

募集资金存放与实际使用情况鉴证报告

安徽佳先功能助剂股份有限公司

容诚专字[2023]230Z0957 号



容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京



目 录

<u>序号</u>	<u>内 容</u>	<u>页码</u>
1	募集资金存放与实际使用情况鉴证报告	1-3
2	募集资金存放与实际使用情况的专项报告	4-6



募集资金存放与实际使用情况鉴证报告

容诚专字[2023]230Z0957 号

安徽佳先功能助剂股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的安徽佳先功能助剂股份有限公司（以下简称佳先股份）董事会编制的 2022 年度《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

一、 对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供佳先股份年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为佳先股份年度报告必备的文件，随其他文件一起报送并对外披露。

二、 董事会的责任

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》、北京证券交易所《北京证券交易所股票上市规则（试行）》及《北京证券交易所上市公司持续监管临时公告格式模板》编制《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》是佳先股份董事会的责任，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

我们的责任是对佳先股份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，后附的佳先股份 2022 年度《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》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，公允反映了佳先股份 2022 年度募集资金实际存放与使用情况。



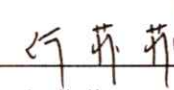
(此页无正文，为佳先股份容诚专字[2023]230Z0957 号报告之签字盖章页。)



中国·北京

中国注册会计师：  
李生敏

中国注册会计师：  
张林清

中国注册会计师：  
何菲菲

2023 年 4 月 26 日



安徽佳先功能助剂股份有限公司

募集资金存放与实际使用情况的专项报告

根据北京证券交易所《北京证券交易所股票上市规则（试行）》及《北京证券交易所上市公司持续监管临时公告格式模板》的规定，将安徽佳先功能助剂股份有限公司（以下简称本公司或公司）2022 年度募集资金存放与使用情况报告如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准安徽佳先功能助剂股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票批复》（证监许可[2020]1167 号文）核准，截至 2020 年 7 月 8 日止，公司采取网下向符合条件的投资者询价配售和网上向开通新三板精选层交易权限的合格投资者定价发行相结合的方式进行，向不特定合格投资者发行人民币普通股 2,132.18 万股，每股发行价格为人民币 9.50 元，募集资金总额人民币 20,255.71 万元，扣除不含税发行费用人民币 1,953.43 万元，实际募集资金净额为人民币 18,302.28 万元。该募集资金已于 2020 年 7 月 7 日到账。上述资金到账情况业经容诚会计师事务所容诚验字[2020]230Z0126 号《验资报告》验证。公司对募集资金采取了专户存储管理。

截至 2022 年 12 月 31 日止，本公司上述发行股份的募集资金使用情况具体如下：

金额单位：人民币万元

募集资金用途	实施主体	募集资金计划投资总额（调整后） (1)	累计投入募集资金金额 (2)	投入进度 (%) (3) = (2) / (1)
年产 7,000tDBM 及 1,000tSBM 生产项目（退市进园项目）	佳先股份	10,000.00	9,387.82	93.88
研发中心建设项目	佳先股份	3,187.00	-	-
补流及偿还银行贷款	佳先股份	6,000.00	5,150.40	85.84
合计	-	19,187.00	14,538.22	-

截至 2022 年 12 月 31 日止，募集资金存储情况如下：

金额单位：人民币万元

银行名称	银行帐号	余额
中国光大银行股份有限公司合肥分行	52120180805300588	已注销

银 行 名 称	银行帐号	余额
上海浦东发展银行股份有限公司蚌埠分行	18010078801800000970	740.00
中信银行股份有限公司合肥分行	8112301011800633240	3,328.77
合 计		4,068.77

二、募集资金管理情况

根据有关法律法规的规定，遵循规范、安全、高效、透明的原则，公司制定了《募集资金管理办法》，对募集资金的存储、审批、使用、管理与监督做出了明确的规定，以在制度上保证募集资金的规范使用。

2020年7月7日，公司及保荐机构国元证券股份有限公司（以下简称“国元证券”）分别与中国光大银行股份有限公司合肥分行（以下简称“光大银行”）、上海浦东发展银行股份有限公司蚌埠分行（以下简称“浦发银行”）、中信银行股份有限公司合肥分行（以下简称“中信银行”）签署《募集资金三方监管协议》，分别在光大银行、浦发银行、中信银行开设募集资金专项账户。三方监管协议与全国中小企业股份转让系统有限公司三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

三、2022年度募集资金的实际使用情况

报告期内，本公司实际投入相关项目的募集资金款项共计人民币 1,134.19 万元，具体情况详见附表 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

报告期内，本公司募集资金投资项目未发生变更情况。

报告期后，根据公司发展战略规划和研发需求情况，为提高募集资金使用效率，提升公司的盈利能力，2023年3月27日，公司第五届董事会第八次会议、第五届监事会第六次会议审议通过了《变更部分募集资金用途的议案》，2023年4月17日，公司2023年第二次临时股东大会审议通过了将募投项目研发中心建设项目募集资金用途变更为年产15000吨生物可降解材料功能助剂项目一期项目。具体内容详见公司于2023年3月28日在北京证券交易所指定信息披露平台（<http://www.bse.cn/>）披露的《变更部分募集资金用途的公告》（公告编号：2023-021）。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，并对募集资金使用情况及时地进行了披露，不存在募集资金使用及管理的违规情形。

附表1：募集资金使用情况对照表

安徽佳先功能助剂股份有限公司董事会

2023年4月26日

附表 1:

2022 年度募集资金使用情况对照表

单位: 万元

募集资金净额			18,302.28	本报告期投入募集资金总额			1,134.19	
变更用途的募集资金总额			-	已累计投入募集资金总额			14,538.22	
变更用途的募集资金总额比例			-					
募集资金用途	是否已变更项目，含部分变更	调整后投资总额（1）	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额（2）	截至期末投入进度（%）（3）=（2）/（1）	项目达到预定可使用状态日期	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
年产 7,000tDBM 及 1,000tSBM 生产项目（退市进园项目）	否	10,000.00	1,134.19	9,387.82	93.88	不适用	不适用	否
研发中心建设项目	否	3,187.00	-	-	-	不适用	不适用	否
补流及偿还银行贷款	否	6,000.00	-	5,150.40	85.84	不适用	不适用	否
合计	—	19,187.00	1,134.19	14,538.22	—	—	—	—
募投项目的实际进度是否落后于公开披露的计划进度，如存在，请说明应对措施、投资计划是否需要调整（分具体募集资金用途）			1.年产 7,000tDBM 及 1,000tSBM 生产项目（退市进园项目）：根据退市进园等有关要求，公司于 2020 年 12 月底前必须完成退市进园等搬迁工作。鉴于化工行业的项目建设、调试和试生产等工作具有较强的复杂性，为了按时完成退市进园等搬迁工作，同时基于疫情等对全球经济影响的不确定性，公司放缓了“年产 7,000tDBM 及 1,000tSBM 生产项目（退市进园项目）”的整体投资建设进度，先行建成 4000tDBM 和 1000tSBM 的生产能力及整体项目的配套设施，1000tSBM 生产能力于 2020 年 11 月达到预定可使用状态，4000tDBM 生产能力于 2021 年 3 月达到预定可使用状态；剩余 3000tDBM 生产能力于 2022 年第四季度完成设备安装、公用系统衔接，将于 2023 年进行试生产调试，产能逐步释放。 2.研发中心建设项目：为了保障新厂区项目建设、调试和试生产等工作的顺利进行，同时为了能够于 2020 年 12 月底前完成退市进园等搬迁工作，公司暂缓了“研发中心建设项目”的整体投资建设进度。2023 年					

	3月27日,根据公司发展战略规划和研发需求情况,为提高募集资金使用效率,提升公司的盈利能力,公司第五届董事会第八次会议、第五届监事会第六次会议审议通过了《变更部分募集资金用途的议案》,2023年4月17日,公司2023年第二次临时股东大会审议通过了将募投项目研发中心建设项目募集资金用途变更为年产15000吨生物可降解材料功能助剂项目一期项目。具体内容详见公司于2023年3月28日在北京证券交易所指定信息披露平台(http://www.bse.cn/)披露的《变更部分募集资金用途的公告》(公告编号:2023-021)。
可行性发生重大变化的情况说明	不适用
募集资金用途变更的情况说明(分具体募集资金用途)	不适用
募集资金置换自筹资金情况说明	截至2020年7月7日止,公司退市进园项目已投入自筹资金2,085.97万元,募集资金到位后,公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金2,085.97万元。
使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况说明	不适用
使用闲置募集资金购买相关理财产品情况说明	不适用
超募资金投向	不适用
用超募资金永久补充流动资金或归还银行借款情况说明	不适用
募集资金其他使用情况说明	不适用



营业执照

(副本) (5-1)

统一社会信用代码

911101020854927874



名称 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

负责人 肖厚发

经营范围

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

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；办理企业合并、分立、度财务决算审计，代理记帐，出具有关报告；基本建设年度审计，法律、法规规定的其他业务；企业管理咨询、软件开发、销售及辅助经营；其他市场主体依法批准的项目，经相关部门批准后，方可开展经营活动，不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。

会计师事务所(特殊普通合伙) 业务报告附件专用



登记机关

2022年06月07日



证书序号: 0011869

说明

《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。

- 《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。
- 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 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

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

名称:

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



发证机关:

二〇一九年六月六日

中华人民共和国财政部制



姓名	李生明
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1981-07-12
Date of birth	
工作单位	北京注册会计师协会(新瑞泰商务广场) 注册
Working unit	
身份证号码	11010221018107124237
Identity card No.	



证书编号: 110109050016
No. of Certificate
批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2021 年 11 月 30 日
Date of Issuance

2021 年 11 月 30 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.



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.

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.

证书编号: 110100323014
No. of Certificate

批准注册协会安徽省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2016-03-24 月 日
Date of Issuance 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.



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.



姓名	张林清
Full name	
性别	女
Sex	
出生日期	1987-01-30
Date of birth	
工作单位	安徽会计师事务所(特殊普通合伙)芜湖分所
Working unit	
身份证号码	342622198701301381
Identity card No.	

年 月 日

年 月 日



姓名	何祥祥
Full name	
性别	女
Sex	
出生日期	1991-08-13
Date of birth	
工作单位	安徽省注册会计师协会、皖峰德通会计师事务所
Working unit	
身份证号码	340822199108132621
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.



证书编号: 110100320713
No. of Certificate
批准注册协会: 安徽省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2021-04-26
Date of Issuance 年 /y 月 /m 日 /d

年 /y 月 /m 日 /d