

安琪酵母股份有限公司
前次募集资金使用情况
鉴证报告

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。
报告编码：京266669D2LC



目 录

前次募集资金使用情况鉴证报告	1-2
公司前次募集资金使用情况报告	1-5
前次募集资金使用情况对照表	6
前次募集资金投资项目实现效益情况对照表	7



前次募集资金使用情况鉴证报告

致同专字（2026）第 420A019451 号

安琪酵母股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的安琪酵母股份有限公司（以下简称“安琪酵母公司”）截至 2026 年 6 月 30 日的前次募集资金使用情况报告、前次募集资金使用情况对照表和前次募集资金投资项目实现效益情况对照表。按照中国证监会《监管规则适用指引——发行类第 7 号》的规定编制上述前次募集资金使用情况报告及对照表是安琪酵母公司董事会的责任，我们的责任是在实施鉴证程序的基础上对安琪酵母公司董事会编制的上述前次募集资金使用情况报告及对照表提出鉴证结论。

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，以合理确信上述前次募集资金使用情况报告及对照表不存在重大错报。在鉴证工作中，我们结合安琪酵母公司实际情况，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，我们的鉴证工作为提出鉴证结论提供了合理的基础。

我们认为，安琪酵母公司董事会编制的截至 2026 年 6 月 30 日的前次募集资金使用情况报告、前次募集资金使用情况对照表和前次募集资金投资项目实现效益情况对照表符合中国证监会《监管规则适用指引——发行类第 7 号》的规定，如实反映了安琪酵母公司前次募集资金使用情况。



本报告仅供安琪酵母公司本次申请向不特定对象发行可转换债时使用，
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

二〇二六年九月二十四日



安琪酵母股份有限公司

前次募集资金使用情况报告

一、前次募集资金的数额、资金到账时间及资金在专项账户的存放情况

1. 前次募集资金的实际募集数额、资金到账时间

安琪酵母股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）经中国证券监督管理委员会《关于核准安琪酵母股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2022]653号）核准，于2022年6月非公开发行股票36,651,936股，发行价为每股人民币38.47元，募集资金总额为人民币1,409,999,977.92元，扣除各项发行费用10,230,727.81元（不含增值税）后，实际募集资金净额为人民币1,399,769,250.11元。

上述募集资金净额业经大信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具大信验字[2022]2-00054号《验资报告》。公司实际募集资金总额1,409,999,977.92元，募集资金扣除保荐、承销等费用后的1,402,676,438.04元已于2022年6月7日存入公司募集资金监管账户。

2. 前次募集资金在专项账户的存放情况

截至2026年6月30日，募集资金具体存放情况如下：

金额单位：人民币元

账户名称	开户银行	银行账号	2026年6月30日余额	账户状态
安琪酵母股份有限公司	广发银行股份有限公司宜昌分行营业部	9550880026488800315	5,410,633.06	使用中
	招商银行股份有限公司宜昌分行营业部	717900006010969	1,389,553.99	使用中
	中国建设银行股份有限公司宜昌伍家支行	42250133150100001175	2,562,410.60	使用中
合 计			9,362,597.65	

本公司对募集资金的使用实行专人审批，以保证专款专用。

二、前次募集资金的实际使用情况

1. 前次募集资金投资项目资金使用情况

截至2026年6月30日，本公司募集资金已累计投入募投项目1,399,770,981.23元，结余金额为9,362,597.65元（专户存储累计利息扣除手续费的净额为9,364,328.77元）。



元，其中募集项目已使用金额 1,731.12 元）。

前次募集资金的实际使用情况对照表详见附件 1。

2. 前次募集资金项目的实际投资总额与承诺存在差异的说明

实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额系利息收入。

三、前次募集资金实际投资项目变更情况

2022 年 9 月 14 日，公司召开第九届董事会第九次会议、第九届监事会第九次会议，会议审议通过了《变更募投项目年产 5,000 吨新型酶制剂绿色制造项目实施方案的议案》，为匹配酶制剂生产线现有的工艺设备技术，考虑到未来酶制剂产品市场需求可能出现快速增加和日后其余生物制品的发展，由原来规划的新建年产 3,500 吨酶制剂和搬迁年产 1,500 吨酶制剂制造项目变更为全部新建实施年产 5,000 吨酶制剂绿色制造项目，同时投资预算由 33,988 万元变更为 40,170 万元，投资增加 6,182 万元。公司独立董事就该事项发表了同意的独立意见，公司监事会对该事项发表了同意的核查意见，保荐机构华泰联合证券有限责任公司出具了《关于安琪酵母股份有限公司变更非公开发行股票募投项目实施方案的核查意见》。本次仅对实施方案进行变更，未改变募集资金投资方向，不涉及募集资金金额的调整，不涉及募投项目使用募集资金金额的调整。相关情况详见公司披露在上海证券交易所网站的“临 2022-115 号”公告。

2022 年 9 月 29 日，公司召开 2022 年第五次临时股东大会，会议审议通过了《变更募投项目年产 5,000 吨新型酶制剂绿色制造项目实施方案的议案》，内容详见上海证券交易所网站的“2022-117 号”公告。

2023 年 4 月 17 日，公司召开第九届董事会第十六次会议、第九届监事会第十五次会议，会议审议通过了《关于募投项目年产 5,000 吨新型酶制剂绿色制造项目延期的议案》，同意公司根据募投项目的实际建设与投入情况，在募投项目实施主体、募集资金用途及募集资金使用金额等不发生变化的情况下，对募投项目达到预定可使用状态的日期进行调整，由原计划的 2023 年 2 月延期至 2023 年 6 月。公司独立董事就该事项发表了同意的独立意见，公司监事会对该事项发表了同意的核查意见，保荐机构华泰联合证券有限责任公司出具了《关于安琪酵母股份有限公司募投项目年产 5,000 吨新型酶制剂绿色制造项目延期的核查意见》。本次募投项目延期是根据项目实际实施情况作出的审慎决定，仅涉及募集资金投资项目达到预定可使用状态时间的变化，不涉及项目实施主体、募集资金投资用途及投



资规模的变更，也未改变募集资金投资方向，不涉及募集资金金额的调整，不涉及募投项目使用募集资金金额的调整。相关情况详见公司披露在上海证券交易所网站的“临 2023-035 号”公告。

四、前次募集资金投资项目已对外转让或置换情况

1. 对外转让或置换前使用募集资金投资该项目情况

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司募集资金不存在投资项目对外转让或置换情况。

2. 公司前次募集资金投资项目先期投入及置换情况

2022 年 6 月 27 日，公司召开了第九届董事会第四次会议、第九届监事会第四次会议，会议审议通过了《使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金人民币 50,643.93 万元置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金，其中置换预先投入募投项目费用人民币 50,431.67 万元，置换已支付发行费用人民币 212.26 万元（不含增值税）。大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司以自筹资金预先投入募投项目及已支付发行费用的情况进行了审核，并出具了《安琪酵母股份有限公司募集资金置换专项鉴证报告》（大信专审字[2022]第 2-00036 号）。

3. 公司使用自有资金、银行承兑汇票方式支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的情况

2023 年 3 月 29 日，公司召开第九届董事会第十五次会议、第九届监事会第十四次会议，会议审议通过了《关于使用自有资金、银行承兑汇票方式支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的议案》，同意公司根据实际需要，在募投项目实施期间以公司（含子公司）自有资金、银行承兑汇票先行垫付上述相关支出，后续按月统计公司（含子公司）以自有资金支付的募投项目款项金额，每月结束后从募集资金专户支取相应款项转至公司（含子公司）自有资金账户，等额置换公司（含子公司）自有资金已支付的款项，该部分等额置换资金视同募投项目使用资金。

五、临时闲置募集资金情况

1. 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况



截至 2026 年 6 月 30 日，本公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

2. 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司不存在对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况。

六、尚未使用募集资金情况

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司前次募集资金总额 1,409,999,977.92 元已按规定用途使用完毕。专项账户结余金额 9,362,597.65 元，均为专项账户存储累计利息扣除手续费的净额。

七、前次募集资金投资项目实现效益情况

1. 前次募集资金投资项目实现效益情况对照情况

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表详见附件2。

2. 效益的计算口径、计算方法

实际效益是以募投项目产生的净利润为口径进行计算，与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

3. 前次募集资金投资项目无法单独核算效益的原因及其情况

本公司不存在前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

4. 前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺20%（含20%）以上的情况

本公司不存在前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺20%（含20%）以上的情况。

5. 前次募集资金投资项目的累计实现收益与承诺累计收益的差异情况

前次募集资金投资项目的累计实现收益与承诺累计收益的差异情况详见附件2。

八、前次募集资金涉及以资产认购股份，资产运行情况说明

本公司不存在前次募集资金用于资产认购股份的资产运行情况。



九、前次募集资金实际使用情况与定期报告和其他信息披露有关内容对照

本公司前次募集资金实际使用情况与本公司各年度定期报告和其他信息披露文件中披露的内容不存在差异。

附件：

- 1、前次募集资金使用情况对照表
- 2、前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

安琪酵母股份有限公司董事会

2026年9月24日



附件1:



前次募集资金使用情况对照表

编制单位: 安琪酵母股份有限公司

截止日: 2026年6月30日

单位: 人民币万元

募集资金总额: 139,976.93 (注1)						已累计使用募集资金总额: 139,977.10				
变更用途的募集资金总额: 不适用 变更用途的募集资金总额比例: 不适用						各年度使用募集资金总额: 2022年: 109,757.14 2023年: 23,585.06 2024年: 6,634.89 2025年: 0.00 2026年1-6月: 0.00				
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额			实际投资金额与募 集后承诺投资金额 的差额	项目达到预定可使用状 态日期(或截止日项目完 工程度)
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投 资金额	募集后承诺投 资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金 额	募集后承诺投资金 额	实际投资金额		
1	酵母绿色生产基地建设 项目	酵母绿色生产基地建设 项目	93,000.00	93,000.00	93,000.00	93,000.00	93,000.00	93,000.00		注3
2	年产5000吨新型酶制剂 绿色制造项目	年产5000吨新型酶制剂 绿色制造项目	29,988.00	29,988.00	29,988.18	29,988.00	29,988.00	29,988.18	0.18 (注2)	2023年6月
3	补充流动资金	补充流动资金	18,012.00	16,988.93	16,988.93	18,012.00	16,988.93	16,988.93		不适用
合 计			141,000.00	139,976.93	139,977.11	141,000.00	139,976.93	139,977.11	0.18	

上述表格数据有尾差, 系四舍五入造成。

注1: 募集资金总额139,976.93万元, 是收到的募集资金扣除中介机构费用和其他发行费用(不含税)后的募集资金净额。

注2: 截止日实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额系利息收入。

注3: 酵母绿色生产基地建设项目于2023年达产, 其中酵母车间已于2022年9月达到预定可使用状态, 抽提物车间于2022年12月份达到预定可使用状态, 中试车间于2023年3月达到预定可使用状态。

公司法定代表人:

主管会计工作的公司负责人:

公司会计机构负责人:



附件2:



前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

编制单位: 安琪酵母股份有限公司

截止日: 2026年6月30日

单位: 人民币万元

实际投资项目		截止日投资项目 累计产能利 用率	承诺效益	最近三年一期实际效益				截止日累计实现效益	是否达到预计 效益	备注
序号	项目名称			2026年1-6月	2025年	2024年	2023年			
1	酵母绿色生产基地建设项目	注1	注2	6,648.47	14,102.50	12,657.30	10,952.25	45,405.28	注3	
2	年产5000吨新型酶制剂绿色制造项目	注1	注2	7,175.14	9,075.54	7,192.91	4,777.76	28,221.35	注3	
3	补充流动资金	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	

注1: 设计产能是指募投项目在达到预定可使用状态后, 在正常稳定运营条件下, 按设计标准可实现的最大年产出量。当前截止日为2026年6月30日, 无法直接比较, 不适用。

①酵母绿色生产基地建设项目: 整体项目于2023年3月达到预定可使用状态, 2024年与2025年为全年产出, 相应产能利用率分别为100.78%与99.52%。

②年产5000吨新型酶制剂绿色制造项目: 项目于2023年6月达到预定可使用状态, 2024年与2025年为全年产出, 相应产能利用率分别为99.77%与98.65%。

注2: 各年度承诺的预计效益均为全年效益, 当前截止日为2026年6月30日, 无法对承诺效益进行确认。

①酵母绿色生产基地建设项目: 该项目2023年至2026年承诺效益分别为14,111.42万元、14,653.01万元、16,911.04万元、17,653.02万元。

②年产5000吨新型酶制剂绿色制造项目: 该项目年均承诺效益为9,110.00万元。

注3: 各年度承诺的预计效益均为全年效益, 当前截止日为2026年6月30日, 无法直接比较, 不适用。

①酵母绿色生产基地建设项目: 该项目2023年实际实现效益为承诺效益的77%, 是因为当年原料成本、能源成本上涨, 且中试车间于2023年3月才达到预定可使用状态, 未能达到承诺效益; 2024年实际实现效益为承诺效益的86.38%; 2025年实际实现效益为承诺效益的83.39%。

②年产5000吨新型酶制剂绿色制造项目: 该项目2023年项目达到预定可使用状态不足一年, 无法与承诺的预计效益比较;

2024年实际实现效益为承诺效益的78.96%; 2025年实际实现效益为承诺效益的99.62%。

公司法定代表人:

主管会计工作的公司负责人:

公司会计机构负责人:





此件仅供业务报告使用，复印无效

营业执照

统一社会信用代码

9111010592343655N

(副本)(20-1)



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。



名称 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙合伙企业

执行事务合伙人 李惠琦

出资额 5235 万元

成立日期 2011 年 12 月 22 日

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

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
审计报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、
税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。
(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经
批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；
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。)



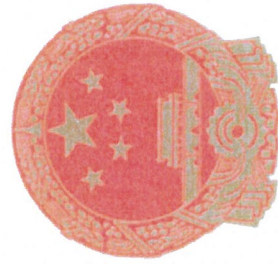
登记机关

2025 年 12 月 08 日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年 1 月 1 日至 6 月 30 日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



证书序号: 0014469

此件仅用于业务报告使用, 复印无效

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

二〇二〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制

再次复印无效



姓名
Full name 金鑫
性别
Sex 男
出生日期
Date of birth 1967-03-21
工作单位
Working unit 致同会计师事务所(特殊普通合伙) 武汉分所
身份证号码
Identity card No. 420106196703211685



年度检验登记
Annual Renewal Registration

年度检验登记
Annual Renewal Registration

再次复印无效

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

金鑫 420000011685



2020年已登记



年月
Annus

年 月 日
y m d

本证
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日
y m d

证书编号:
No. of Certificate 42010611685

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance 2019年11月11日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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.

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

金鑫 420000011685
2021年已登记



年 月 日
y m d

金鑫 420000011685



年 月 日
y m d



姓名 鲁朝芳
Full name 鲁朝芳
性别 女
Sex 女
出生日期 1975-10-03
Date of birth 1975-10-03
工作单位 致同会计师事务所(特殊普通合伙) 武汉分所
Working unit 致同会计师事务所(特殊普通合伙) 武汉分所
身份证号 420102197510030022
Identity card No. 420102197510030022



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.

再次复印无效

年度检
Annual Renew



本证书经检
This certificate
this renewal.



证书编号:
No. of Certificate 110000152719

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 湖北省注册会计师协会
Date of Issuance 2006 06 29

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.

鲁朝芳 110000152719



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.

合伙)