

关于武汉禾元生物科技股份有限公司
2025 年度募集资金存放、管理与实际使用
情况专项报告的鉴证报告
信会师报字[2026]第 ZE10226 号



关于武汉禾元生物科技股份有限公司
2025 年度募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告的
鉴证报告

目	录	页 次
<hr/>		<hr/>
一、	鉴证报告	1-2
二、	专项报告	1-6
三、	附表	1-2



关于武汉禾元生物科技股份有限公司
2025年度募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告
的鉴证报告

信会师报字[2026]第ZE10226号

武汉禾元生物科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的武汉禾元生物科技股份有限公司（以下简称“禾元生物”）2025年度募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告（以下简称“募集资金专项报告”）执行了合理保证的鉴证业务。

一、董事会的责任

禾元生物董事会的责任是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》（证监会公告〔2025〕10号）、《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式》的相关规定编制募集资金专项报告。这种责任包括设计、执行和维护与募集资金专项报告编制相关的内部控制，确保募集资金专项报告真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对募集资金专项报告发表鉴证结论。

三、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。该准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施鉴证工作，以对募集资金专项报告是否在所有重大方面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》（证监会公告〔2025〕10号）、《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》以及《上海证券交易所上市公司自律监



管指南第1号——公告格式》的相关规定编制，如实反映禾元生物2025年度募集资金存放、管理与使用情况获取合理保证。在执行鉴证工作过程中，我们实施了包括询问、检查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表鉴证结论提供了合理的基础。

四、鉴证结论

我们认为，禾元生物2025年度募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告在所有重大方面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》（证监会公告〔2025〕10号）、《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式》的相关规定编制，如实反映了禾元生物2025年度募集资金存放、管理与使用情况。

五、报告使用限制

本报告仅供禾元生物为披露2025年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。



中国注册会计师：甘声锦

甘声锦



中国注册会计师：王龙龙

王龙龙



中国·上海

2026年4月24日



武汉禾元生物科技股份有限公司 2025年度募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告

根据中国证券监督管理委员会《上市公司募集资金监管规则》（证监会公告〔2025〕10号）、《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式》的相关规定，本公司就2025年度募集资金存放、管理与实际使用情况作如下专项报告：

一、募集资金基本情况

（一）募集资金金额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会《关于同意武汉禾元生物科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（许可〔2025〕1468号）核准，并经上海证券交易所同意，公司首次公开发行人民币普通股（A股）89,451,354.00股。募集资金总额为人民币2,599,456,347.24元，扣除与发行相关的费用（不含增值税）人民币169,031,770.68元，募集资金净额为人民币2,430,424,576.56元。本次募集资金已于2025年10月20日全部到位，立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2025年10月20日对资金到位情况进行了审验，并出具了《验资报告》（信会师报字[2025]第ZE10627号）。公司按照相关规定对募集资金进行了专户存储，并与保荐机构、募集资金专户监管银行签订了募集资金三方监管协议。

（二）募集资金使用和结余情况

截至2025年12月31日止，公司募集资金累计使用金额为665,947,035.73元，公司募集资金余额为1,767,208,043.91元。具体情况如下：

募集资金基本情况表

单位：元 币种：人民币

发行名称	2025年首次公开发行股票
募集资金到账时间	2025年10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	2,599,456,347.24
其中：超募资金金额	30,424,576.56
减：直接支付发行费用	169,031,770.68
二、募集资金净额	2,430,424,576.56



减：	
以前年度已使用金额	-
本年度使用金额（含预先投入且已置换金额）	665,947,035.73
暂时补流金额	-
银行手续费支出及汇兑损益	3,269.96
加：	
募集资金利息收入	239,222.50
截至报告期末尚未支付的发行费	2,494,550.54
三、报告期末募集资金余额	1,767,208,043.91

注：截至 2025 年 12 月 31 日止，募集资金结余金额 1,767,208,043.91 元中包含已购买且尚未到期的现金管理产品余额 1,614,026,735.17 元。

二、 募集资金管理情况

（一）募集资金的管理情况

根据《上市公司募集资金监管规则》、《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等有关法规和规范性文件及《公司章程》的规定，公司结合实际情况制定了《募集资金管理制度》，对募集资金的存储、使用、管理及监督等方面做出了明确规定，在制度上保证募集资金的规范使用。

公司于 2025 年 10 月 17 日与保荐机构、招商银行股份有限公司武汉光谷支行、武汉农村商业银行股份有限公司光谷分行营业部、中信银行股份有限公司武汉后湖支行、浙商银行股份有限公司武汉分行营业部、中国银行股份有限公司湖北自贸试验区武汉片区分行、中国民生银行股份有限公司武汉分行营业部、兴业银行股份有限公司武汉分行自贸区分行签署了《募集资金专户存储三方监管协议》。截至 2025 年 12 月 31 日止，公司严格按照《募集资金专户存储三方监管协议》的规定存放和使用募集资金。

（二）募集资金专户存储情况

截至 2025 年 12 月 31 日止，公司募集资金存放专项账户的存款余额如下：

募集资金存储情况表

单位：元 币种：人民币

发行名称		2025 年首次公开发行股票		
募集资金到账时间		2025 年 10 月 20 日		
账户名称	开户银行	账号	期末余额	账户状态
武汉禾元生物科技股份有限公司	招商银行股份有限公司武汉光谷支行	127905911310888	150,033,333.64	使用中



武汉禾元生物科技股份有限公司
2025年度募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告

武汉禾元生物科技股份有限公司	招商银行股份有限公司武汉光谷支行	127905911310777	110,669.93	使用中
武汉禾元生物科技股份有限公司	招商银行股份有限公司武汉光谷支行	127905911310666	79,316,846.98	使用中
武汉禾元生物科技股份有限公司	招商银行股份有限公司武汉光谷支行	127905911310999	2,922,266.49	使用中
武汉禾元生物科技股份有限公司	武汉农村商业银行股份有限公司光谷分行营业部	200770565011026	22,930.56	使用中
武汉禾元生物科技股份有限公司	中信银行股份有限公司武汉后湖支行	8111501012701337540	50,385.90	使用中
武汉禾元生物科技股份有限公司	浙商银行股份有限公司武汉分行营业部	5210000010120100688142	6,441,533.02	使用中
武汉禾元生物科技股份有限公司	中国银行股份有限公司湖北自贸试验区武汉片区分行	556089241091	87,438,355.17	使用中
武汉禾元生物科技股份有限公司	中国民生银行股份有限公司武汉分行营业部	654266012	18,388.89	使用中
武汉禾元生物科技股份有限公司	兴业银行股份有限公司武汉分行自贸区支行	416230100100185823	23,333.33	使用中
合计			326,378,043.91	

注：公司与招商银行股份有限公司武汉光谷支行（账号：127905911310666）、浙商银行股份有限公司武汉分行营业部（账号：5210000010120100688142）、中国银行股份有限公司湖北自贸试验区武汉片区分行（账号：556089241091）签订了协定存款协议，对上述募集资金专户进行管理，协定性存款余额共计173,196,735.17元。

三、 本年度募集资金的实际使用情况

本年内，本公司募集资金实际使用情况如下：

（一） 募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况

本公司2025年度募集资金实际使用情况详见附表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

截至2025年10月20日，公司以自筹资金预先投入募投项目款项合计人民币469,556,343.17元，以自有资金已支付的发行费用金额总计为人民币5,187,028.30元（不含增值税），立信会计师事务所（特殊普通合伙）对上述预先



投入及支付发行费用情况进行了专项鉴证，并出具了《关于武汉禾元生物科技股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的鉴证报告》（信会师报字[2025]第 ZE10633 号）。

公司于 2025 年 11 月 21 日召开第四届董事会第十一次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及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人民币 46,955.63 万元用于置换预先投入募投项目的自筹资金，人民币 518.70 万元用于置换已支付发行费用的自筹资金。本次募集资金置换的时间距募集资金到账时间未超过 6 个月，符合《上市公司募集资金监管规则》、《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等法律法规、规范性文件的规定。

（三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

截至 2025 年 12 月 31 日止，公司未使用闲置募集资金暂时补充流动资金。

（四）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 11 月 21 日召开了第四届董事会第十一次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金（含超募资金）进行现金管理的议案》，在确保不影响募集资金项目建设和使用、募集资金安全的情况下，按照相关规定严格控制风险，使用不超过人民币 21.00 亿元（含本数）的部分闲置募集资金（含超募资金）购买安全性高、流动性好的保本型产品（包括但不限于协定性存款、结构性存款、定期存款、通知存款、大额存单等），使用期限自公司董事会审议通过之日起 12 个月内有效，在前述额度及使用期限范围内，资金可以循环滚动使用。保荐人对该事项出具了明确同意的核查意见。

截至 2025 年 12 月 31 日止，公司持有的尚未到期的现金管理产品明细情况如下：

募集资金现金管理明细表

单位：万元 币种：人民币

发行名称		2025 年首次公开发行股票							
募集资金到账时间		2025 年 10 月 20 日							
委托方	受托银行	产品名称	产品类型	购买金额	起始日期	截止日期	归还日期	尚未归还金额	预计年化收益率
公司	中信银行	大额存单	定期存款	1,000.00	2025/12/12	2026/3/12	2026/3/12	1,000.00	1.10%



武汉禾元生物科技股份有限公司
2025年度募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告

公司	中信银行	大额存单	定期存款	32,383.00	2025/12/12	2026/6/12	2026/6/12	32,383.00	1.30%
公司	武汉农村商业银行	大额存单	定期存款	1,000.00	2025/12/10	2026/3/10	2026/3/10	1,000.00	1.20%
公司	武汉农村商业银行	大额存单	定期存款	32,000.00	2025/12/9	2026/12/9	2026/12/9	32,000.00	1.50%
公司	招商银行	大额存单	定期存款	5,200.00	2025/12/5	2026/6/5	2026/6/5	5,200.00	1.30%
公司	招商银行	大额存单	定期存款	2,000.00	2025/12/5	2026/3/5	2026/3/5	2,000.00	1.10%
公司	民生银行	大额存单	定期存款	1,000.00	2025/12/8	2026/3/8	2026/3/8	1,000.00	1.10%
公司	民生银行	大额存单	定期存款	10,500.00	2025/12/10	2026/3/10	2026/3/10	10,500.00	1.10%
公司	民生银行	大额存单	定期存款	5,000.00	2025/12/10	2026/6/10	2026/6/10	5,000.00	1.30%
公司	兴业银行	大额存单	定期存款	20,000.00	2025/12/15	2026/6/15	2026/6/15	20,000.00	1.30%
公司	兴业银行	大额存单	定期存款	10,000.00	2025/12/15	2026/12/15	2026/12/15	10,000.00	1.40%
公司	浙商银行	大额存单	定期存款	2,000.00	2025/12/22	2026/3/22	2026/3/22	2,000.00	1.10%
公司	浙商银行	大额存单	定期存款	9,000.00	2025/12/22	2026/12/22	2026/12/22	9,000.00	1.40%
公司	民生银行	七天通知存款	存款	9,500.00	2025/12/10	支取时到期	支取时到期	9,500.00	0.75%
公司	浙商银行	七天通知存款	存款	3,500.00	2025/12/10	支取时到期	支取时到期	3,500.00	0.75%
公司	中国银行	协定性存款	存款	21,752.73	2025/12/10	支取时到期	支取时到期	8,743.84	0.35%
公司	浙商银行	协定性存款	存款	747.27	2025/12/10	支取时到期	支取时到期	644.15	0.45%
公司	招商银行	协定性存款	存款	10,000.00	2025/12/5	支取时到期	支取时到期	7,931.68	0.45%

(五) 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

扣除发行费用后超募资金余额为 3,042.46 万元，其中 3,000.00 万元用于现金管理。

本报告期内，公司不存在使用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款的情况。

(六) 超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）或回购本公司股份并注销的情况

本报告期内，公司不存在使用超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）或回购本公司股份并注销的情况。

(七) 节余募集资金使用情况

不适用。



(八) 募集资金使用的其他情况

不适用。

四、 变更募投项目的资金使用情况

截至 2025 年 12 月 31 日止，公司不存在变更募投项目的资金使用情况。

五、 募集资金使用及披露中存在的问题

2025 年度公司披露的募集资金使用情况与实际情况相符，不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况。公司严格遵守相关证券监管法规及与保荐机构、存放募集资金的商业银行签订的三方监管协议，未发生违反相关规定及协议的情况。

六、 专项报告的批准报出

本专项报告于 2026 年 4 月 24 日经董事会批准报出。

附表 1：募集资金使用情况对照表

武汉禾元生物科技股份有限公司董事会

2026年4月24日



附表 1:

募集资金使用情况对照表

编制单位: 武汉天元生物科技股份有限公司

2025 年度

单位: 万元

变更用途的募集资金总额	募集资金净额		本年度投入募集资金总额		已累计投入募集资金总额		项目达到预定可使用状态日期	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		
	243,042.46	0	243,042.46	0	66,594.70	66,594.70						
变更用途的募集资金总额比例	0%		0%		0%							
承诺投资项目	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	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
重组人白蛋白产业化基地建设项目	否	165,752.73	165,752.73	165,752.73	48,132.65	49,628.42	-116,124.31	29.94	2026年9月	不适用	不适用	否
新药研发项目	否	64,247.27	64,247.27	64,247.27	2,798.34	14,895.68	-49,351.59	23.18	不适用	不适用	不适用	否
补充流动资金	否	10,000.00	10,000.00	10,000.00	2,070.60	2,070.60	-7,929.40	20.71	不适用	不适用	不适用	否
合计	—	240,000.00	240,000.00	240,000.00	53,001.59	66,594.70	-173,405.30	—	—	—	—	—





未达到计划进度原因（分具体募投项目）	不适用
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	截至 2025 年 10 月 20 日止，公司使用自筹资金对募集资金投资项目累计已投入 469,556,343.17 元，以自有资金已支付的发行费用金额为 5,187,028.30 元，募集资金到账后，公司以募集资金置换上述预先已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金，置换资金总额为 474,743,371.47 元。
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	截至 2025 年 12 月 31 日止，公司已购买但尚未到期的现金管理产品余额为 161,402.67 万元（七天通知存款 13,000.00 万元，协定性存款 17,319.67 万元，大额存单 131,083.00 万元）。
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

注 1：“本年度投入募集资金总额”包括募集资金到账后“本年度投入金额”及实际已置换先期投入金额。

注 2：“本年度投入金额”包括募集资金到账后的投入金额及发生于 2025 年当年的预先投入置换金额。

注 3：“截至期末承诺投入金额”以最近一次已披露募集资金投资计划为依据确定。





营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 0100000202601190012

名称 立信会计师事务所(普通合伙)
类型 特殊普通合伙(会计师事务所)

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

经营范围

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; 基本
办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具相关报告; 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; 信息系统领域内的技术服务; 法律、法规规定的其他
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】

仅供出报告使用, 其他无效

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。



出资额 人民币15700.0000万元整

成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼



登记机关

2026年01月19日

证书序号: 0001247

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有《注册会计师法》规定的业务范围的会计师事务所，准予执行注册会计师法规定的业务范围的凭证。
- 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》。

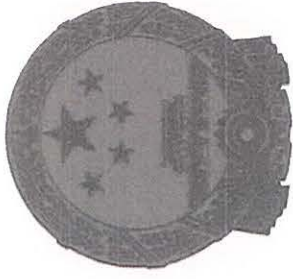
仅供出报告使用，其他无效。



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书



名称: 立信会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 31000006

批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号(转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)



姓名 甘声棉
 Full name 甘声棉
 性别 男
 Sex 男
 出生日期 1969-11-15
 Date of birth 1969-11-15
 工作单位 中天运会计师事务所(特殊普通合伙)湖北分所
 Working unit 中天运会计师事务所(特殊普通合伙)湖北分所
 身份证号 420704196911151117
 Identity card No. 420704196911151117



仅供出报告使用，其他无效。

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 420900654114

批准注册协会:
 Authorized Institute of CPAs

发证日期:
 Date of Issuance 1999 年 04 月

甘声棉 420900654114

年 月 日
 /y /m /d



注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

中天运会计师事务所湖北分所
 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2018 年 10 月 8 日
 /y /m /d

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

立信会计师事务所湖北分所
 CPAs

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2018 年 10 月 8 日
 /y /m /d

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

事务所
 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 年 月 日
 /y /m /d

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

事务所
 CPAs

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 年 月 日
 /y /m /d



仅供出报告使用，其他无效。

姓	名	王龙龙
Full name		
性	别	男
Sex		
出生	日期	1990-10-19
Date of birth		
工作	单位	立信会计师事务所 (特殊普通合伙) 湖北分所
Working unit		
身份	证号码	411121199010191513
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: 310000061397
No. of Certificate

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2017 年 06 月 27 日
Date of Issuance

王龙龙 310000061397

年 月 日
/y /m /d