

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[2025]230Z1013 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	1-5

募集资金存放与实际使用情况鉴证报告

容诚专字[2025]230Z1013 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 2024 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 2024 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 2024 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[2025]230Z1013 号募集资金存放与实际使用情况鉴证之签字盖章页。）

容诚会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：_____

王蒙

中国注册会计师：_____

熊寿康

中国·北京

中国注册会计师：_____

何菲菲

2025 年 4 月 23 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）2024 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 2024 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	10,134.00	101.34
年产 15000 吨生物可降解材料功能助剂项目一期项目	佳先股份	3,187.00	1,308.90	41.07
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	16,593.30	—

截至 2024 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
上海浦东发展银行股份有限公司蚌埠分行	18010078801800000970	已注销

银 行 名 称	银行帐号	余额
中信银行股份有限公司合肥分行	8112301011800633240	2,089.94
合 计		2,089.94

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、2024年度募集资金的实际使用情况

（一）募投项目情况

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 562.13 万元，具体情况详见附表 1：募集资金使用情况对照表。

（二）募投项目可行性存在重大变化

报告期内，公司募投项目可行性不存在重大变化。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

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》，同意将募投项目之一研发中心建设项目变更为年产 15000 吨生物可降解材料功能助剂项目一期项目。2023年4月17日，公司 2023 年第二次临时股东大会审议通过了《变更部分募集资金用途的议案》。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：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

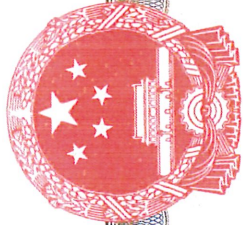


附表:

2024 年度募集资金使用情况对照表

单位：万元								
募集资金净额（包含通过行使超额配售权取得的募集资金）			18,302.28	本报告期投入募集资金总额		562.13		
变更用途的募集资金总额			3,187.00	已累计投入募集资金总额		16,593.30		
变更用途的募集资金总额比例			16.61%					
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	-	10,134.00	101.34	2023 年 12 月 25 日	不适用	不适用
年产 15000 吨生物可降解材料功能助剂项目一期项目	是	3,187.00	562.13	1,308.90	41.07	不适用	不适用	不适用
补流及偿还银行贷款	否	6,000.00	-	5,150.40	85.84	不适用	不适用	不适用
合计	—	19,187.00	562.13	16,593.30	—	—	—	—
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）			不适用					
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）			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》，同意将募投项目之一研发中心建设项目变更为年产 15000 吨生物可降解材料功能助剂项目一期项目。2023 年 4 月 17 日，公司 2023 年第二次临时股东大会审议通过了《变更部分募集资金用途的议案》。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）。					

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



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 容诚会计师事务所

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 刘维、肖厚发

经营范围

一般项目：税务服务；企业管理咨询；软件开发；信息系统运行维护服务；计算机软硬件及辅助设备零售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：注册会计师业务；代理记账。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）（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。）

出资额 8811.5万元

成立日期 2013年12月10日

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢10层1001-1至1001-26



2025年 03月 05日

登记机关



会计师事务所

执业证书

名称： 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
首席合伙人： 刘维
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

北京容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用章

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》。

证书序号：0022650

发证机关：北京市财政局

2025年11月8日

中华人民共和国财政部制





姓 名	王蒙
性 别	男
出 生 日 期	1988-11-02
工 作 单 位	华普天健会计师事务所 (特殊普通合伙) 安徽分所
身 份 证 号 码	342201198811025636
Identity card No.	



注册会计师任职资格检查

(浙注协[2021]50号)

2021

检

浙江省注册会计师协会

110100323975

证书编号:
No. of Certificate

安徽省注册会计师协会

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance

20 年 04 月 24 日





王蒙

110100323975

深圳市注册会计师协会

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



姓名: 熊为斌
 Full name: 熊为斌
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1989-10-29
 Date of birth: 1989-10-29
 工作单位: 安徽会计师事务所(合肥)安徽分所
 Working unit: 安徽会计师事务所(合肥)安徽分所
 身份证号码: 342423198910290039
 Identity card No.: 342423198910290039





证书编号: 340102110003
 No. of Certificate: 340102110003
 批准注册协会: 安徽省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 安徽省注册会计师协会
 发证日期: 2014-06-23
 Date of Issuance: 2014-06-23



2021年11月30日
 11/30/2021

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.



年 月 日
 /y /m /d

年 月 日
 /y /m /d



中国注册会计师协会

姓名 Full name 何菲菲
性别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1991-08-13
工作单位 Working unit 容诚会计师事务所(特殊普通合伙) 安徽分所
身份证号码 Identity card No. 340822199108132621



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:
No. of Certificate

110100320713

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

安徽省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2021-04-26

年 月 日
/y /m /d

年 月 日
/y /m /d