

广发证券股份有限公司

关于威海百合生物技术股份有限公司 2025 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告

根据中国证券监督管理委员会《证券发行上市保荐业务管理办法》《上市公司募集资金监管规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—规范运作》等有关法律、法规和规范性文件的要求，广发证券股份有限公司（以下简称“广发证券”或“保荐机构”）作为威海百合生物技术股份有限公司（以下简称“百合股份”或“公司”）首次公开发行股票保荐机构，对百合股份 2025 年度募集资金存放与使用情况进行了核查，核查的具体情况以及核查意见如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2022]36 号文核准，本公司于 2022 年 1 月向社会公开发行人民币普通股（A 股）1,600.00 万股，每股发行价为 42.14 元，募集资金总额为人民币 67,424.00 万元，根据有关规定扣除发行费用 7,180.89 万元后，实际募集资金金额为 60,243.11 万元。该募集资金已于 2022 年 1 月到账，上述资金到账情况业经容诚会计师事务所容诚验字[2022]251Z0001 号《验资报告》验证，公司对募集资金采取了专户存储管理。后因证券登记费减免 6.40 万元，实际发行费用较之前减少 6.40 万元，募集资金净额实际为 60,249.51 万元。

募集资金基本情况表

单位：万元

发行名称	2022 年首次公开发行股票
募集资金到账时间	2022 年 1 月 20 日
本次报告期	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日
项目	金额
一、募集资金总额	67,424.00
其中：超募资金金额	-
减：直接支付发行费用	7,180.89
二、募集资金净额	60,243.11
减：	

以前年度已使用金额	29,893.26
本年度使用金额	3,045.93
暂时补流金额	-
现金管理金额	-
银行手续费支出及汇兑损益	0.15
其他-具体说明	
加：	
募集资金利息收入	1,447.58
证券登记费减免	6.40
三、报告期期末募集资金余额	28,757.75

注：合计数与各明细数直接相加之和在尾数上有差异，系四舍五入所致，下同。

二、募集资金存放和管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，公司已按《上市公司募集资金监管规则》等相关文件的规定，结合公司实际情况，制定了《威海百合生物技术股份有限公司募集资金使用管理制度》（以下简称“《管理制度》”），对募集资金实行专户存储制度，对募集资金的存放、使用、项目实施管理、投资项目的变更及使用情况的监督等进行了规定，公司按照《管理制度》的规定管理募集资金，专户存放、专款专用、严格管理、如实披露。

2022年1月，公司与中国农业银行股份有限公司威海龙须岛支行（以下简称“农业银行威海龙须岛支行”）、青岛银行股份有限公司威海分行营业部（以下简称“青岛银行威海分行营业部”）、上海浦东发展银行股份有限公司威海荣成支行（以下简称“浦发银行威海荣成支行”）、山东威海农村商业银行股份有限公司（以下简称“威海农村商业银行”）、山东荣成农村商业银行股份有限公司龙须岛支行（以下简称“荣成农商行龙须岛支行”）和保荐机构签署《募集资金三方监管协议》，在农业银行威海龙须岛支行开设募集资金专户（账号：155906010488888888）、在青岛银行威海分行营业部开设募集资金专户（账号：832010200511056）、在浦发银行威海荣成支行开设募集资金专户（账号：20630078801500000868）、在威海农村商业银行开设募集资金专户（账号：2570039174205988888888）、在荣成农商行龙须岛支行开设募集资金专户（账号：

2600040944205999999999)。三方监管协议与证券交易所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。

公司募集资金专户荣成农商行龙须岛支行（银行账号：2600040944205999999999）对应项目为补充流动资金项目，公司已于2022年3月将该募集资金专户的资金划转至公司一般户用于补充公司流动资金，并于2022年3月办理完成该募集资金专户的注销手续，公司与荣成农商行龙须岛支行及保荐机构签订的《募集资金三方监管协议》相应终止；因公司募集资金用途变更，浦发银行威海荣成支行（账号：20630078801500000868）作为变更后募投项目“总部办公及运营配套建设项目”的募集资金专户，已于2023年5月签署新的募集资金三方监管协议；威海农村商业银行（账号：257003917420598888888888）资金划转至新募投项目的募集资金专户，并于2023年5月办理完成该募集资金专户的注销手续，公司与威海农村商业银行及保荐机构签订的《募集资金三方监管协议》相应终止。

公司募集资金专户青岛银行股份有限公司威海分行营业部对应项目为“新型海洋功能成分饮料、口服液智能工厂项目”，该项目已于2023年建设完成并达到预定可使用状态，满足结项条件，因此公司将上述募投项目进行结项。该项目已累计使用募集资金16,045.89万元，截至2024年12月31日，结余募集资金593.99万元（含利息收入），结余募集资金占该项目募集资金承诺投资额的3.58%，已全部转入上海浦东发展银行股份有限公司威海荣成支行募集资金专户（银行账号：20630078801500000868），用于募投项目“总部办公及运营配套建设项目”。公司已将“新型海洋功能成分饮料、口服液智能工厂项目”募集资金专户（银行账号：832010200511056）进行注销，公司与开户银行青岛银行股份有限公司威海分行营业部及保荐机构签订的《募集资金三方监管协议》相应终止。

为便捷对募集资金专户的日常操作，进一步优化公司募集资金管理结构，提高资金使用与监管效率，公司决定在青岛银行股份有限公司威海成山支行开立新的募集资金专项账户，用于承接“总部生产基地建设项目”的募集资金存放与管理。公司已于2025年12月办理原在农业银行威海龙须岛支行的募集资金专户（账号：155906010488888888）的注销手续。原公司与农业银行威海龙须岛支行、保荐机构签署的《募集资金三方监管

协议》随之终止。公司及保荐机构广发证券股份有限公司（以下简称“广发证券”）已于 2025 年 12 月与青岛银行股份有限公司威海成山支行（银行账号：832110200009671）签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。

募集资金存储情况表

单位：万元

发行名称		2022 年首次公开发行股票		
募集资金到账时间		2022 年 1 月 20 日		
账户名称	开户银行	银行账号	报告期末余额	账户状态
百合股份	中国农业银行股份有限公司威海龙须岛支行	15590601048888888	-	已注销
百合股份	青岛银行股份有限公司威海分行营业部	832010200511056	-	已注销
百合股份	上海浦东发展银行股份有限公司威海荣成支行	20630078801500000868	3,645.69	使用中
百合股份	山东威海农村商业银行股份有限公司	2570039174205988888888	-	已注销
百合股份	山东荣成农村商业银行股份有限公司龙须岛支行	2600040944205999999999	-	已注销
百合股份	青岛银行股份有限公司威海成山支行	832110200009671	25,112.07	使用中

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

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司实际投入相关项目的募集资金款项共计人民币 32,939.19 万元。公司 2025 年度募集资金具体使用情况详见“附表 1：募集资金使用情况对照表”。

（二）募投项目先期投入及置换情况

公司于 2022 年 2 月 25 日召开了第三届董事会第十三次会议、第三届监事会第八次会议，审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目和已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 102,989,095.32 元置换预先投入募投项目和已支付发行费用的自筹资金。公司独立董事发表了同意的独立意见，保荐机构出具了核查意见，容诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具了鉴证意见。

根据容诚会计师事务所(特殊普通合伙)出具的“容诚专字[2022]251Z0033号”《关于威海百合生物技术股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的鉴证报告》，公司以募集资金置换预先投入募投项目资金具体情况如下：

募集资金置换先期投入表

单位：万元

发行名称	2022年首次公开发行股票				
募集资金到账时间	2022年1月20日				
募集资金投资项目	总投资额	自筹资金预先投入金额	置换金额	置换完成日期	董事会审议通过日期
新型海洋功能成分饮料、口服液智能工厂项目	16,595.00	10,186.27	10,186.27	2022年3月9日	2022年2月25日

(三) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本年度，公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

(四) 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

为提高资金使用效率，在不影响公司募集资金投资项目正常实施进度的情况下，公司于2025年4月14日召开了第四届董事会第十一次会议和第四届监事会第十次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金和自有资金进行现金管理的议案》，保荐机构对该议案发表了明确同意意见，同意公司使用额度不超过2亿元（包含本数）的闲置募集资金和不超过4亿元（包含本数）的闲置自有资金购买安全性高、流动性好的投资产品，使用期限不超过12个月，在前述额度及决议有效期内可以循环滚动使用。

本年度，公司尚未对闲置募集资金进行现金管理及投资产品情况。

(五) 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

本年度，公司不存在用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。

(六) 超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况

本年度，公司不存在超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况。

（七）结余募集资金使用情况

公司“新型海洋功能成分饮料、口服液智能工厂项目”已于2023年建设完成并达到预定可使用状态，满足结项条件，因此公司将其进行结项。该项目已累计使用募集资金16,045.89万元，截至2024年12月31日，结余募集资金549.11万元，总计593.99万元（含利息收入），截至2024年12月31日，已全部转入上海浦东发展银行股份有限公司威海荣成支行募集资金专户（银行账号：20630078801500000868），用于募投项目“总部办公及运营配套建设项目”。公司已将“新型海洋功能成分饮料、口服液智能工厂项目”募集资金专户（银行账号：832010200511056）进行注销，公司与开户银行青岛银行股份有限公司威海分行营业部及保荐机构签订的《募集资金三方监管协议》相应终止。

节余募集资金使用情况表

单位：万元

发行名称	2022年首次公开发行股票						
募集资金到账日期	2022年1月20日						
节余募集资金合计金额	593.99						
节余募投项目名称	节余资金金额	节余资金用途	新项目名称	新项目计划投资总额	新项目计划投入募集资金总额	董事会审议通过日期	股东会审议通过日期
新型海洋功能成分饮料、口服液智能工厂项目	593.99	用于募投项目	总部办公及运营配套建设项目	12,441.22	12,441.22	不适用	不适用

（八）募集资金使用的其他情况

报告期内，公司不存在募集资金使用的其他情况。

四、变更募投项目的资金使用情况

公司于2023年4月6日召开第四届董事会第四次会议审议通过《关于变更部分募集资金用途的议案》，同意为提高募集资金使用效率，根据募投项目的实际情况、投资进展以及公司战略规划，将原募投项目“研发中心升级建设项目”和“营销区域中心建设项目”变更为“总部办公及运营配套建设项目”，项目实施主体仍为百合股份。截至2023年3月31日，“研发中心升级建设项目”与“营销区域中心建设项目”均未实施，

公司将该两个募投项目涉及的募集资金 12,441.22 万元及其产生的存款利息收入全部用于投资建设变更后的新募投项目，不足部分由公司自有或自筹资金补充，本次变更的募集资金占公司首次公开发行股票募集资金净额的比例为 20.65%。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司已披露的相关信息及时、真实、准确、完整，已使用的募集资金均投向所承诺的募集资金投资项目，不存在违规使用募集资金的重大情形。

六、保荐机构核查意见

经核查，百合股份 2025 年度募集资金存放与使用符合《证券法》《上市公司募集资金监管规则》《上海证券交易所股票上市规则》和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—规范运作》等法律法规和规范性文件的规定，对募集资金进行了专户存放和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形，不存在违规使用募集资金的情形。

（以下无正文）

附表一：

募集资金使用情况对照表

单位：万元

发行名称			2022年首次公开发行股票										
募集资金到账日期			2022年1月20日										
本年度投入募集资金总额			3,045.93										
已累计投入募集资金总额			32,939.19										
变更用途的募集资金总额			12,441.22										
变更用途的募集资金总额比例			20.65%										
承诺投资项目和超募资金投向	募投项目性质	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(具体到月份)	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
总部生产基地建设项目		否	24,154.90	24,154.90	24,154.90	-	-	-24,154.90	-	2026年12月	不适用	不适用	否
新型海洋功能成分饮料、口服液智能工厂项目		否	16,595.00	16,595.00	16,595.00	-	16,045.89	-549.11	96.69	2023年12月	23,689.17	是	否
研发中心升级建设项目		是	8,371.72	-	-	-	-	-	-	不适用	不适用	不适用	是
营销区域中心建设项目		是	4,069.50	-	-	-	-	-	-	不适用	不适用	不适用	是
总部办公及运营配套建设项目		是	-	12,441.22	12,441.22	3,045.93	9,834.91	-2,606.31	79.05	2026年12月	不适用	不适用	否
补充流动资金项目		否	7,051.99	7,058.39	7,058.39	-	7,058.39	-	100.00	不适用	不适用	不适用	否

合计	60,243.11	60,249.51	60,249.51	3,045.93	32,939.19	-27,310.32	—	—	—	—	
未达到计划进度原因（分具体募投项目）	1、总部生产基地建设项目：结合宏观环境的变化影响，公司考虑市场需求、新技术研发和新客户开发进度等因素，对募投项目建设实施动态控制，减缓了该募投项目的实施，合理控制产能扩张和募集资金使用节奏。为保障募投项目的实施质量与募集资金的使用效果，公司基于谨慎原则，在募投项目实施主体、募集资金投资用途及投资规模不发生变更的情况下，公司将募投项目达到预定可使用状态日期调整为2026年12月。2、总部办公及运营配套建设项目：“总部生产基地建设项目”总投资15,267.54万元，拟投入募集资金12,441.22万元及其产生的存款利息收入。截至2025年12月31日，该募投项目累计使用募集资金9,834.91万元，进度约79.05%。本项目建设期拟定为2年。项目计划内容包括前期准备、备案审批、工程建设、设备采购、竣工验收等，调整前项目达到预定可使用状态时间为2025年12月。本项目已基本完成主体建设工作，目前正在积极推进部分附属工程的建设收尾及后续项目验收工作。经过公司的审慎研究，为严格把控公司项目建设的整体质量，维护企业和全体股东利益，决定将该募投项目延期至2026年12月。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用										
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	公司于2025年4月14日召开了第四届董事会第十一次会议和第四届监事会第十次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金和自有资金进行现金管理的议案》，同意公司使用额度不超过2亿元（包含本数）的闲置募集资金和不超过4亿元（包含本数）的闲置自有资金购买安全性高、流动性好的投资产品，使用期限不超过12个月，在前述额度及决议有效期内可以循环滚动使用。报告期内，公司尚无对闲置募集资金进行现金管理及投资产品情况。										
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	不适用										
募集资金结余的金额及形成原因	不适用										
募集资金其他使用情况	不适用										

