

云南贝泰妮生物科技集团股份有限公司  
2025 年度募集资金存放、管理与使用情况鉴证报告

【天衡专字（2026）00624 号】

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

# 2025 年度募集资金存放、管理与使用情况鉴证报告

天衡专字（2026）00624 号

云南贝泰妮生物科技集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的云南贝泰妮生物科技集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）截至 2025 年 12 月 31 日止的《2025 年度募集资金存放、管理与使用情况的专项报告》进行了鉴证工作。

## 一、管理层的责任

按照中国证券监督管理委员会《上市公司募集资金监管规则》、深圳证券交易所《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，编制募集资金存放、管理与使用情况的专项报告，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏是贵公司管理层的责任。

## 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对贵公司募集资金年度存放、管理与使用情况发表意见。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》的规定执行了审核工作，该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审核工作，以对募集资金年度存放、管理与使用情况报告是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了检查有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

## 三、鉴证意见

我们认为，贵公司《2025 年度募集资金存放、管理与使用情况的专项报告》编制符合相关规定，在所有重大方面公允反映了 2025 年度募集资金实际存放、管理与使用的情况。

## 四、其他说明事项

本报告仅供贵公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为贵公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：吴 霆

中国·南京

中国注册会计师：张学文

2026 年 04 月 23 日

# 云南贝泰妮生物科技集团股份有限公司

## 2025 年度募集资金存放、管理与使用情况的专项报告

### 一、募集资金基本情况

#### (一) 实际募集资金金额及到账时间

经中国证券监督管理委员会《关于同意云南贝泰妮生物科技集团股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021]546号）同意注册，云南贝泰妮生物科技集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）首次公开发行人民币普通股（A股）6,360万股，每股面值1元，每股发行价格为人民币47.33元，募集资金总额为人民币301,018.80万元，扣除相关发行费用后实际募集资金净额为人民币288,389.68万元。募集资金已于2021年3月22日划至公司指定账户，上述募集资金到位情况已经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了《验资报告》（天衡验字（2021）第00024号）。

#### (二) 2025年度募集资金使用及结余情况

公司募集资金扣除保荐及承销费用初始到账净额为人民币290,533.14万元，募集资金净额人民币288,389.68万元。截至2025年12月31日，公司募投项目累计已投入金额197,120.02万元（含超额募集资金永久性补充流动资金40,000.00万元），节余募集资金补充流动资金145.98万元。截至2025年12月31日，本公司募集资金使用及余额情况如下：

单位：人民币万元	
项 目	金 额
募集资金总额	301,018.80
减：发行费用	12,629.12
募集资金净额	288,389.68
减：直接投入募集资金投资项目	157,120.02
减：超额募集资金永久性补充流动资金	40,000.00
减：闲置募集资金暂时补充流动资金	32,000.00
减：闲置募集资金购买理财产品	43,500.00
减：节余募集资金补充流动资金	145.98
加：累计取得理财收益	10,435.86
加：利息收入扣除手续费净额等	2,018.84
截至2025年12月31日募集资金专户余额	28,078.38

### 二、募集资金存放和管理情况

#### (一) 募集资金管理情况

为规范公司募集资金的管理和使用，保护公司股东尤其是中小投资者的合法权益，根据《上市公司募集资金监管规则》《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》等法律法规和规范性文件的规定，结合公司的实际情况，公司制定了《云南贝泰妮生物科技集团股份有限公司募集资金管理办法》，公司对募集资金实行专户存储并严格履行使用审批手续。

#### (二) 募集资金三方监管协议签订情况

根据深圳证券交易所及有关规定的要求，公司已与招商银行股份有限公司昆明分行、兴业银行股份有限公司昆明分行、中信银行股份有限公司昆明分行及保荐机构国信证券股份有限公司签订于 2021 年签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务，与三方监管协议范本不存在重大差异。

公司于 2024 年 4 月 24 日召开第二届董事会第十四次会议，于 2024 年 5 月 22 日召开 2023 年年度股东大会，分别审议通过了《关于使用超募资金投资建设新项目的议案》。同意公司使用超募资金 3.6 亿元投资建设“贝泰妮集团中央工厂二期项目”，并同意公司在商业银行新增募集资金专户，用于募集资金的存储、使用和管理，同时授权公司董事会及其授权人士具体办理募集资金专项账户的开立、募集资金监管协议签署等相关事项。

公司于 2024 年 5 月新设“中央工厂二期项目”募集资金专户，并与招商银行股份有限公司昆明分行及保荐机构国信证券股份有限公司签订了《募集资金三方监管协议》，对募集资金的存放和使用进行专户管理。

### （三）募集资金专户存储情况

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司募集资金专户存储情况如下：

单位：人民币万元

募集资金存管银行	银行账号	募集资金用途	金 额	存储方式
招商银行昆明分行营业部	871903362010805	中央工厂新基地建设项目	-	已销户
兴业银行昆明分行营业部	471080100101106920	营销渠道及品牌建设项目	-	已销户
中信银行股份有限公司昆明东陆桥支行	8111901011500370699	补充运营资金	-	已销户
中信银行股份有限公司昆明东陆桥支行	8111901013900370708	信息系统升级项目	-	已销户
招商银行昆明分行营业部	871903362010103	超募资金	20,174.29	正常使用
招商银行昆明分行营业部	871903362010008	中央工厂二期项目	7,904.09	正常使用
合 计			<b>28,078.38</b>	

## 三、本年度募集资金的实际使用情况

### （一）募集资金投资项目(以下简称募投项目)资金使用情况

公司 2025 年度募集资金使用情况对照表详见本报告附件 1。

### （二）募投项目的实施地点、实施方式变更情况

本年度公司不存在募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况。

### （三）募投项目先期投入及置换情况

本年度公司不存在募集资金投资项目先期投入及置换情况。

### （四）用暂时闲置募集资金临时补充流动资金情况

（1）2024 年 8 月 26 日公司召开了第二届董事会第十五次会议和第二届监事会第十二次会议审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用部分超募资金暂时补充流动资金，总金额不超过（含）人民币 32,000 万元，用于与主营业务相

关的生产经营，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期将归还至超募资金专户。

2025 年 8 月 14 日，公司已将本次用于暂时补充流动资金的超募资金 32,000 万元全部归还至超募资金专户，使用期限未超过 12 个月。

(2) 2025 年 8 月 22 日第三届董事会审计委员会第一次会议以及 2025 年 8 月 26 日召开了第三届董事会第二次会议审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用部分超募资金暂时补充流动资金，总金额不超过（含）人民币 32,000 万元，用于与主营业务相关的生产经营，使用期限自本次董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期将归还至超募资金专户。

公司独立董事召开第三届董事会独立董事专门会议第一次会议，审议认为，公司本次使用 32,000 万元的超募资金用于暂时补充流动资金，不会与募集资金投资项目实施计划相抵触，不影响募集资金投资项目的正常实施，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况，符合《上市公司募集资金监管规则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《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》等相关规定。

截至 2025 年 12 月 31 日，公司已使用 32,000 万元超募资金用于暂时补充流动资金。

### (五) 用暂时闲置的募集资金进行现金管理情况

公司于 2025 年 4 月 23 日召开第二届董事会第十八次会议和第二届监事会第十四次会议，2025 年 5 月 15 日召开 2024 年年度股东大会，审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》。

公司拟使用闲置募集资金（含超募资金）现金管理额度不超过人民币 70,000 万元（含本数），额度自公司 2024 年年度股东大会审议通过之日起至公司 2025 年年度股东大会召开之日止，投资产品的期限不得超过十二个月，在上述额度及决议有效期内，可循环滚动使用。

2025 年度，公司使用闲置的募集资金进行现金管理，取得理财收益 983.37 万元。

截至 2025 年 12 月 31 日，未到期现金管理产品如下：

理财机构	产品名称	购买金额 (人民币万元)	理财期限
申万宏源证券有限公司	龙鼎定制 1801 期收益凭证(产品代码: SRTS50)	2,000.00	12 个月
申万宏源证券有限公司	龙鼎定制 1802 期收益凭证(产品代码: SRTS51)	5,000.00	12 个月
申万宏源证券有限公司	龙鼎金牛三值降敲定制 10 期(362 天)收益凭证 (产品代码: SSAJ86)	3,000.00	12 个月
申万宏源证券有限公司	龙鼎金牛三值降敲定制 10 期(362 天)收益凭证 (产品代码: SSAJ86)	2,000.00	12 个月
申万宏源证券有限公司	龙鼎定制 2465 期收益凭证(产品代码: SSBH28)	2,500.00	12 个月
申万宏源证券有限公司	龙鼎定制 2466 期收益凭证(产品代码: SSBH29)	5,000.00	12 个月
申万宏源证券有限公司	龙鼎金牛三值定制 614 期收益凭证(产品代码: SSBT99)	1,000.00	12 个月
申万宏源证券有限公司	龙鼎定制 2628 期收益凭证(产品代码: SSCW16)	4,000.00	12 个月
申万宏源证券有限公司	龙鼎定制 2629 期收益凭证(产品代码: SSCW17)	4,000.00	12 个月
申万宏源证券有限公司	龙鼎定制 2643 期收益凭证(产品代码: SSDA93)	2,000.00	12 个月
申万宏源证券有限公司	龙鼎定制 2666 期收益凭证(产品代码: SSDJ03)	5,000.00	12 个月
中信建投证券股份有限公司	中信建投收益凭证“看涨宝”851 期(产品代码: JTB779)	3,000.00	12 个月
中信建投证券股份有限公司	中信建投收益凭证“看涨宝”852 期(产品代码: JTB780)	2,000.00	12 个月

中信建投证券股份有限公司	中信建投收益凭证“看涨宝”925期（产品代码：JTB853）	3,000.00	12个月
合 计		43,500.00	

### （六）节余募集资金使用情况

公司已完成“中央工厂新基地建设项目”、“营销渠道及品牌建设项目”和“信息系统升级项目”的募集资金使用。在账户注销前，公司募集资金专户的结余存储情况如下：

公司严格按照《云南贝泰妮生物科技集团股份有限公司募集资金管理办法》《募集资金三方监管协议》及相关法律法规的规定使用募集资金。2024年“中央工厂新基地建设项目”和“营销渠道及品牌建设项目”的募集资金已按规定用途使用完毕，募集资金专户结余共计25.70万元。2025年，“信息系统升级项目”的募集资金已按规定用途使用完毕，募集资金专户结余120.28万元。募集资金专户结余共计145.98万元。

根据《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》相关规定，节余募集资金(包括利息收入)用作其他用途，金额低于500万元且低于该项目募集资金净额5%的，可以豁免履行审议程序。公司已于2025年12月24日披露了《关于部分募投项目结项并注销相关募集资金专户的公告》（公告号2025-042）。

截至2025年12月31日，公司已将上述节余资金一次性转入公司自有资金账户，永久补充流动资金，用于日常生产经营活动。

### （七）超募资金使用情况

（1）公司2021年3月首次公开发行股票，超额募集资金为人民币134,920.67万元。公司于2021年4月27日公司第一届董事会第十四次会议、第一届监事会第九次会议分别审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》：“根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》《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》等相关规定，结合自身实际经营情况，公司使用超募资金人民币40,000万元用于永久补充流动资金。”

（2）2024年4月24日公司第二届董事会第十四次会议、第二届监事会第十一次会议以及2024年5月22日公司2023年年度股东大会，审议通过了《关于使用超募资金投资建设新项目的议案》，同意公司使用超募资金投资建设“贝泰妮集团中央工厂二期项目”，计划投资总额36,000万元。公司已于2024年将超募资金中的36,000万元，转入公司在招商银行昆明分行营业部开立的“贝泰妮集团中央工厂二期项目”的专用募集户中。

（3）2025年4月23日公司第二届董事会第十八次会议和第二届监事会第十四次会议以及2025年5月15日公司2024年年度股东大会，审议通过了《关于公司使用暂时闲置募集资金及闲置自有资金进行现金管理的议案》。同意公司使用闲置募集资金（含超募资金）现金管理额度不超过人民币70,000万元（含本数），额度自公司2024年年度股东大会审议通过之日起至公司2025年年度股东大会召开之日止，投资产品的期限不得超过十二个月，在上述额度及决议有效期内，可循环滚动使用。截至2025年12月31日，使用超募资金购买理财未到期余额人民币14,500.00万元。

（4）2025年8月22日第三届董事会审计委员会第一次会议以及2025年8月26日第三届董事会第二次会议审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用部分超募资金暂时补充流动资金，总金额不超过（含）人民币32,000万元，用于与主营业务相关的生产经营，使用期限自董事会审议通过之日起不超过12个月，到期

将归还至超募资金专户。

截至 2025 年 12 月 31 日，公司已使用 32,000 万元超募资金用于暂时补充流动资金。

截至 2025 年 12 月 31 日，超募资金专户余额人民币 20,174.29 万元。

#### **(八) 尚未使用的募集资金用途及去向**

##### **(1) 用闲置募集资金进行现金管理情况**

2025 年 4 月 23 日公司第二届董事会第十八次会议和第二届监事会第十四次会议，以及 2025 年 5 月 15 日公司 2024 年年度股东大会，审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》。

公司拟使用闲置募集资金（含超募资金）现金管理额度不超过人民币 70,000 万元（含本数），额度自公司 2024 年年度股东大会审议通过之日起至公司 2025 年年度股东大会召开之日止，投资产品的期限不得超过十二个月，在上述额度及决议有效期内，可循环滚动使用。

2025 年度，公司使用闲置的募集资金进行现金管理，取得理财收益 983.37 万元。

截至 2025 年 12 月 31 日，未到期现金管理产品 43,500.00 万元。

(2) 除用于现金管理的部分外，本公司尚未使用的募集资金存放于募集资金专户进行严格管理，并将继续用于投入本公司承诺的募投项目。截至 2025 年 12 月 31 日，公司尚未使用募集资金总额人民币 103,578.38 万元，其中，使用募集资金现金管理未到期金额人民币 43,500.00 万元，暂时补充流动资金 32,000.00 万元，募集资金专户活期存款余额人民币 28,078.38 万元（包含现金管理收益和专户利息收入并扣除手续费净额）。

#### **四、改变募投项目的资金使用情况**

(一) 本期公司不存在改变募集资金投资项目的情况。

(二) 本期公司募集资金投资项目不存在对外转让或置换情况。

#### **五、募集资金使用及披露中存在的问题**

公司已披露的关于募集资金使用的相关信息真实、准确、完整，公司本年度募集资金使用以及披露未存在其他问题。

云南贝泰妮生物科技集团股份有限公司

2026 年 04 月 23 日

5301000463041

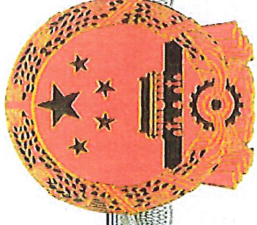
## 募集资金使用情况对照表

单位：人民币万元

募集资金总额		288,389.68		本年度投入募集资金总额		1,392.33				
报告期内改变用途的募集资金总额		-		已累计投入募集资金总额		197,120.02				
累计改变用途的募集资金总额		-		截至期末累计投入金额(2)						
累计改变用途的募集资金总额比例		-		本期投入金额						
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)	本期投入金额	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	本期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
<b>承诺投资项目</b>										
中央工厂新基地建设项目	否	43,840.92	43,840.92	-	44,797.74	102.18%	2023年6月	/	/	否
营销渠道及品牌建设项目	否	69,121.74	69,121.74	-	71,302.29	103.15%	2024年3月	/	/	否
信息系统升级项目	否	10,506.35	10,506.35	1,323.75	10,935.16	104.08%	2025年12月	/	/	否
补充营运资金	否	30,000.00	30,000.00	-	30,016.25	100.05%	2021年3月	/	/	否
承诺投资项目小计		153,469.01	153,469.01	1,323.75	157,051.44	102.33%				
<b>超募资金投向</b>										
永久性补充流动资金	/	40,000.00	40,000.00	-	40,000.00	100.00%	/	/	/	/
中央工厂二期项目	否	36,000.00	36,000.00	68.58	68.58	0.19%	2027年5月	/	/	/

超募资金投向小计	/	76,000.00	76,000.00	68.58	40,068.58	52.72%		
合计		229,469.01	229,469.01	1,392.33	197,120.02	85.90%		
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	项目延期:公司综合考虑“信息系统升级项目”的实际建设情况和不可预期因素等影响,为确保公司募集资金投资项目稳步实施,降低募集资金使用风险,并从公司长远规划等角度考虑,经审慎研究,并经2024年4月24日公司第二届董事会第十四次会议、第二届监事会第十一次会议审议通过,公司决定将“信息系统升级项目”达到预定可使用状态的日期延期至2026年3月25日。保荐机构国信证券股份有限公司对本事项出具了表示无异议的核查意见。该项目资金已按计划使用完毕,账户于2025年12月注销。							
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用							
超募资金的金额、用途及使用进展情况	详见本报告“三、本期募集资金的实际使用情况”之“(七)超募资金使用情况”							
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用							
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用							
募集资金投资项目先期投入及置换情况	详见本报告“三、本期募集资金的实际使用情况”之“(三)募投项目先期投入及置换情况”							
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	详见本报告“三、本期募集资金的实际使用情况”之“(四)用暂时闲置募集资金临时补充流动资金情况”							
用闲置募集资金进行现金管理情况	详见本报告“三、本期募集资金的实际使用情况”之“(五)用暂时闲置的募集资金进行现金管理情况”							
项目实施出现募集资金节余的金额及原因	详见本报告“三、本期募集资金的实际使用情况”之“(六)节余募集资金使用情况”							
尚未使用的募集资金用途及去向	详见本报告“三、本期募集资金的实际使用情况”之“(八)尚未使用的募集资金用途及去向”							

募集资金使用及披露中存 在的问题或其他情况	不适用
--------------------------	-----



# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码  
913200000831585821 (1/1)

编号  
320100000202601150018



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息。

扫描经营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 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 1500万元整

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2013年11月04日

执行事务合伙人 郭澳

主要经营场所 南京市建邺区江东中路106号1907室

经营范围

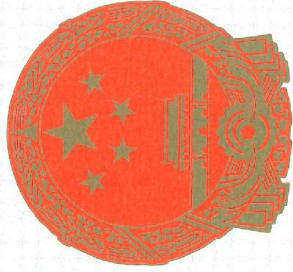
许可项目：注册会计师业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）  
一般项目：企业管理咨询；财务管理咨询；工程造价项目预算绩效评价服务；财务咨询；税务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）；（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）



登记机关

2026年01月15日





# 会计师事务所 执业证书

名称：天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：郭澳

主任会计师：南京建邺区江东中路106号万达广场商务楼B座19-20楼

经营场所：特殊普通合伙

组织形式：32000010

执业证书编号：苏财会[2013]39号

批准执业文号：2013年09月28日

批准执业日期：2013年09月28日



证书序号：0012336

## 说明

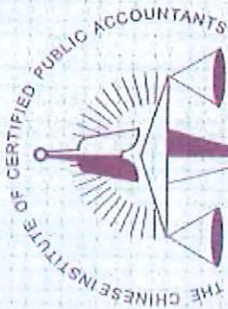
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：



二〇一三年三月

中华人民共和国财政部制



中国注册会计师协会



姓名 吴霆  
 Full name  
 性别 男  
 Sex  
 出生日期 1971-10-29  
 Date of birth  
 工作单位 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)  
 Working unit  
 身份证号码 342724197110291314  
 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.



吴霆的年检二维码

证书编号:  
 No. of Certificate 340900450004

批准注册协会:  
 Authorized Institute of CPA 安徽省注册会计师协会

发证日期:  
 Date of Issuance 1998 年 11 月 01 日

2022 09 27

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: 32000160165  
No. of Certificate

批准注册协会: 江苏注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期:  
Date of Issuance



张学文(320000100165)  
您已通过2020年年检  
江苏省注册会计师协会

张学文(320000100165)  
您已通过2021年年检  
江苏省注册会计师协会



姓名	张学文
Full name	张学文
性别	男
Sex	男
出生日期	1984-10-20
Date of birth	1984-10-20
工作单位	天衡会计师事务所(普通合伙)
Working unit	天衡会计师事务所(普通合伙)
身份证号码	342026198410205694
Identity card No.	342026198410205694

