

关于以募集资金置换预先已投入募投项目及
支付发行费用的自筹资金专项说明的鉴证报告

威海百合生物技术股份有限公司

容诚专字[2022]251Z0033 号

容诚会

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码:	110100322022357000424
报告名称:	关于威海百合生物技术股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的鉴证报告
报告文号:	容诚专字[2022]251Z0033号
被审(验)单位名称:	威海百合生物技术股份有限公司
会计师事务所名称:	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务类型:	专项审计
报告日期:	2022年02月25日
报备日期:	2022年02月24日
签字注册会计师:	吴强(370800090006), 王英航(110100320077)
 (可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明:本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备,不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

目 录

<u>序号</u>	<u>内 容</u>	<u>页码</u>
1	以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用鉴证报告	1-3
2	以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用专项说明	4-5

关于威海百合生物技术股份有限公司
以自筹资金预先投入募集资金投资项目
及支付发行费用的鉴证报告

容诚专字[2022]251Z0033 号

威海百合生物技术股份有限公司全体股东:

我们审核了后附的威海百合生物技术股份有限公司(以下简称百合股份)管理层编制的《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的专项说明》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供百合股份为用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目及支付发行费用的自筹资金之目的使用,不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为百合股份用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目及支付发行费用的自筹资金必备的文件,随其他文件一起报送并对外披露。

二、管理层的责任

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》及上海证券交易所《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》的规定编制《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的专项说明》是百合股份管理层的责任,这种责任包括保证其内容真实、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

我们的责任是对百合股份管理层编制的上述专项说明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，我们实施了包括检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，后附的百合股份《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的专项说明》在所有重大方面按照上述《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》及交易所的相关规定编制，公允反映了百合股份以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的情况。

(此页无正文,为威海百合生物技术股份有限公司容诚专字[2022]251Z0033号
《关于以募集资金置换预先已投入募投项目及支付发行费用的自筹资金专项说明
的鉴证报告》之签字盖章页。)



中国注册会计师:

吴 强

吴 强



中国注册会计师:

王英航

王英航



2022年2月25日

威海百合生物技术股份有限公司

关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目 及支付发行费用的专项说明

根据中国证券监督管理委员会发布的《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》及上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》的规定，将威海百合生物技术股份有限公司（以下简称本公司）以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的具体情况说明如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2022]36号文《关于核准威海百合生物技术股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，由主承销商广发证券股份有限公司采用网上向社会公众投资者定价发行的方式，公开发行人民币普通股股票1,600.00万股，每股发行价格为人民币42.14元。截至2022年1月20日止，本公司实际已向社会公众公开发行人民币普通股股票1,600.00万股，募集资金总额为人民币674,240,000.00元，扣除各项发行费用合计人民币71,808,949.80元（不含增值税）后，实际募集资金净额为人民币602,431,050.20元。上述资金到位情况业经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）容诚验字[2022]251Z0001号《验资报告》验证。本公司对募集资金采取了专户存储制度。

二、招股说明书承诺募集资金投资项目情况

本公司《首次公开发行股票招股说明书》披露的首次公开发行股票募集资金投资项目及募集资金使用计划如下：

金额单位：人民币万元

序号	项目名称	项目投资总额	拟使用募集资金金额	备案审批情况
1	总部生产基地建设项目	24,154.90	24,154.90	山东省建设项目备案证明 (2103-371082-04-01-623703)
2	新型海洋功能成分饮料、 口服液智能工厂项目	17,800.00	16,595.00	山东省建设项目备案证明 (2020-371082-14-03-133496)
3	研发中心升级建设项目	8,371.72	8,371.72	山东省建设项目备案证明 (2103-371082-04-01-923771)
4	营销区域中心建设项目	4,069.50	4,069.50	山东省建设项目备案证明 (2103-371082-04-01-144999)
5	补充流动资金项目	8,000.00	7,051.99	
	合计	62,396.12	60,243.11	

上述项目的投资总额为 62,396.12 万元，本次募集资金将全部用于上述项目，若实际募集资金净额与项目需要的投资总额之间存在资金缺口，将由本公司自筹资金解决；若实际募集资金净额超出项目需要的投资总额，超出部分将用于补充本公司流动资金。

三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

本公司首次公开发行股票募集资金投资项目已经相关部门批准，并经公司股东大会决议通过利用募集资金投资。募集资金投资项目在募集资金实际到位之前已由公司以自筹资金先行投入，截至 2022 年 1 月 20 日止，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为 101,862,680.22 元，具体情况如下：

金额单位：人民币元

序号	项目名称	承诺募集资金投资金额	自筹资金预先投入金额
1	总部生产基地建设项目	241,549,000.00	-
2	新型海洋功能成分饮料、口服液智能工厂项目	165,950,000.00	101,862,680.22
3	研发中心升级建设项目	83,717,200.00	-
4	营销区域中心建设项目	40,695,000.00	-
5	补充流动资金项目	70,519,850.20	-
	合计	602,431,050.20	101,862,680.22

四、自筹资金预先支付发行费用情况

金额单位：人民币元

序号	项目名称	不含增值税金额	以自筹资金预先支付金额（不含税）	拟置换金额	说明
1	承销及保荐费用	54,890,392.00	-	-	
2	审计及验资费用	9,433,997.00	-	-	
3	律师费用	2,169,836.23	943,396.23	943,396.23	
4	信息披露费用	4,716,981.00	-	-	
5	发行手续费及其他费用等	597,743.57	183,018.87	183,018.87	
	合计	71,808,949.80	1,126,415.10	1,126,415.10	

威海百合生物技术股份有限公司





营业执照

(副本)(5-1)

统一社会信用代码

911101020854927874



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 容诚会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

批露合伙人 肖厚发

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；企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；其他会计业务；税务咨询；企业管理咨询、软件开发、销售；法律、法规、规章和国家及地方有关规定允许的其他经营活动。依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。

成立日期 2013年12月10日

合伙期限 2013年12月10日至 长期

主要经营场所

北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26



登记机关

2021年12月17日





会计师事务所

执业证书

名称：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：肖厚发

主任会计师：

经营场所：北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010032

批准执业文号：京财会许可[2013]0067号

批准执业日期：2013年10月25日

证书序号：0011869

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：北京市财政局
二〇一三年十月二十日

中华人民共和国财政部制

姓名: 吴强
 Full name: 吴强
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1987-04-12
 Date of birth: 1987-04-12
 工作单位: 华普天健会计师事务所(特殊普通合伙) 山东分所
 Working unit: 华普天健会计师事务所(特殊普通合伙) 山东分所
 身份证号码: 370923870412031
 Identity card No.: 370923870412031

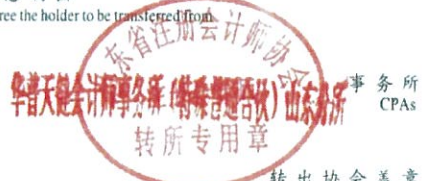


证书编号: 370800080000
 No. of Certificate: 370800080000
 批准注册协会: 山东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 山东省注册会计师协会
 日期: 1988 年 03 月 13 日
 Date of issuance: 1988 / 03 / 13

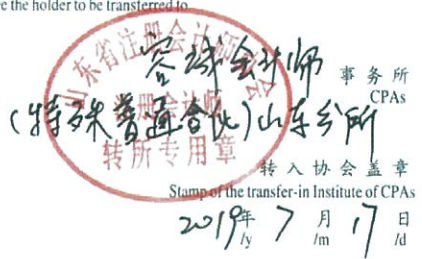


注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from



同意调入
 Agree the holder to be transferred to



山东省注册会计师协会
 2018年
 注册会计师
 年检合格专用章
 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.

山东省注册会计师协会
 2016年
 注册会计师
 年检合格专用章

山东省注册会计师协会
 2015年 3月 11日
 注册会计师
 年检合格专用章

姓名 Full name: 王英航
 性别 Sex: 男
 出生日期 Date of birth: 1983-01-09
 工作单位 Working unit: 华普天健会计师事务所(北京)有限公司山东分所
 身份证号码 Identity card No.: 370404198301093317



证书编号: 110100320077
 No. of Certificate
 批准注册协会: 山东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 日期: 二〇一〇年八月二十二日
 Date of issuance: 2010/8/22

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

山东省注册会计师协会
 华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)山东分所
 转所专用章
 事务所 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2019年7月17日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

容诚会计师事务所
 (特殊普通合伙)山东分所
 转所专用章
 事务所 CPAs
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2019年7月17日

年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 注册会计师协会
 注册专用章

本证书年检合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

山东省注册会计师协会
 注册专用章
 2019年3月08日

年/月/日