



Grant Thornton
致同

**青岛蔚蓝生物股份有限公司
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）

目 录

前次募集资金使用情况鉴证报告

公司前次募集资金使用情况报告

1-7

前次募集资金使用情况对照表

8

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

9

前次募集资金使用情况鉴证报告

致同专字(2020)第 371ZA08907 号

青岛蔚蓝生物股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的青岛蔚蓝生物股份有限公司（以下简称蔚蓝生物公司）截至 2020 年 6 月 30 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《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007] 500 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蔚蓝生物公司董事会的责任，我们的责任是在实施审核的基础上对蔚蓝生物公司董事会编制的上述前次募集资金使用情况报告及对照表发表鉴证意见。

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》的规定计划和实施审核工作，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。在审核工作中，我们结合蔚蓝生物公司实际情况，实施了包括核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意见提供了合理的基础。

我们认为，蔚蓝生物公司董事会编制的截至 2020 年 6 月 30 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《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007] 500 号）的规定，如实反映了蔚蓝生物公司前次募集资金使用情况。



本报告仅供蔚蓝生物公司本次向中国证券监督管理委员会申请非公开发行新股时使用，不得用作任何其他用途。



中国·北京

中国注册会计师 



中国注册会计师 



二〇二〇年十月十六日

青岛蔚蓝生物股份有限公司

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、实际募集资金金额及资金到账时间

青岛蔚蓝生物股份有限公司（以下简称本公司）经中国证券监督管理委员会证监许可[2018]1961号文核准，公司向社会公众公开发行人民币普通股(A股)股票3,866.70万股，发行价为每股人民币10.19元，共计募集资金394,016,730.00元，扣除各项发行费用后，实际募集资金净额为人民币347,440,291.00元。上述募集资金已于2019年1月9日到位，已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（瑞华验字[2019]37110002号）。公司对募集资金实行专户存储。

2、募集资金使用情况及结余情况

明细	金额（元）
首次募集资金总额	394,016,730.00
减：已支付发行费用	46,489,603.46
减：直接投入募投项目	82,648,023.91
减：置换以自筹资金预先投入募投项目	28,043,240.60
减：使用暂时闲置募集资金购买理财产品	591,000,000.00
减：补充流动资金等其他与主营业务相关的营运资金	185,000,000.00
减：手续费支出	3,131.36
加：利息收入	318,140.64
加：投资收益	6,987,076.71
加：赎回理财产品	453,000,000.00
加：还回补充流动资金	105,000,000.00
2020年6月30日募集资金专户余额	26,137,948.02

3、募集资金专户存储情况

户名	开户银行	银行账号	期末余额(元)
青岛蔚蓝生物股份	中国农业银行股份有限公司青岛市南第三	38040101040054098	892,519.51

有限公司	支行		
青岛蔚蓝生物股份有限公司	交通银行股份有限公司青岛山东路支行	372005513018000028337	3,837,498.52
青岛蔚蓝生物股份有限公司	中国银行股份有限公司青岛高科技工业园支行	229937676335	1,477,932.52
青岛蔚蓝生物股份有限公司	中国民生银行股份有限公司青岛分行	630546774	19,929,997.47
合计			26,137,948.02

二、前次募集资金的实际使用情况

1. 见附件 1.

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) “年产 10000 吨新型生物酶系列产品项目”：根据市场环境的变化以及新型业务开发的需求，该项目的具体实施方案正在进一步的规划和论证。

(2) “动物用保健品综合生产基地建设项目”：可详见三“前次募集资金实际投资项目变更情况”、2。

三、前次募集资金实际投资项目变更情况

1. 本公司于 2019 年 4 月 23 日召开第三届董事会第十一会议，于 2019 年 5 月 15 日召开 2018 年年度股东大会，审议通过《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，同意公司对“年产 10000 吨植物用微生态制剂系列产品项目”的实施主体及实施地点进行变更。变更后，年产 10000 吨植物用微生态制剂系列产品项目将由公司另一全资子公司山东康地恩生物科技有限公司（以下简称“山东康地恩”）实施，实施地点为费县经济开发区岩滨路西侧。

2. 本公司于 2020 年 6 月 30 日召开第四届董事会第二会议，于 2020 年 7 月 16 日召开 2020 年第一次临时股东大会，审议通过《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，同意公司将原募投项目“年 1500 吨/年兽用粉剂自动化密闭式工艺调配项目”变更为“动物用保健品综合生产基地建设项目”，同时调整原项目未使用的募集资金 10,347.68 万元（含孳息）用于新项目的建设投资，由青岛康地恩动物药业有限公司在青岛市高新区茂源路北段实施，项目计划建设 6 栋建筑物，总建筑面积 42,580.00 m²。

四、前次募集资金投资项目已对外转让或置换情况

截止 2020 年 6 月 30 日，本公司不存在前次募集资金投资项目对外转让的情况。

截止 2020 年 6 月 30 日，本公司前次募集资金投资项目先期投入及置换情况：

本公司于 2019 年 2 月 12 日召开第三届董事会第八次会议及第三届监事会第五次会议，会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的金额为 2,804.32 万元，符合募集资金到账后 6 个月内进行置换的规定。公司独立董事、监事会、保荐机构均发表了明确同意意见。具体内容详见公司于 2019 年 2 月 13 日披露的《关于使用募集资金置换预先投入的自筹资金的公告》（公告编号：2019-007）。

五、临时闲置募集资金情况

1、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本公司于 2019 年 2 月 12 日召开的第三届董事会第八次会议及第三届监事会第五次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，分别以全票赞成通过该议案，同意公司使用闲置募集资金不超过人民币 10,000 万元暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。

本公司于 2020 年 2 月 10 日召开的第三届董事会第十六次会议及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暂时补充流动资金的议案》，分别以全票赞成通过该议案，同意公司使用闲置募集资金不超过人民币 10,000 万元暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司实际使用募集资金 8,000 万元补充流动资金。

2、用闲置募集资金投资产品情况

本公司于 2019 年 2 月 12 日召开第三届董事会第八次会议及第三届监事会第五次会议，审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在保证募集资金投资项目建设和募集资金正常使用的前提下，使用不超过人民币 20,000 万元的闲置募集资金用于投资安全性高、流动性好、单项产品期限最长

不超过 12 个月的理财产品或存款类产品。自第三届董事会第八次会议审议通过之日起一年内，公司可根据产品期限在可用资金额度内滚动使用。具体内容详见公司于 2019 年 2 月 13 日披露的《关于使用闲置募集资金进行现金管理的公告》（公告编号：2019-006）。根据上述决议，公司使用部分闲置募集资金进行了现金管理。

本公司于 2020 年 2 月 10 日召开第三届董事会第十六次会议及第三届监事会第十一次会议，审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意在确保不影响公司正常经营和资金本金安全的情况下，使用不超过人民币 18,100 万元的闲置募集资金，用于投资安全性高、流动性好、单项产品期限最长不超过 12 个月的理财产品或存款类产品。自公司第三届董事会第十六次会议审议通过之日起一年内有效，在上述额度内，资金可滚动使用。具体内容详见公司于 2020 年 2 月 11 日披露的《关于使用闲置募集资金进行现金管理的公告》（公告编号：2020-009）。根据上述决议，公司使用部分闲置募集资金进行了现金管理。

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司使用部分闲置募集资金进行现金管理取得投资理财收益合计人民币金额 6,987,076.71 元。具体的理财情况如下：

单位：万元

受托人名称	产品名称	产品类型	投资金额	产品起息日	产品到期日	年化收益率	实际收益
中国银行股份有限公司青岛高科技工业园支行	中银保本理财-人民币按期开放【CNYAQKF】	保证收益型	3,000.00	2019年2月15日	2019年5月20日	3.80%	29.36
交通银行股份有限公司青岛分行	交通银行蕴通财富结构性存款 3 个月（挂钩人民币黄金）	价格结构型	3,000.00	2019年4月15日	2019年7月15日	3.8-3.9%	28.42
中国银行股份有限公司青岛高科技工业园支行	中银保本理财-人民币按期开放【CNYAQKF】	保证收益型	6,500.00	2019年2月15日	2019年8月19日	4.00%	131.78
中国银行股份有限公司青岛高科技工业园支行	中银保本理财-人民币按期开放【CNYAQKF】	保证收益型	3,000.00	2019年5月22日	2019年8月23日	3.30%	25.22

中国农业银行股份有限公司青岛市南第三支行	中国农业银行“安心得利.大有”2019年第32期封闭净值型人民币理财产品	固定收益类	7,400.00	2019年2月26日	2019年8月26日	4.05%	148.62
交通银行股份有限公司青岛分行	交通银行蕴通财富定期型结构性存款3个月(汇率挂钩)	价格结构型	3,000.00	2019年7月19日	2019年10月18日	3.6-3.7%	26.93
中国银行股份有限公司青岛高科技工业园支行	中银保本理财-人民币按期开放【CNYAQKF】(产品代码: CNYAQKFTPO)	保证收益型	6,500.00	2019年8月20日	2020年2月20日	3.25%	106.49
中国银行股份有限公司青岛高科技工业园支行	中银保本理财-人民币按期开放【CNYAQKF】(产品代码: CNYAQKFTPO)	保证收益型	3,000.00	2019年9月3日	2020年3月6日	3.25	49.42
中国农业银行股份有限公司青岛市南第三支行	“汇利丰”2019年第5675期对公定制人民币结构性存款产品	保本浮动收益型	7,400.00	2019年9月6日	2020年3月6日	3.55%或3.60%	132.84
交通银行青岛山东路支行	交通银行蕴通财富定期型结构性存款4个月(汇率挂钩看涨)(产品代码: 2699191545)	价格结构型	1,200.00	2019年10月25日	2020年3月2日	3.60%-3.70%	15.27
中国银行股份有限公司青岛高科技工业园支行	中银保本理财-人民币按期开放【CNYAQKF】	保证收益型	1,300.00	2020年2月21日	2020年8月21日	3.00%	未到期
交通银行青岛山东路支行	交通银行蕴通财富定期型结构性存款35天(黄金挂钩看涨)	保本浮动收益型	1,300.00	2020年3月6日	2020年4月10日	1.35%-3.50%	4.36
中国银行股份有限公司青岛高科技工业园支行	中银保本理财-人民币按期开放【CNYAQKF】	保证收益型	3,000.00	2020年3月6日	2020年9月7日	3.10%	未到期

中国农业 银行股份 有限公司 青岛市南 第三支行	“汇利丰”2020 年第 4470 期对公定制人民币结构 性存款产品	保本收 益型	9,500.00	2020 年 3 月 13 日	2020 年 9 月 18 日	1.95%或 3.50%	未到期
--------------------------------------	--	-----------	----------	--------------------	--------------------	-----------------	-----

六、尚未使用募集资金情况

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司前次募集资金总额 34,744.03 万元，实际使用募集资金 11,069.13 万元，尚未使用募集资金 23,674.90 万元，尚未使用募集资金占前次募集资金总额的 68.14%。

尚未使用的原因：可见二“前次募集资金的实际使用情况”、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”。

剩余资金的使用计划和安排：见附件 1。

七、前次募集资金投资项目实现效益情况

1. 见附件 2。

2. 截止 2020 年 6 月 30 日，本公司前次募集资金投资项目均未投产，未产生实际效益。

八、前次募集资金中以资产认购股份的，该资产运行情况

截止 2020 年 6 月 30 日，本公司前次募集资金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的有关内容对照

单位：万元

投资项目	投入时间	信息披露累计投资金额	实际累计投资金额
年产 10000 吨新型生物酶系列产品项目	2019 年	-	-
	2020 年 1-6 月	-	-
	小计	-	-
年产 10000 吨植物用微生物制剂系列产品项目	2019 年	5,225.59	5,225.59
	2020 年 1-6 月	1,720.90	1,720.90
	小计	6,946.49	6,946.49

投资项目	投入时间	信息披露累计投资金额	实际累计投资金额
1500 吨/年兽用粉剂自动化密闭式工艺调配项目	2019 年	-	-
	2020 年 1-6 月	-	-
	小计	-	-
蔚蓝生物集团技术中心建设项目	2019 年	3,100.18	3,100.18
	2020 年 1-6 月	1,022.46	1,022.46
	小计	4,122.64	4,122.64
动物用保健品综合生产基地建设项目	2019 年	-	-
	2020 年 1-6 月	-	-
	小计	-	-
合计		11,069.13	11,069.13

注：上表中信息披露累计投资金额和实际累计投资金额为募集资金金额，不包含自有资金投入金额。

本公司的前次募集资金实际使用情况与本公司在 2019 年报、2020 年半年报信息披露文件中“董事会报告”部分中的相应披露内容不存在差异。

青岛蔚蓝生物股份有限公司董事会

2020 年 10 月 16 日

附件1:

前次募集资金使用情况对照表

单位: 人民币万元

募集资金总额:			34,744.03	已累计使用募集资金总额:			11,069.13			
变更用途的募集资金总额:			17,247.03	各年度使用募集资金总额:			11,069.13			
变更用途的募集资金总额比例:			49.64%	2019年:			8,325.77			
				2020年1-6月:			2,743.36			
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10000吨新型生物酶系列产品项目	年产10000吨新型生物酶系列产品项目	11,400.00	11,400.00	-	11,400.00	11,400.00	-	-11,400.00	—
2	年产10000吨植物用微生物制剂系列产品项目	年产10000吨植物用微生物制剂系列产品项目	7,247.03	7,247.03	6,946.49	7,247.03	7,247.03	6,946.49	-300.54	2021年4月
3	1500吨/年兽用粉剂自动化密闭式工艺调配项目	动物用保健品综合生产基地建设项目	10,000.00	10,000.00	-	10,000.00	10,000.00	-	-10,000.00	2022年6月
4	蔚蓝生物集团技术中心建设项目	蔚蓝生物集团技术中心建设项目	6,097.00	6,097.00	4,122.64	6,097.00	6,097.00	4,122.64	-1,974.36	2020年3月(注2)

注1: 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。

注2: 截止2020年6月30日, 蔚蓝生物集团技术中心建设项目土建部分2020年3月已达到预定可使用状态, 但该项目投资尚未结束, 相关研发设备尚未全部到位。

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:

附件2:

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

单位：青岛蔚蓝生物股份有限公司

实际投资项目		截止日投资项目累计产能利用率	承诺效益	最近两年实际效益		截止日	是否达到预计效益
				2019年	2020年1-6月	累计实现效益	
序号	项目名称						
1	年产10000吨新型生物酶系列产品项目	不适用	3,882.00	-	-	-	不适用
2	年产10000吨植物用微生物制剂系列产品项目	不适用	2,787.00	-	-	-	不适用
3	动物用保健品综合生产基地建设项目	不适用	1,500.00	-	-	-	不适用
4	蔚蓝生物集团技术中心建设项目	不适用	-	-	-	-	不适用

注1：截止日投资项目累计产能利用率是指投资项目达到预计可使用状态至截止日期间，投资项目的实际产量与设计产能之比。

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：



此件仅用于业务报告使用，复印无效

营业执照

(副本)(20-1)

统一社会信用代码

91110105592343655N



名称 致同会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

负责人 李惠琦

经营范围

审计企业会计报表；出具审计报告；验资企业资本、出具
合并、建设、清算、财务决算审计报告；代理记
账；办理工商、税务、其他法律事务；企业管理咨询；法律、
法规规定的其他项目；从事与上述业务相关的经营活动。
（下期出目，开展经营项目，依法须
经批准的项目，从事产业政策禁止和限制类项目的经营活
动。）

成立日期 2011年12月22日

合伙期限 2011年12月22日至 长期

主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层

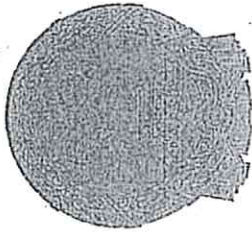


登记机关

2020年10月09日

证书序号: NO. 019877

此件仅用于业务报告使用, 复印无效。



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, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所 执业证书

名称: 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 徐华

办公场所: 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11010156

注册资本(出资额): 5000万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0130号

批准设立日期: 2011-12-13



二〇一二年三月四日

中华人民共和国财政部制

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

瑞华会计师事务所
CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
19 年 12 月 10 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

瑞华会计师事务所
CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
19 年 12 月 10 日
/y /m /d

10

姓名	王燕
性别	女
出生日期	1961-06-21
工作单位	瑞华会计师事务所(特殊普通 合伙)山东分所
身份证号码	370103610621252

Full name
Sex
Date of birth
Working unit
Working unit
Identity card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration
注册会计师
年检合格专用章

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

证书编号: 370100010007
No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1995 年 06 月 27 日
Date of Issuance /y /m /d



2017年02月27日
/y /m /d

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所 CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
19 年 12 月 10 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
19 年 12 月 10 日

10

李满 女
1990-08-19
瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)山东分所
372901199008194367

姓名 Full name
性别 Sex
出生日期 Date of birth
工作单位 Working unit
身份证号码 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.

2020 年
注册会计师
年检合格专用章

2017 年
注册会计师
年检合格专用章

证书编号: 110101300916
No. of Certificate

批准注册协会 山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2016 年 5 月 9 日
Date of Issuance

2017 年 02 月 24 日