

上海凯赛生物技术股份有限公司
募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

目 录

一、募集资金年度存放与使用情况鉴证报告·····	第 1—2 页
二、关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告·····	第 3—8 页

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

天健审〔2021〕3-137 号

上海凯赛生物技术股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的上海凯赛生物技术股份有限公司（以下简称凯赛生物公司）董事会编制的 2020 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供凯赛生物公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为凯赛生物公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

二、董事会的责任

凯赛生物公司董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，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）》及相关格式指引的规定编制《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》，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。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对凯赛生物公司董事会编制的上述报告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执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师

执业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，我们实施了包括核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，凯赛生物公司董事会编制的 2020 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》符合《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013 年修订)》及相关格式指引的规定，如实反映了凯赛生物公司募集资金 2020 年度实际存放与使用情况。



中国注册会计师：

邓华明



中国注册会计师：

秦劲力



二〇二一年三月二十九日

上海凯赛生物技术股份有限公司

关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

根据上海证券交易所印发的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013 年修订)》及相关格式指引的规定,将本公司 2020 年度募集资金存放与使用情况专项说明如下。

一、募集资金基本情况

(一) 实际募集资金金额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会证监许可(2020)1439 号文核准,并经上海证券交易所同意,本公司由主承销商中信证券股份有限公司采用询价方式,向社会公众公开发行人民币普通股(A 股)股票 41,668,198 股,发行价每股人民币 133.45 元,共计募集资金 5,560,621,023.10 元,坐扣承销和保荐费用 278,031,051.16 元(其中,不含税承销费为人民币 262,293,444.49 元,该部分属于发行费用,税款为人民币 15,737,606.67 元,该部分不属于发行费用)后的募集资金为 5,282,589,971.94 元,已由主承销商中信证券股份有限公司于 2020 年 8 月 7 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 18,333,763.01 元后,公司本次募集资金净额为 5,279,993,815.60 元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)验证,并由其出具《验资报告》(天健验(2020)3-68 号)。

(二) 募集资金使用和结余情况

单位:人民币万元		
项 目	序号	金 额
募集资金净额[注]	A	529,664.76
截至期初累计发生额	项目投入	B1
	利息收入净额	B2
本期发生额	项目投入	C1
	利息收入净额	C2
截至期末累计发生额	D1=B1+C1	236,233.11
	D2=B2+C2	2,236.01

应结余募集资金	$E=A-D1+D2$	295,667.66
实际结余募集资金	F	295,667.66
差异	$G=E-F$	

[注] 上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 1,833.38 万元,其中 168.00 万元直接从募集资金监管户扣除,剩余 1,665.38 万元发行费从募集资金监管户之外的账户支付。截止至 2020 年 12 月 31 日,募集资金账户余额中还包含上述 1,665.38 万元应扣除的发行费用。

二、募集资金管理情况

(一) 募集资金管理情况

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,本公司按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上海证券交易所科创板股票上市规则(2020 年 12 月修订)》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013 年修订)》等有关法律、法规和规范性文件的规定,结合公司实际情况,制定了《上海凯赛生物技术股份有限公司募集资金管理办法》(以下简称《管理办法》)。根据《管理办法》,本公司对募集资金实行专户存储,在银行设立募集资金专户,并连同保荐机构中信证券股份有限公司于 2020 年 8 月 6 日、2020 年 8 月 7 日、2020 年 8 月 12 日分别与中信银行股份有限公司上海分行、宁波银行股份有限公司上海分行、招商银行股份有限公司上海分行签订了《募集资金三方监管协议》,于 2020 年 12 月 11 日与招商银行股份有限公司上海分行及凯赛(太原)生物技术有限公司签订《募集资金专用户四方监管协议》,明确了各方的权利和义务。监管协议与上海证券交易所监管协议范本不存在重大差异,本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

(二) 募集资金专户存储情况

截至 2020 年 12 月 31 日,本公司有 6 个募集资金专户,募集资金存放情况如下:

单位:人民币元

开户银行	银行账号	募集资金余额	备 注
招商银行上海分行营业部	121906761410502	1,219,915,666.26	
招商银行上海分行营业部	121906761410303	674,547,284.06	
招商银行上海分行营业部	121906761410806	431,098,005.33	
招商银行上海分行营业部	351904499910705	419,073,733.81	
宁波银行上海分行营业部	70010122002897979	209,474,555.67	
中信银行上海浦电路支行	8110201014101220454	2,567,326.71	
合 计		2,956,676,571.84	

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金使用情况对照表

募集资金使用情况对照表详见本报告附件 1。

（二）募集资金投资项目出现异常情况的说明

本公司募集资金投资项目未出现异常情况。

（三）募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

本公司不存在募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

（一）变更募集资金投资项目情况表

本公司不存在募集资金投资项目变更的情况。

（二）募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

本公司不存在募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

（三）募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

本公司不存在募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本年度，本公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

六、其他

公司分别于 2020 年 10 月 9 日召开第一届董事会第十一次会议和第一届监事会第九次会议，2020 年 10 月 26 日召开 2020 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于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 17,000 万元用于永久补充流动资金。

附件：1. 募集资金使用情况对照表

上海凯赛生物技术股份有限公司

二〇二一年三月二十九日

募集资金使用情况对照表

2020 年度

编制单位：上海凯赛生物技术股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额[注 1]			527, 999. 38		本年度投入募集资金总额					236, 233. 11		
变更用途的募集资金总额			不适用		已累计投入募集资金总额					236, 233. 11		
变更用途的募集资金总额比例			不适用									
承诺投资 项目	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	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
40000 吨/年生 物法癸二酸项 目	否	171, 102. 00	171, 102. 00	171, 102. 00	8, 225. 46	8, 225. 46	-162, 876. 54	4. 81				否
生物基聚酰胺 工程技术研究 中心	否	20, 789. 00	20, 789. 00	20, 789. 00			-20, 789. 00					否
凯赛（乌苏） 生物技术有限 公司年产 3 万 吨长链二元酸 和 2 万吨长链 聚酰胺项目	否	78, 000. 00	78, 000. 00	78, 000. 00	11, 007. 65	11, 007. 65	-66, 992. 35	14. 11				否

补充流动资金	否	200,000.00	200,000.00	200,000.00	200,000.00	200,000.00	200,000.00	200,000.00	100.00				否
项目小计		469,891.00	469,891.00	469,891.00	469,891.00	219,233.11	219,233.11	219,233.11	-250,657.89				
超募资金投向													
补充流动资金	否	58,108.38	不适用	不适用	不适用	17,000.00	17,000.00	17,000.00	不适用	不适用	不适用	不适用	否
超募资金投向小计		58,108.38				17,000.00	17,000.00	17,000.00					
合 计		527,999.38				236,233.11	236,233.11	236,233.11					
未达到计划进度原因（分具体项目）													
项目可行性发生重大变化的情况说明													
募集募集资金投资项目先期投入及置换情况													
2020年10月9日，公司第一届董事会第十一次会议、第一届监事会第九次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入的自有资金的议案》，同意公司以募集资金置换募投项目前期投入的自筹资金11,007.65万元。本公司于2020年10月10日完成资金置换。													
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况													
无													
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品的情况													
2020年10月9日，公司召开第一届董事会第十一次会议、第一届监事会第九次会议，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》。同意公司在保证不影响公司募集资金投资计划正常进行的前提下，使用不超过人民币30亿元的暂时闲置募集资金进行现金管理，可用于购买安全性高、流动性好、有保本约定的投资产品（包括但不限于结构性存款、协议存款、通知存款、定期存款、大额存单等），使用期限自公司第一届董事会第十一次会议审议通过之日起12个月内有效。截止2020年12月31日，公司尚未使用闲置募集资金进行现金管理。													
募集基金其他使用情况													
2020年11月30日，公司召开第一届董事会第十五次会议和第一届监事会第十一次会议，审议通过了《关于变更部分募投项目实施主体和实施地点的议案》，同意将公司募投项目之一“凯赛（金乡）生物材料有限公司4万吨/年生物法癸二酸项目”的实施主体由“凯赛（金乡）生物材料有限公司”变更为“凯赛（太原）生物技术有限公司”，实施地点由“山东省金乡县济宁新材料产业园区金乡凯赛生物材料有限公司预留空地”													

	变更为“山西转型综合改革示范区阳曲产业园区”；项目名称由“凯赛（金乡）生物材料有限公司 4 万吨/年生物法癸二酸项目”变更为“40000 吨/年生物法癸二酸建设项目”
--	---

[注 1]公司计划募集资金 469,891.00 万元，实际募集资金总额为 556,062.10 万元，扣除发行费用 28,062.72 万元（不含增值税）后，募集资金净额为 527,999.38 万元，超募资金总额为 58,108.38 万元。



会计师事务所
执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）
首席合伙人：胡少先
主任会计师：
经营场所：浙江省杭州市西溪路128号6楼
组织形式：特殊普通合伙
执业证书编号：330000001
批准执业文号：浙财会（2011）25号
批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年6月29日转普



证书序号：0007666

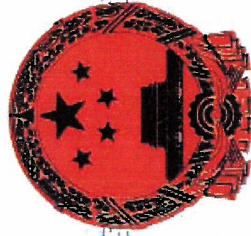
说明

- 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：
2019年12月25日

中华人民共和国财政部制

仅为上海凯赛生物科技股份有限公司2020年报披露之目的而提供文件的复印件(原件与复印件一致),仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)具有执业资质未经本所书面同意,此文件不得用作任何其他用途,亦不得向第三方传送给披露。



证书序号: 000390

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
天健会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 胡少先



证书号: 44

发证时间: 二〇一一年十一月八日

证书有效期至: 二〇一一年十一月八日



仅为上海凯赛生物技术股份有限公司 2020 年报披露之目的而提供文件的复印件 (原件与复印件一致), 仅用于说明 天健会计师事务所 (特殊普通合伙) 具有证券期货相关业务执业资质 未经本所书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传递或披露。



营业执照

(副本)

统一社会信用代码
913300005793421213 (1/3)

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 天健会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

出资人 胡少先

成立日期 2011年07月18日

合伙期限 2011年07月18日至长期

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼

经营范围

审计企业会计报表、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、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；税务咨询、涉税鉴证；企业管理咨询；信息技术审计；法律、法规规定的其他业务。（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）

登记机关

仅为上海凯赛生物技术股份有限公司 2020 年披露(供)文件的复印件 (原件与复印件一致)，仅用于说明 天健会计师事务所 (特殊普通合伙) 合法营业 未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



2021年3月8日

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.

2016.7.30

证书编号: 330000010108
No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2012 年 01 月 09 日
Date of Issuance



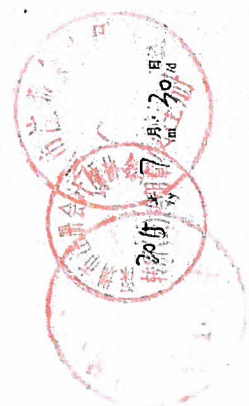
姓名: 邓华明
Full name
性别: 男
Sex
出生日期: 1984-06-13
Date of birth
工作单位: 天健会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所
Working unit
身份证号码: 421224198406130030
Identity card No.



仅为上海凯赛生物技术股份有限公司 2020 年报披露之目的而提供文件的复印件，仅用于说明邓华明是中国注册会计师，未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

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.



年度检验登记
Annual Renewal Registration



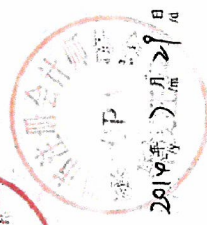
邓华明
330000010108
深圳市注册会计师协会

续一年。
year after

年 月 日
y m d

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.



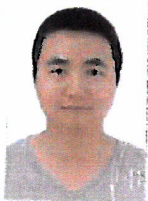
2014年7月29日



年度检验登记
Annual Renewal Registration



秦动力
110101480450
深圳市注册会计师协会



姓名
Full name 秦动力
性别
Sex 男
出生日期
Date of birth 1977-11-09
工作单位
Working unit 大华会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所
身份证号
Identity card No. 420222198711092938



证书编号:
No. of Certificate 110101480450
批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 深圳市注册会计师协会
发证日期:
Date of Issuance 2018 06 25

仅为上海凯赛生物技术股份有限公司 2020 年报披露之目的而提供文件的复印件，仅用于说明秦动力是中国注册会计师，未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

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

大华会计师事务所
CPAs
(特普)深圳分所
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2019 年 7 月 31 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

天健会计师事务所
CPAs
(特普)深圳分所
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2019 年 7 月 31 日

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
年 月 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
年 月 日
/y /m /d