

浙江我武生物科技股份有限公司

募集资金存放与使用情况鉴证报告

2022年12月31日

浙江我武生物科技股份有限公司

目 录

	页 次
一、 募集资金存放与使用情况鉴证报告	1 - 2
二、 募集资金存放与使用情况专项报告	3 - 7



Ernst & Young Hua Ming LLP
Level 17, Ernst & Young Tower
Oriental Plaza, 1 East Chang An Avenue
Dongcheng District
Beijing, China 100738

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
中国北京市东城区东长安街1号
东方广场安永大楼17层
邮政编码: 100738

Tel 电话: +86 10 5815 3000
Fax 传真: +86 10 8518 8298
ey.com

募集资金存放与使用情况鉴证报告

安永华明（2023）专字第61232889_B01号
浙江我武生物科技股份有限公司

浙江我武生物科技股份有限公司董事会：

我们接受委托，对后附的浙江我武生物科技股份有限公司2022年度募集资金存放与使用情况的专项报告（“募集资金专项报告”）进行了鉴证。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》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》及相关格式指南编制募集资金专项报告，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浙江我武生物科技股份有限公司董事会的责任。我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对募集资金专项报告独立发表鉴证意见。

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》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和执行鉴证工作，以对募集资金专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、抽查、核对以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，浙江我武生物科技股份有限公司的募集资金专项报告在所有重大方面按照《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》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》及相关格式指南编制，如实反映了2022年度浙江我武生物科技股份有限公司募集资金存放与使用情况。

本报告仅供浙江我武生物科技股份有限公司披露2022年度报告使用，不适用于其他用途。

募集资金存放与使用情况鉴证报告（续）

安永华明（2023）专字第61232889_B01号
浙江我武生物科技股份有限公司

（本页无正文）

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：胡元辉



中国注册会计师：张 丽

中国 北京

2023年4月20日

浙江我武生物科技股份有限公司

2022 年度募集资金存放与使用情况的专项报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、资金募集基本情况

（一）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证监许可[2013]1651 号文核准，并经深圳证券交易所同意，公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票 25,250,000 股，其中发行新股数量为 11,000,000 股，发行价格为每股人民币 20.05 元，共计募集资金人民币 220,550,000.00 元，扣除承销、保荐费用人民币 17,633,663.37 元，扣除审计验资费等其他发行费用人民币 10,532,242.92 元，募集资金净额为人民币 192,384,093.71 元。立信会计师事务所（特殊普通合伙）已于 2014 年 1 月 14 日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具了《验资报告》（信会师报字[2014]第 110017 号），公司对募集资金进行了专户存储。

（二）募集资金以前年度使用金额

截至 2021 年 12 月 31 日，公司累计使用募集资金人民币 98,936,832.44 元（已扣除相关银行手续费人民币 3,940.13 元），募集资金获得累计利息收入人民币 10,857,884.41 元，募集资金专户余额为人民币 4,927,672.05 元。

（三）募集资金本年度使用金额及年末余额

2022 年度，公司募集资金项目投入人民币 2,280,631.73 元（已扣除相关银行手续费人民币 307.91 元），募集资金获得利息收入人民币 17,204.31 元。

截至 2022 年 12 月 31 日，公司累计使用募集资金人民币 101,217,464.17 元（已扣除相关银行手续费人民币 4,248.04 元），募集资金获得累计利息收入人民币 10,875,088.72 元，募集资金已全部使用完毕，募集资金专户中 2,663,936.72 元结转至公司一般结算户中，公司已注销募集资金专项账户。专户注销后，公司与保荐机构、开户银行签署的三方监管协议随之终止。

二、募集资金存放和管理情况

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，公司依照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、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》及原《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，修订并通过了《公司募集资金管理办法》。

公司分别在温州银行股份有限公司上海杨浦支行、中国银行股份有限公司德清支行、杭州银行股份有限公司德清支行开立募集资金专用账户，用于公司募集资金的专项存储与使用，并根据相关法律法规在 2014 年 2 月 11 日与上述三家金融机构及中天

国富证券有限公司（曾用名：“海际证券有限责任公司”、“海际大和证券有限责任公司”）签订《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。2014年7月16日，公司分别与上述三家银行及中天国富证券有限公司签订了《募集资金三方监管协议之补充协议》，在不影响募集资金使用情况下，以定期存款的方式存放闲置募集资金。三方监管协议及补充协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

公司于2020年11月17日召开第四届董事会第七次会议、第四届监事会第七次会议，于2020年12月4日召开2020年度第三次临时股东大会，审议通过了《关于公司2020年度向特定对象发行A股股票预案的议案》等相关议案。公司本次向特定对象发行A股股票项目由光大证券股份有限公司（以下简称“光大证券”）担任保荐机构，具体负责公司本次向特定对象发行A股股票的保荐工作及持续督导工作，公司与原保荐机构中天国富证券有限公司的保荐协议终止，中天国富未完成的募集资金持续督导工作由光大证券承接。

鉴于保荐机构已发生变更，为规范公司募集资金的存放、使用和管理，保护投资者权益，根据《中华人民共和国公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、原《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规和规范性文件的要求，公司与保荐机构光大证券和募集资金存放银行杭州银行股份有限公司德清支行、温州银行股份有限公司上海杨浦支行、中国银行股份有限公司德清支行分别签署了“募集资金三方监管协议”，三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

公司在使用募集资金时严格遵照规定，募集资金的存放、使用和管理均不存在违反相关规定的情形。

杭州银行德清支行的募集资金专户已于2022年6月2日销户，中国银行德清支行的募集资金专户已于2022年6月10日销户，温州银行上海杨浦支行的募集资金专户已于2022年6月15日销户，募集资金账户情况如下表所示：

开户银行	银行账号	存款余额	备注
杭州银行德清支行	3305040160000088819	已销户	募集资金专户
温州银行上海杨浦支行	905070120190000027	已销户	募集资金专户
中国银行德清支行	350665654834	已销户	募集资金专户
合计		-	

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”）资金使用情况

募集资金投资项目的资金使用情况对照表详见本报告附表。

（二）募投项目的实施地点、实施方式变更情况

公司募集资金投资项目实施地点、实施方式未发生变更。

（三）募投项目先期投入及置换情况

2014年4月16日召开的第二届董事会第二次会议和2014年4月16日召开的第二届监事会第二次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募集资金项目的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金人民币10,967,221.56元置换截至2014年1月30日利用自筹资金预先投入年产300万支粉尘螨滴剂技术改造项目、营销网络扩建及信息化建设项目的自筹资金人民币10,967,221.56元。详见公司于2014年4月18日披露的相关公告（公告编号2014-017）。

截至2014年5月15日公司已使用募集资金人民币10,967,221.56元完成置换预先投入年产300万支粉尘螨滴剂技术改造项目、营销网络扩建及信息化建设项目的自筹资金人民币10,967,221.56元。

（四）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

截至2022年12月31日，公司未发生使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

（五）节余募集资金使用情况

2017年4月24日召开的第三届董事会第二次会议和第三届监事会第二次会议，审议通过《关于年产300万支粉尘螨滴剂技术改造项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将节余募集资金及利息收入共计人民币65,805,058.50元永久补充流动资金，用于公司主营业务的发展。公司使用该项目节余募集资金永久补充流动资金，有利于提高募集资金使用效率，降低财务费用，提升经营效益，符合公司发展需要，没有与募集资金的实施计划相抵触，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况。详见公司于2017年4月26日披露的相关公告（公告编号2017-026）。截至2017年5月26日，公司已将上述金额从募集资金专户杭州银行德清支行划拨至公司一般结算户中。

2017年8月7日召开的第三届董事会第三次会议和第三届监事会第三次会议，审议通过《关于终止营销网络扩建及信息化建设项目并将剩余资金永久补充流动资金的议案》，同意公司终止营销网络扩建及信息化建设项目，并同意公司将剩余资金及其利息收入共计人民币28,885,200.00元永久补充流动资金，用于公司主营业务的发展。详见公司于2017年8月8日披露的相关公告（公告编号2017-047）。截至2017年9月8日，公司已将上述金额从募集资金专户中国银行德清支行划拨至公司一般结算户中。

2018年1月16日召开的第三届董事会第五次会议和第三届监事会第五次会议，审议通过《关于变更原研发中心技术改造项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将节余募集资金及利息收入共计人民币4,683,700.00元永久补充流动资金，用于公司主营业务的发展。公司使用该项目节余募集资金永久补充流动资金，有利于提高募集资金使用效率，降低财务费用，提升经营效益，符合公司发展需要，没有与募集资金的实施计划相抵触，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况。详见公司于2018年1月17日披露的相关公告（公告编号2018-005）。截至2018年4月17日，公司已将上述金额从募集资金专户温州银行上海杨浦支行划拨至公司一般结算户中。

2022年4月26日召开的第四届董事会第十五次会议、第四届监事会第十四次会议，审议通过了《关于募集资金全部投资项目完成后将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，公司将首次公开发行股票节余募集资金及利息266.05万元（具体金额以

资金转出当日银行结息余额为准)永久补充流动资金,用于公司日常经营活动。公司使用节余募集资金及利息永久性补充流动资金有助于提高募集资金的使用效率,降低财务费用,提升公司的经营效益,有利于实现公司和股东利益最大化,未违反中国证监会、深圳证券交易所关于上市公司募集资金使用的有关规定。详见公司于2022年4月27日披露的相关公告(公告编号2022-016)。

2022年6月2日,公司将募集资金专户杭州银行德清支行中1,104,565.65元划拨至公司一般结算户中,并注销该账户。2022年6月10日,公司将募集资金专户中国银行德清支行中802,355.94元划拨至公司一般结算户中,并注销该账户。2022年6月15日,公司将募集资金专户温州银行上海杨浦支行中757,015.13元划拨至公司一般结算户中,并注销该账户。

(六) 超募资金使用情况

公司首次公开发行人民币普通股(A股)股票超募资金总计人民币285.96万元。

2021年5月31日召开的第四届董事会第十二次会议、第四届监事会第十一次会议,审议通过《关于使用超募资金建设应变原点刺液原液技术改造项目的议案》,同意公司使用超募资金人民币285.96万元及自有资金人民币314.04万元用于建设应变原点刺液原液技术改造项目,本项目利用公司老厂区(志远北路636号)已有预留生产车间,不涉及土建,主要进行净化车间改造,购置恒温培养箱、恒温摇床、100L培养罐等设备,用于烟曲霉点刺液原液的生产。公司使用超募资金,符合公司战略规划,有利于公司提高竞争力及综合营运能力。本次超募资金用于公司主营业务,不构成关联交易,没有与募集资金项目的实施计划相抵触,不影响募集资金项目的正常运行,不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情形。

截至2022年2月28日,上述超募资金已使用285.96万元,超募资金已使用完毕。

(七) 尚未使用的募集资金用途及去向

节余金额已从募集资金专户划拨至公司一般结算户,募集资金专户均已销户。

(八) 募集资金使用的其他情况

截至2022年12月31日,公司未发生用募集资金归还与募集资金项目无关的贷款、用募集资金存单质押取得贷款等情况。

四、变更募投项目的资金使用情况

截至2022年12月31日,公司未发生变更募集资金投资项目的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

截至2022年12月31日,公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

附表：募集资金使用情况对照表

浙江我武生物科技股份有限公司董事会

2023年4月20日



附表：



募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额	19,238.41	本年度投入募集资金总额	228.06							
报告期内变更用途的募集资金总额	0.00	已累计投入募集资金总额	10,121.75							
累计变更用途的募集资金总额	0.00	已累计投入募集资金总额	10,121.75							
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%	截至期末投入募集资金总额	10,121.75							
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)	截至期末投资进度(%) (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										
年产300万支粉尘喷雾剂技术改造项目	否	11,427.52	5,264.80		5,264.80	100.00	2015年11月20日	36,831.84	是	否
变应原研发中心技术改造项目	否	4,429.32	4,249.52	214.57	4,249.52	100.00	2016年12月31日	不适用	不适用	否
营销网络扩建及信息化建设项目	否	3,095.61	321.46	-	321.46	100.00		不适用	不适用	是
上述项目补充流动资金情况(不含利息)			9,116.67							
承诺投资项目小计		18,952.45	18,952.45	214.57	9,835.79			36,831.84		
超募资金投向										
变应原点到液原液技术改造项目	否	285.96	285.96	13.49	285.96	100.00	2022年12月31日	不适用	不适用	否
超募资金投向小计		285.96	285.96	13.49	285.96					
合计		19,238.41	19,238.41	228.06	10,121.75			36,831.84		
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	“营销网络扩建及信息化建设项目”，未达到计划进度，详细原因如下述。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	“营销网络扩建及信息化建设项目”未达到计划进度的主要原因是购置办公用房及在各区设立办事处的进度慢于计划。项目原计划在北京、上海、武汉、广州等大城市购买办公用房和商业用房，但随着时间的推移，项目实施所涉及的客观情势发生了较大变化，各地房价和购房政策不断调整变动；同时，随着渠道的快速变革以及移动办公便利性的提高，在中心城市购置房产已不再是公司营销网络建设的优先选项。此外，近年来公司现有产品的销售稳健增长，各级销售网络有序铺设，在各个销售区域内，公司主要依托现有完善的销售队伍、分公司以及子公司，采取租赁办公用房等模式不断完善销售网络，上述模式业已满足公司产品稳步增长的销售需求。基于上述原因，公司已无必要在各大中心城市购买办公用房，本着尽可能节约使用募集资金的原则，公司决定不再对本项目进行投资，终止“营销网络扩建及信息化建设项目”并将剩余募集资金永久补充流动资金。上述事宜已经公司三届三次董事会及2017年第二次临时股东大会审议通过。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用									



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	适用 公司于2014年4月16日召开第二届董事会第二次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募集资金项目的自筹资金的议案》，同意公司用募集资金人民币1,096.72万元置换预先投入募集资金项目的自筹资金。该置换议案已经保荐机构确认，并经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的信会师报字（2014）第112036号专项鉴证报告确认公司于2014年5月15日完成置换。
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节余的金额及原因	适用 (1) 年产300万支粉尘螨滴剂技术改造项目。实际投入总额少于计划金额，剩余金额及利息收入共计人民币6,580.51万元。主要是由于公司在实施本项目建设过程中严格把控采购环节，部分进口设备实施了国产化替代，降低设备采购价格，同时通过加强费用控制、管理和监督以及多方询价的方式，使得建筑安装及配套工程费减少，有效地降低了项目成本。公司将节余募集资金及利息共计6,580.51万元永久补充流动资金。 (2) 营销网络扩建及信息化建设项目项目实施所涉及的客观情势发生了较大变化，公司终止该项目并将剩余金额及利息收入共计人民币2,888.52万元永久补充流动资金。 (3) 变更研发中心技术改造项目已达到预定可使用状态，实际投资金额与承诺投资金额基本相符，该项目结项并将节余募集资金及利息收入共计人民币468.37万元永久补充流动资金。 (4) 除了终止营销网络扩建及信息化建设项目，公司首次公开发行股票募集资金投资项目（包括超募集资金投资项目）已全部建设完成，节余募集资金主要系部分项目尾款与质保金实际结算差异导致。截至2022年12月31日，募集资金专户中的节余募集资金及利息共计296.39万元永久补充流动资金。
尚未使用的募集资金用途及去向	节余金额已从募集资金专户划拨至公司一般结算户，募集资金专户均已销户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无