

倍杰特集团股份有限公司

募集资金存放与使用情况专项报告的鉴

证报告

信会师报字[2022]第 ZG11223 号

关于倍杰特集团股份有限公司2021年度 募集资金存放与使用情况 专项报告的鉴证报告

信会师报字[2022]第11225号

倍杰特集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的倍杰特集团股份有限公司（以下简称“倍杰特公司”）2021年度募集资金存放与使用情况专项报告（以下简称“募集资金专项报告”）执行了合理保证的鉴证业务。

一、董事会的责任

倍杰特公司董事会的责任是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（2022年修订）》（证监会公告〔2022〕15号）、《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》以及《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第2号——公告格式》的相关规定编制募集资金专项报告。这种责任包括设计、执行和维护与募集资金专项报告编制相关的内部控制，确保募集资金专项报告真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

二、注册会计师的责任

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发表鉴证结论。

三、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。该准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施鉴证工作，以对募集资金专项报告是否在所有重大方面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（2022年修订）》（证监会公告〔2022〕15号）、《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》以及《深

圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第2号——公告格式》的相关规定编制,在所有重大方面如实反映倍杰特公司2021年度募集资金存放与使用情况获取合理保证。在执行鉴证工作过程中,我们实施了包括询问、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鉴证结论提供了合理的基础。

四、鉴证结论

我们认为,倍杰特公司2021年度募集资金存放与使用情况专项报告在所有重大方面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(2022年修订)》(证监会公告〔2022〕15号)、《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》以及《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第2号——公告格式》的相关规定编制,如实反映了倍杰特公司2021年度募集资金存放与使用情况。

五、报告使用限制

本报告仅供倍杰特公司为披露2021年年度报告的目的使用,不得用作任何其他目的。

**立信会计师事务所
(特殊普通合伙)**

中国注册会计师:

中国注册会计师:

中国·上海

二〇二二年四月十九日

倍杰特集团股份有限公司

2021年度募集资金存放与使用情况专项报告

根据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（2022年修订）》（证监会公告〔2022〕15号）、《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》以及《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第2号——公告格式》《创业板上市公司业务办理指南第6号——信息披露公告格式（2021年修订）》的相关规定，本公司就2021年度募集资金存放与使用情况作如下专项报告：

一、 募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意倍杰特集团股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可〔2021〕2061号文）核准，截至2021年7月28日，本公司已发行人民币普通股40,876,366.00股，每股发行价格4.57元，共募集资金人民币186,804,992.62元，扣除不含税承销费人民币26,603,773.59元，实际收到货币资金人民币160,201,219.03元，扣除其他不含税发行费用13,238,169.50元，实际募集资金净额146,963,049.53元。上述募集资金到位情况已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2021年7月28日出具了信会师报字〔2021〕第ZG11742号验资报告。

截至2021年12月31日，公司本年度使用募集资金为2,637.48万元，累计使用募集资金2,637.48万元。扣除累计已使用募集资金，公司募集资金余额为12,097.52万元（包括2021年度公司募集资金专用账户利息10.32万元、闲置募集资金进行现金管理的理财收益28.38万元）；截至2021年12月31日，公司募集资金专户余额为7,118.57万元，与尚未使用募集资金余额差异为人民币5,021.06万元，其中包含公司以闲置募集资金用于现金管理的、期末尚未到期的资金5,000万元，以及公司尚未支付的部分发行费用21.06万元。

二、 募集资金存放和管理情况

（一）募集资金管理情况

为规范募集资金的管理和使用，保护投资者利益，根据《证券法》以及中国证监会和深圳证券交易所相关法律法规并结合公司的实际情况，公司制定了《募集资金管理制度》，规定了募集资金存储和使用、募集资金用途变更、募集资金管理和监督等相关具体内容。

根据《募集资金管理制度》，公司已将募集资金存放于经公司董事会批准开立的募集资金专用账户中。2021年6月24日，公司及子公司乌海市倍杰特环保有限公司（以下简称“乌海倍杰特”）在招商银行股份有限公司北京亦庄支行分别开立账号为110908777810777、110945670510677的账户，用作于募投资金专项账户。公司及子公司乌海倍杰特于2021年8月17日，与招商银行股份有限公司北京亦庄支行、保荐机构中信建投证券股份有限公司签订了《募集资金三方监管协议》。监管协议明确了各方的权利和义务，监管协议的履行情况正常。

（二）募集资金存放情况

截至2021年12月31日，募集资金账户余额为71,185,747.85元，主要为活期存款及银行理财。具体存放情况如下：

募集资金存储银行名称	银行账号	账户性质	期末余额（元）
招商银行股份有限公司北京亦庄支行	110908777810777	活期户	261,153.07
	110945670510677	活期户	70,924,594.78
合计			71,185,747.85

注1：截至2021年12月31日，公司存在尚未到期闲置募集资金进行现金管理的5,000万元，具体情况详见下文“三、本年度募集资金的实际使用情况”之“（五）用闲置募集资金进行现金管理情况”。

注2：根据2021年8月27日召开的第二届董事会第二十一次会议及第二届监事会第八次会议，公司使用募集资金14,696.30万元对乌海倍杰特增资，本次增资实施后，募集资金仍实施专户管理。具体情况详见下文“三、本年度募集资金的实际使用情况”之“（九）募集资金使用的其他情况”。

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金投资项目的资金使用情况

本公司2021年度募集资金实际使用情况详见附表1“《募集资金使用情况对照表》”。

（二）募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

2021年度本公司不存在集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况。

(三) 募集资金投资项目先期投入及置换情况

根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具的“信会师报字[2021]第 ZG11784 号”《关于倍杰特集团股份有限公司使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金和已支付发行费用的专项说明的专项鉴证报告》，截至 2021 年 8 月 16 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目环保新材料项目（一期）的实际投资金额为 23,034,499.64 元，以自筹资金预先支付发行费用共计人民币 3,027,805.14 元。

公司第二届董事会第二十一次会议审议通过了《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目的自筹资金及已支付发行费用的议案》，同意公司使用募集资金置换截至 2021 年 8 月 16 日预先投入募投项目的自筹资金 23,034,499.64 元及已支付的发行费用 3,027,805.14 元（不含增值税）。

(四) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2021 年度，本公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

(五) 用闲置募集资金进行现金管理情况

公司第二届董事会第二十二次会议审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意乌海倍杰特使用不超过人民币 10,000 万元（含 10,000 万元）暂时闲置的募集资金进行现金管理，向金融机构购买安全性高、流动性好、单项产品期限最长不超过一年的保本型理财产品、定期存款或结构性存款产品，且该等现金管理产品不得用于质押。上述现金管理期限为自第二届董事会第二十二次会议审议通过之日起 12 个月内，在上述使用期限及额度内，资金可以循环滚动使用，期满后归还至乌海倍杰特募集资金专项账户。

2021 年使用募集资金进行理财实现收益 283,761.41 元，截止 2021 年 12 月 31 日招商银行 0016 账户理财产品 50,000,000.00 元。具体理财情况如下：

委托方名称	委托理财产品类型	产品名称	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	收益类型	预计年化收益率
-------	----------	------	--------	----------	----------	------	---------

委托方名称	委托理财产品类型	产品名称	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	收益类型	预计年化收益率
招商银行	保本保最低收益型	七天通知存款	50,000,000.00	2021-9-28	-	保本型	2.10%
招商银行	保本保最低收益型	七天通知存款	50,000,000.00	2021-9-28	2021-12-14	保本型	2.10%
招商银行	保本保最低收益型	16天结构性存款	50,000,000.00	2021-12-15	2021-12-31	保本型	2.70%

(六) 节余募集资金使用情况

本公司不存在将募集资金投资项目节余资金用于其他募集资金投资项目或非募集资金投资项目。

(七) 超募资金使用情况

本公司不存在超募资金使用情况。

(八) 尚未使用的募集资金用途及去向

截至 2021 年 12 月 31 日，除尚未到期闲置募集资金进行现金管理的 5,000 万元外，其他募集资金按照《募集资金三方监管协议》要求存放于募集资金专户中。

(九) 募集资金使用的其他情况

公司于 2021 年 8 月 27 日召开的第二届董事会第二十一次会议及第二届监事会第八次会议，审议通过了《关于募集资金分配及使用募集资金增资全资子公司实施募投项目的议案》，同意公司使用募集资金 146,963,049.53 元对乌海倍杰特进行增资，其中 23,034,499.64 元用于置换募投项目“环保新材料项目（一期）”的前期投入，剩余资金用于该募投项目的后续建设。本次增资实施后，募集资金仍实施专户管理，并开立了募集资金专户 110945670510677。

四、 变更募集资金投资项目的资金使用情况

报告期内，本公司募集资金投资项目未发生变更。

五、 募集资金使用及披露中存在的问题

2021 年度内，公司募集资金存放和使用符合《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》等有关规定；公司已披露的关于募集资金使用相关信息及时、真实、准确、完整，募集资金的使用和管理不存在违规情况。

六、 专项报告的批准报出

本专项报告于 2022 年 4 月 19 日经董事会批准报出。

附表：1、募集资金使用情况对照表

倍杰特股份有限公司董事会

2022年 4 月 19 日

附表 1:

募集资金使用情况对照表

编制单位: 倍杰特集团股份有限公司

2021 年度

单位: 万元

募集资金总额		14,696.30				本年度投入募 集资金总额	2,637.47			
报告期内变更用途的募集资金总额						已累计投入募 集资金总额	2,637.47			
累计变更用途的募集资金总额										
累计变更用途的募集资金总额比例										
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										
1、环保新材料项目(一期)	否	14,696.30	14,696.30	2,637.47	2,637.47	17.95	否	否	否	否
合计		14,696.30	14,696.30	2,637.47	2,637.47	17.95				
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分 具体项目)	本公司不存在未达到计划进度或预计收益的情况和原因。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	本公司 2021 年度不存在募集资金投资项目可行性发生重大变化的情况。									

超募资金的金额、用途及使用进展情况	本公司 2021 年度不存在超募资金的金额、用途及使用进展情况。
募集资金投资项目实施地点变更情况	本公司 2021 年度不存在募集资金投资项目实施地点变更情况。
募集资金投资项目实施方式调整情况	本公司 2021 年度不存在募集资金投资项目实施方式调整情况。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	募集资金投资项目先期投入及置换情况详见上述三、（三）。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	本公司 2021 年度不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。
用闲置募集资金进行现金管理情况	募集资金投资项目先期投入及置换情况详见上述三、（五）。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	本公司 2021 年度不存在项目实施出现募集资金结余的情况。
尚未使用的募集资金用途及去向	本公司 2021 年度尚未使用的募集资金用途及去向详见上述三、（八）。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	本公司 2021 年度募集资金使用及披露中不存在问题或其他情况。