息收入扣除手续费支出的净额1,525.31万元）。

二、募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司依照中国证监会《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》等文件的有关规定，结合公司实际情况，制定了《嘉必优生物技术（武汉）股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称“《管理办法》”），根据上述办法的规定，公司对募集资金实行专户管理。

2019 年 12 月公司已与国泰君安证券股份有限公司和存放募集资金的商业银行——招商银



行股份有限公司武汉光谷支行（招商银行光谷支行）、华夏银行股份有限公司武汉徐东支行（华夏银行徐东支行）、中信银行股份有限公司武汉王家墩支行（中信银行王家墩支行）分别签订《募集资金专户存储三方监管协议》，《募集资金专户存储三方监管协议》对公司、保荐机构及开户银行的相关责任和义务进行了详细约定，以保证专款专用。

截至 2021 年 12 月 31 日止，本公司募集资金存储余额情况如下：

单位：人民币元

存储银行名称	账号	余额
招商银行光谷支行	127902048510809	154,075,539.96
中信银行王家墩支行	8111501012400657596	252,659,997.29
华夏银行徐东支行	11155000000847968	69,593,333.57
合 计		476,328,870.82

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况

报告期内，本公司募集资金实际使用情况对照表详见本报告附件1。

（二）募投项目先期投入及置换情况

报告期内，本公司不存在置换募投项目先期投入情况。

（三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

报告期内，本公司不存在使用募集资金暂时补充流动资金情况。

（四）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

公司于2021年1月4日召开的第二届董事会第十四次会议、第二届监事会第十二次会议分别审议通过了《关于使用部分暂时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募集资金投资项目建设和使用的情况下，使用最高不超过人民币50,000万元（含本数）的暂时闲置募集资金进行现金管理。上述额度自公司董事会审议通过之日起12个月内有效。公司独立董事、保荐机构国泰君安证券对本事项均发表了同意意见。

2021年1-12月，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：人民币万元

受托方名称	产品类型	产品名称	金额	期限	赎回金额	实际收益率	实际收益
中信银行王家墩支行	结构性存款	共赢利率结构 02694 期	17,000.00	2021.1.11-2021.4.14	17,000.00	2.98%	127.78
		共赢智信利率结构 03910 期	17,000.00	2021.4.15-2021.6.29	17,000.00	3.00%	104.79
		共赢智信结构 04937 期	23,000.00	2021.7.5-2021.9.30	23,000.00	3.15%	172.69
		共赢智信结构 05736 期	2,000.00	2021.8.23-2021.11.22	2,000.00	2.95%	14.71
		共赢智信结构 06503 期	20,000.00	2021.10.9-2021.12.31	20,000.00	3.05%	138.71
招商银行光谷支行	结构性存款	招商银行点金系列结构性存款	19,000.00	2021.1.7-2021.4.7	19,000.00	1.65%	77.30
		招商银行点金系列结构性存款	9,000.00	2021.4.9-2021.5.10	9,000.00	3.01%	23.01
		招商银行点金系列结构性存款	10,000.00	2021.4.9-2021.6.30	10,000.00	3.04%	68.30
		招商银行点金系列结构性存款	9,000.00	2021.5.12-2021.6.29	9,000.00	2.80%	33.14
		招商银行点金系列结构性存款	13,000.00	2021.7.5-2021.10.8	13,000.00	3.05%	103.20
		招商银行点金系列结构性存款	1,000.00	2021.7.9-2021.10.8	1,000.00	3.35%	8.35
		招商银行点金系列结构性存款	5,000.00	2021.7.23-2021.10.25	5,000.00	3.00%	38.63
		招商银行点金系列结构性存款	13,000.00	2021.10.11-2021.12.30	13,000.00	2.95%	84.05
华夏银行徐东支行	大额存单	华夏银行 2020 年单位大额存单 2 年 329	1,000.00	2021.1.8-2021.6.1	1,000.00	3.00%	12.00
			1,000.00	2021.1.8-2021.7.20	1,000.00	3.00%	16.08
			5,100.00	2021.1.8-2021.7.21	5,100.00	3.00%	82.45
			1,900.00	2021.1.8-2021.7.26	1,900.00	3.00%	31.51
			5,000.00	2021.1.8-2021.8.17	5,000.00	3.00%	92.08
		2021 年单位大额存单 3 年 213	6,000.00	2021.8.27-2021.10.21	4,000.00	3.4%	20.78
				2021.8.27-2021.12.21	2,000.00	3.4%	21.91
		2021 年单位大额存单 3 年 471	4,000.00	2021.10.21-2021.12.20	4,000.00	3.6%	24.1

截至2021年12月31日，上述理财产品已全部赎回，取得收益合计人民币1,295.57万元，募集资金本金及理财收益已归还至募集资金账户。

（五）用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

公司于2021年3月29日召开第二届董事会第十五次会议和第二届监事会第十三次会议，审议通过了《关于公司使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用部分超募资金人民币3,100.00万元用于永久补充流动资金，公司超募资金总额为人民币10,368.71万元，本次拟使用永久补充流动资金的金额占超募资金总额的比例为29.90%。本次使用超募资金永久补充流动资金不会影响募集资金投资项目建设资金需求；每十二个月内累计使用超募资金用



于永久补充流动资金或者归还银行贷款金额将不超过超募资金总额的30%；在补充流动资金后的12个月内公司不进行高风险投资以及为控股子公司以外的对象提供财务资助。公司独立董事发表了明确同意的独立意见，保荐机构国泰君安证券股份有限公司对本事项出具了核查意见。

（六）超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况

报告期内，本公司不存在使用超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产）的情况。

注：截至本报告披露日，公司第三届董事会第四次会议审议了使用部分超募资金增加募投项目之微生物油脂扩建二期工程项目投资额的议案，以及变更募投项目之研发中心建设项目实施地点、投资规模并使用剩余超募资金及自有资金增加项目投资额的议案。

（七）节余募集资金使用情况

因募投项目实施尚未完毕，报告期内公司不存在将募集资金投资项目节余资金用于其他募集资金投资项目或非募集资金投资项目的情况。

（八）募集资金使用的其他情况

报告期内，本公司无募集资金使用的其他情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

报告期内，本公司募投项目未发生变更。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

报告期内，公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，并对募集资金使用情况及时地进行了披露，不存在募集资金使用及管理的违规情形。

附件：1. 募集资金使用情况表

嘉必优生物技术（武汉）股份有限公司董事会

2022年4月22日



附表 1:

募集资金使用情况对照表

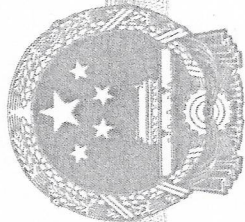
单位：万元

募集资金总额		64,832.61	本年度投入募集资金总额			18,465.94				
报告期内变更用途的募集资金总额		0								
累计变更用途的募集资金总额		0	已累计投入募集资金总额			20,731.95				
累计变更用途的募集资金总额比例		0								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目（含部分变更）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	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	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
承诺投资项目										
微生物油脂扩建二期工程项目	否	19,750.00	19,750.00	8,013.41	8,573.33	43.41	2022 年 12 月	—	不适用	否
多不饱和和脂肪醇油脂微胶囊生产线扩建项目	否	19,868.70	19,868.70	7,310.08	9,016.17	45.38	2022 年 12 月	—	不适用	否
研发中心建设项目	否	14,845.20	14,845.20	42.45	42.45	0.29	2023 年 6 月	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计		54,463.90	54,463.90	15,365.94	17,631.95	32.37				
超募资金投向										
超募资金	否	10,368.71	10,368.71	3,100.00	3,100.00	29.90	不适用	不适用	不适用	否
超募资金投向小计		10,368.71	10,368.71	3,100.00	3,100.00	29.90	不适用	不适用	不适用	否
合计		64,832.61	64,832.61	18,465.94	20,731.95	31.98				





未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	报告期内，为吸引人才，公司计划变更研发中心建设项目实施地点至武汉市东湖新技术开发区，需办理国有土地使用权手续，致使该项目建设进度未达到计划进度。除此之外，其他募投项目进度正常，不存在未达到计划进度的情形。截至 2021 年 12 月 31 日，微生物油脂扩建二期工程已签署采购合同 17,375.31 万元；多不饱和脂肪酸油脂微胶囊生产线扩建项目工程已签署采购合同 15,594.74 万元；合计已签订合同金额为 32,970.05 万元，占两项募投项目承诺投资总金额 39,618.70 万元的比例为 83.22%。 截至本报告披露日，多不饱和脂肪酸油脂微胶囊生产线扩建项目已经基本完成安装工程，进入单机调试阶段；微生物油脂扩建二期工程项目精炼车间和动力车间基本完成建设，发酵车间和提取车间已经进入安装工程施工阶段。	
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化。	
超募资金金额、用途及使用进展情况	详见“三、本年度募集资金的实际使用情况（五）用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况”	
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用	
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用	
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	
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用	
尚未使用募集资金用途及去向	详见“三、本年度募集资金的实际使用情况（四）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况”	
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无	



营业执照

(副本) (6-1)

统一社会信用代码

91110108590611484C



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息

名称 大信会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

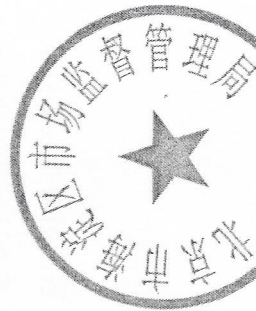
执行事务合伙人 吴卫星

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、变更、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

成立日期 2012年03月06日

合伙期限 2012年03月06日 至 2112年03月05日

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号22层2206



登记机关

2022年 03月 15日



国家企业信用信息公示系统网址:

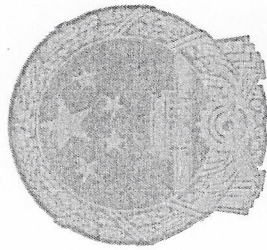
<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



证书序号: 0014492



会计师事务所 执业证书

名称: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)
首席合伙人: 胡咏华
主任会计师:
经营场所: 北京市海淀区知春路一号学院国际大厦1504室

组织形式: 特殊普通合伙
执业证书编号: 11010141
批准执业文号: 京财会许可[2011]0073号
批准执业日期: 2011年09月09日

说明

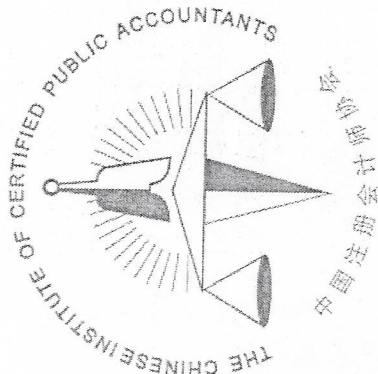
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关:

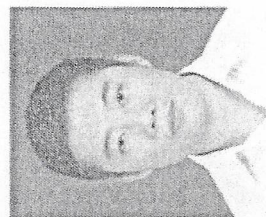


二〇二〇年十二月四日

中华人民共和国财政部制



姓名	丁红远
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1981-06-11
Date of birth	
工作单位	大信会计师事务所湖北分所
Working unit	
身份证号码	411081198106117250
Identity card No.	



年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

丁红远(110100690054)

2021年已通过



证书编号:
No. of Certificate

110100690054

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

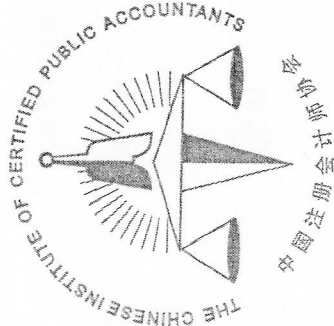
湖北省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

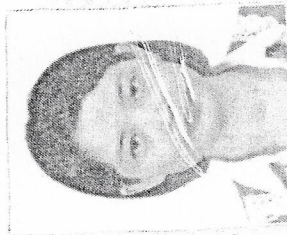
2010 年 6 月 13 日

日





姓名: 夏雪
 Full name: 女
 Sex: 女
 Date of birth: 1985-11-25
 Working unit: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)湖北分所
 Identity card No.: 421123198511250040



年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

夏雪(110101410212)

2021年已通过



日
/d

证书编号: 110101410212
 No. of Certificate

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2015 年 06 月 23 日
 Date of Issuance /y /m /d

