

**关于青岛蔚蓝生物股份有限公司  
2020 年度募集资金存放与使用情况  
鉴证报告**

**致同会计师事务所（特殊普通合伙）**

## 目 录

关于青岛蔚蓝生物股份有限公司 2020 年度募集资金存放与使用情况鉴证报告

青岛蔚蓝生物股份有限公司 2020 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告

1-6

## 关于青岛蔚蓝生物股份有限公司 2020 年度募集资金存放与实际使用情况 鉴证报告

致同专字（2021）第 371A007741 号

### 青岛蔚蓝生物股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对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）《2020 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（以下简称“专项报告”）执行了合理保证的鉴证业务。

按照《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》的要求编制 2020 专项报告，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蔚蓝生物公司董事会的责任，我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对蔚蓝生物公司董事会编制的 2020 专项报告发表鉴证意见。

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》的规定计划和实施鉴证工作，以对 2020 专项报告是否存在重大错报获取合理保证。在鉴证工作中，我们结合 蔚蓝生物公司实际情况，实施了包括了解、询问、抽查、核对等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表鉴证意见提供了合理的基础。

经审核，我们认为，蔚蓝生物公司董事会编制的 2020 专项报告符合《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》有关规定及相关格式指引的规定，并在所有重大方面如实反映了蔚蓝生物公司 2020 年度募集资金的存放和实际使用情况。

本 2020 年度募集资金存放与实际使用情况鉴证报告仅供青岛蔚蓝生物股份有限公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。



中国注册会计师



中国注册会计师



中国·北京

二〇二一年 四月二十日

# 青岛蔚蓝生物股份有限公司

## 2020年度募集资金存放与实际使用情况的 专项报告

根据《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》有关规定，现将本公司2020年度募集资金存放与使用情况说明如下：

### 一、募集资金基本情况

#### （一）实际募集资金金额、资金到位时间

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

#### （二）以前年度已使用金额、本年度使用金额及当前余额。

##### 1、以前年度已使用金额

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28,043,240.60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。

截至2019年12月31日，本公司募集资金累计直接投入募投项目55,214,433.24元。

综上，截至2019年12月31日，募集资金累计投入83,257,673.84元，尚未使用的金额为268,428,965.97元。（其中募集资金264,182,617.16元，专户存储累计利息扣除手续费4,246,348.81元）。

##### 2、本年度使用金额及当前余额

2020年度，本公司募集资金使用情况为：

（1）以募集资金直接投入募投项目33,112,241.23元。截至2020年12月31日，本

公司募集资金累计直接投入募投项目88,326,674.47元，置换以自筹资金预先投入募投项目金额28,043,240.60元

综上，截至2020年12月31日，募集资金累计投入116,369,915.07元，尚未使用的金额为241,321,822.85元。

## 二、募集资金存放和管理情况

### （一）募集资金的管理情况

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《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《创业板上市公司规范运作指引》等文件的规定，结合本公司实际情况，制定了《青岛蔚蓝生物股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称管理办法）。

2019年1月9日公司和保荐机构广发证券股份有限公司分别与交通银行股份有限公司青岛山东路支行、中国农业银行股份有限公司青岛市南第三支行、中国银行股份有限公司青岛高科技工业园支行、中国民生银行股份有限公司青岛分行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。对募集资金的使用实施严格审批，以保证专款专用。截至2019年12月31日，本公司均严格按照该《募集资金专用账户管理协议》的规定，存放和使用募集资金。

公司于2020年10月16日召开第四届董事会第四次会议，审议通过关于公司非公开发行股票的相关议案，并经2020年11月2日召开的2020年第二次临时股东大会决议审议通过。目前公司已聘请中泰证券股份有限公司（以下简称“中泰证券”）担任公司本次非公开发行股票的保荐机构，并签署了《青岛蔚蓝生物股份有限公司与中泰证券股份有限公司关于非公开发行股票之保荐协议》。同时，鉴于保荐机构的更换，为规范募集资金管理和使用，保护投资者权益，公司与中泰证券、募集资金专户开户银行重新签署了《募集资金专户三方监管协议》。

### （二）募集资金专户存储情况

截至2020年12月31日，募集资金具体存放情况（单位：人民币元）如下：

开户银行	银行账号	账户类别	存储余额
中国农业银行股份有限公司 青岛市南第三支行	38040101040054098	募集资金专户	623,100.63
交通银行股份有限公司青岛 山东路支行	372005513018000028337	募集资金专户	1,929,444.68
中国银行股份有限公司青岛 高科技工业园支行	229937676335	募集资金专户	45,578,098.57
中国民生银行股份有限公司 青岛分行	630546774	募集资金专户	16,191,178.97
<b>合 计</b>			<b>64,321,822.85</b>

上述存款余额中，已计入募集资金专户利息收入10,168,594.74元（其中2020年度利息收入6,006,872.56元），已扣除手续费3,983.36元（其中2020年度手续费1,774.45元）；为包含尚未归还的以闲置募集资金暂时补充流动资金金额为80,000,000.00元，对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品金额97,000,000.00元。

### 三、本年度募集资金的实际使用情况

本年度募集资金实际使用情况详见附件1：募集资金使用情况对照表。

### 四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

公司于2019年4月23日召开第三届董事会第十一次会议，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吨植物用微生物制剂系列产品项目”的实施主体及实施地点进行变更，同时调整原项目未使用的募集资金3,966.61万元用于新项目的建设投资。变更后，年产10000吨植物用微生物制剂系列产品项目将由公司另一全资子公司山东康地恩实施，实施地点为费县经济开发区岩滨路西侧。

公司于2020年6月30日召开第四届董事会第二次会议，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42,580.00m<sup>2</sup>。

变更募集资金投资项目情况详见附件2。

### 五、前次募集资金投资项目已对外转让或置换情况

无

### 六、募集资金使用及披露中存在的问题

2020年度，本公司已按《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》和本公司募集资金使用管理办法的相关规定及时、真实、准确、完整披露募集资金的存放与使用情况。

### 七、保荐机构专项核查报告的结论性意见

#### 1、保荐机构专项核查报告的结论性意见

2021年4月20日，中泰证券股份有限公司针对本公司2020年度募集资金存放与使用情况出具了《关于青岛蔚蓝生物股份有限公司2020年度募集资金存放与使用情况的核查意见》，专项核查报告认为，蔚蓝生物2020年度募集资金存放与使用符合《证券发行上市保荐业务管理办法》、《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》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》等规范性文件的规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。。

**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



青岛蔚蓝生物股份有限公司董事会

2021年4月20日



附表1:

2020年度募集资金使用情况对照表

募集资金总额				347,527,126.54	本年度投入募集资金总额				33,112,241.23			
变更用途的募集资金总额				172,470,300.00	已累计投入募集资金总额				116,369,915.07			
变更用途的募集资金总额比例				49.63%								
承诺投资项目	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	截至期末承诺投入金额(1)	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
年产10000吨新型生物酶系列产品项目	否	114,000,000.00	114,000,000.00	114,000,000.00			-114,000,000.00					是
年产10000吨植物用微生物制剂系列产品项目	是	72,470,300.00	72,470,300.00	72,470,300.00	19,120,294.42	71,376,232.06	-1,094,067.94	98.49%	2021年4月			否
1500吨/年兽用粉剂自动化密闭式工艺调配项目	是	100,000,000.00										是
动物用保健品综合生产基地建设项目	否		100,000,000.00	100,000,000.00			-100,000,000.00					否
蔚蓝生物集团技术中心建设项目	否	60,970,000.00	60,970,000.00	60,970,000.00	13,991,946.81	44,993,683.01	-15,976,316.99	73.80%	2020年3月			否
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>347,440,300.00</b>	<b>347,440,300.00</b>	<b>347,440,300.00</b>	<b>33,112,241.23</b>	<b>116,369,915.07</b>	<b>-231,070,384.93</b>	<b>—</b>	<b>—</b>			<b>—</b>
未达到计划进度原因					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.“1500吨/年兽用粉剂自动化密闭式工艺调配项目”: 因当地政府的发展规划有调整, 变更募投项目。							
项目可行性发生重大变化的情况说明												
募集资金投资项目实施地点变更情况					公司分别于2019年4月23日召开第三届董事会第十一会议, 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吨植物用微生物制剂系列产品项目”的实施主体及实施地点进行变更。							
募集资金投资项目实施方式调整情况					公司于2020年6月30日召开第四届董事会第二次会议, 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(含本息)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42,580.00m <sup>2</sup> 。							
募集资金投资项目先期投入及置换情况					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。							
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况					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。独立董事及保荐机构已对本次事项发表同意意见。截至2020年12月31日, 公司实际使用募集资金10,000万元补充流动资金, 其中, 公司已于2020年3月2日将上述用于暂时补充流动资金中的2,000万元至募集资金专用账户, 剩余的暂时补充流动资金的募集资金8,000万元已于2021年2月2日还清							
对闲置募集资金进行现金管理, 投资相关产品情况					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。自第三届董事会第十六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。截至2020年12月31日, 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5,900,202.63元, 理财产品余额9,700万元							
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							

附表2:

2020年度变更募集资金投资项目情况表

变更后的项目	对应的原项目	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	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
年产10000吨植物用微生态制剂系列产品项目	年产10000吨植物用微生态制剂系列产品项目	72,470,300.00	72,470,300.00	19,120,294.42	71,376,232.06	98.49%	2021年4月			否
动物用保健品综合生产基地建设项目	1500吨/年兽用粉剂自动化密闭式工艺调配项目	100,000,000.00	100,000,000.00							否
合计	—					—	—		—	—
变更原因、决策程序及信息披露情况说明			<p>一、“年产10000吨新型生物酶系列产品项目”</p> <p><b>变更原因：</b>从蔚蓝生物产品品牌分布、物流配送方面、植物微生态行业发展方面、生物发酵生产线的完整性上考虑，决定改由山东康地恩品牌进行植物微生态品的市场开发。</p> <p><b>决策程序：</b>上述变更事项已经公司第三届董事会第十一次会议、公司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》。该议案经公司第三届监事会第六次会议和保荐机构核查通过，独立董事发表了同意的独立意见。</p> <p><b>信息披露情况说明：</b>公司于2019年4月24日披露了《青岛蔚蓝生物股份有限公司关于变更募集资金投资项目实施方案的公告》（公告编号：2019-025）。</p> <p>二、1500吨/年兽用粉剂自动化密闭式工艺调配项目</p> <p><b>变更原因：</b>2019年，当地政府将公司原募投项目实施地点所在区域进行了规划调整，在原实施地点区域内改造或建设新的生产线不再被批复。同时，随着公司的发展和产品结构的升级，未来公司的收益将更加多元化，综合化的剂型药物产品应用的靶动物将更加丰富，而这些产品的生产制造需要一个先进的综合性生产基地来实现。此外，随着新版兽药GMP的实施，国家对新建兽药厂的硬件设施有了更高的要求，兽药制剂的全部生产线均需要按新标准建设，公司原有兽药生产线需要进行升级重建。变更后的项目将有利于满足国家对兽药生产的要求，优化公司产品结构，提升产品竞争力。</p> <p><b>决策程序：</b>公司于2020年6月30日召开第四届董事会第二次会议，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》。该议案经公司第四届监事会第二次会议和保荐机构核查通过，独立董事发表了同意的独立意见。</p> <p><b>信息披露情况说明：</b>公司于2020年7月1日披露的《青岛蔚蓝生物股份有限公司关于变更募集资金投资项目实施方案的公告》（公告编号：2020-051）。</p>							
未达到计划进度的情况和原因										
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明										



此件仅供业务报告使用，复印无效

统一社会信用代码

91110105592343655N

# 营业执照

(副本) (20-1)



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 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

批露合伙人 李惠琦

经营范围

出具审计报告；验证企业财务报表，代理记账、法律、法规、规章规定的经营活动；开展经营项目的经营活动；(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 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



2021年03月18日



此件仅用于业务报告使用，复印无效

证书序号：0014469

## 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》。

# 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）

首席合伙人：李惠琦

主任会计师：

经营场所：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

执业证书编号：11010156

批准执业文号：京财会许可[2011]0130号

批准执业日期：2011年12月13日

发证机关：

北京市财政局

二〇一〇年十一月十一日

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  
注册会计师 转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
19年 12月 10日

事务所  
CPAs

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

山东省注册会计师协会  
注册会计师 转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
19年 12月 10日

事务所  
CPAs

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



山东省注册会计师协会  
年度检验登记  
Annual Renewal Registration  
2020年  
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  
2017年  
注册会计师  
年检合格专用章

2017年02月24日

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

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

2019年 8 月 2 日  
/y /m /d

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

2019年 8 月 2 日  
/y /m /d

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.
聂梓敏	女	1986-02-26	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)山东分所	370724198602263684



余前横行  
CP

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.



证书编号:  
No. of Certificate 110101301698

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

发证日期:  
Date of Issuance 2019 年 /y 05 /m 30 /d

年 /y 月 /m 日 /d