

# 关于北京康乐卫士生物技术股份有限公司 募集资金年度存放、管理与实际使用情况的 鉴证报告

众环专字（2026）0300075号

## 目 录

	起始页码
鉴证报告	
募集资金专项报告	
关于募集资金年度存放、管理与实际使用情况的专项报告	1





**中审众环**  
ZHONGSHENZHONGHUAN

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)  
武汉市中北路166号长江产业大厦17-18楼  
邮政编码: 430077

Zhongshen Zhonghuan Certified Public Accountants LLP  
17-18/F, Yangtze River Industry Building,  
No. 166 Zhongbei Road, Wuhan, 430077

电话 Tel: 027-86791215  
传真 Fax: 027-85424329

## 关于北京康乐卫士生物技术股份有限公司 募集资金年度存放、管理与实际使用情况的鉴证报告

众环专字(2026)0300075号

北京康乐卫士生物技术股份有限公司全体股东:

我们接受委托,对后附的北京康乐卫士生物技术股份有限公司(以下简称“康乐卫士公司”)截至2025年12月31日止的《北京康乐卫士生物技术股份有限公司2025年度募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告》进行了鉴证工作。

按照中国证监会发布的《上市公司募集资金监管规则》和北京证券交易所颁布的《北京证券交易所股票上市规则》等有关规定,编制《北京康乐卫士生物技术股份有限公司2025年度募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告》,提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据,是康乐卫士公司董事会的责任。我们的责任是在执行鉴证工作的基础上,对《北京康乐卫士生物技术股份有限公司2025年度募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告》发表鉴证意见。

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》的规定执行了鉴证工作,该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行鉴证工作以对《北京康乐卫士生物技术股份有限公司2025年度募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告》是否不存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证工作的过程中,我们实施了检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信,我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为,北京康乐卫士生物技术股份有限公司截至2025年12月31日止的《北京康乐卫士生物技术股份有限公司2025年度募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告》已经按照中国证监会发布的《上市公司募集资金监管规则》和北京证券交易所颁布的《北京证券交易所股票上市规则》等有关规定编制,在所有重大方面如实反映了北京康乐卫士生物技术股份有限公司截至2025年12月31日止的募集资金年度存放、管理与实际使用情况。

本鉴证报告仅供康乐卫士公司2025年年度报告披露之日的使用,不得用作任何其他目的。

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:

钱星一  
钱星一



中国注册会计师:

许言炎  
许言炎



中国·武汉

2026年4月28日

鉴证报告第1页共1页



## 北京康乐卫士生物技术股份有限公司 2025 年度募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告

### 一、募集资金基本情况

#### (一) 募集资金数额及资金到账时间

北京康乐卫士生物技术股份有限公司（“本公司”或“公司”）自新三板挂牌及北京证券交易所（以下简称“北交所”）上市以来共计完成五次募集资金计划，其中，2019 年新三板第一次股票发行和 2019 年新三板第二次股票发行募集资金已于 2022 年 12 月 31 日之前全部使用完毕，2020 年新三板第一次股票定向发行募集资金已于 2024 年 12 月 31 日之前全部使用完毕。2025 年半年度本公司存续的募集资金共两次，具体情况如下：

#### 1、2023 年北交所公开发行募集资金

2023 年 1 月 20 日，中国证券监督管理委员会下发《关于同意北京康乐卫士生物技术股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕159 号），同意公司向不特定合格投资者公开发行股票注册的注册申请。

公司本次向不特定合格投资者公开发行人民币普通股股票 7,000,000 股，每股面值为人民币 1.00 元，发行价格为人民币 42.00 元/股，募集资金总额为人民币 294,000,000.00 元，扣除含税承销费用后，实际到账募集资金为人民币 280,770,000.00 元，包含尚未划转的不含税发行费用人民币 14,133,263.89 元。

上述募集资金于 2023 年 3 月 8 日汇入本公司募集资金专户，安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）进行了审验并出具《北京康乐卫士生物技术股份有限公司验资报告》（安永华明（2023）验字第 61732699\_A01 号）。

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司及下属子公司已使用上述募集资金人民币 280,993,852.73 元（包含利息收入扣除手续费金额人民币 223,852.73 元），收到募集资金银行存款利息收入扣减手续费净额为人民币 223,855.52 元，募集资金余额为人民币 2.79 元，其中募集资金专户存款余额为人民币 2.79 元。募集资金使用和结余情况如下：

单位：人民币元

项目	金额
实际到账的募集资金（注）	280,770,000.00
减：募投项目累计支出	280,993,852.73

加：累计利息收入扣除手续费金额	223,855.52
截至 2025 年 12 月 31 日募集资金结余余额	2.79

注：扣除含税承销费用人民币 13,230,000.00 元后实际收到募集资金为人民币 280,770,000.00 元，其中，公司账务处理确认股本人民币 7,000,000.00 元，确认资本公积人民币 259,636,736.11 元，扣减不含税发行费用人民币 14,133,263.89 元。

截至 2025 年 12 月 31 日，本次募集资金使用情况详见本报告“附表 1、募集资金使用情况对照表（2023 年北交所公开发行募集资金）”。

## 2、2021 年新三板第一次股票定向发行募集资金

公司于 2021 年 2 月 5 日召开的第三届董事会第十一次会议以及 2021 年 2 月 25 日召开的 2021 年第一次临时股东大会审议通过了《关于〈北京康乐卫士生物技术股份有限公司 2021 年第一次股票定向发行说明书〉的议案》。本次拟发行的股份数量不超过 26,000,000 股，发行价格为人民币 41.28 元/股，募集资金不超过人民币 1,073,280,000.00 元。公司于 2021 年 7 月 22 日取得《关于核准北京康乐卫士生物技术股份有限公司定向发行股票的批复》（证监许可〔2021〕2389 号），本次定向发行股份总额为 24,600,000 股。本次实际募集资金总额为人民币 1,015,488,000.00 元，扣减不含税发行费用后募集资金净额为人民币 1,013,771,018.87 元，实际到账人民币 1,015,488,000.00 元，包含尚未划转的含税发行费用人民币 1,820,000.00 元。上述募集资金于 2021 年 8 月 3 日到位，并经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了中喜验字〔2021〕第 00074 号验资报告。

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司及下属子公司已使用上述募集资金人民币 976,863,365.43 元（包含募集资金现金管理收益、利息收入扣除手续费金额人民币 29,866,866.71 元），收到募集资金现金管理收益金额人民币 2,143,452.05 元，收到募集资金银行存款利息收入扣减手续费净额为人民币 39,332,681.10 元，闲置募集资金暂时补充流动资金金额人民币 80,000,000.00 元，募集资金专户余额为人民币 100,767.72 元。募集资金使用和结余情况如下：

单位：人民币元	
项目	金额
实际到账的募集资金（注）	1,015,488,000.00
减：募投项目累计支出	976,863,365.43
减：闲置募集资金暂时补充流动资金	80,000,000.00

加：累计募集资金现金管理收益	2,143,452.05
加：累计利息收入扣减手续费金额	39,332,681.10
截至 2025 年 12 月 31 日募集资金结余余额	100,767.72

注：该验资报告中募集资金总额为人民币 1,015,488,000.00 元，扣除发行费用人民币 1,716,981.13 元，实际募集资金净额为人民币 1,013,771,018.87 元。其中增加普通股 24,600,000 股，增加资本公积人民币 989,171,018.87 元。公司账务处理确认股本人民币 24,600,000.00 元，确认资本公积人民币 989,171,018.87 元，扣减了不含税发行费用人民币 1,716,981.13 元。

截至 2025 年 12 月 31 日，本次募集资金使用情况详见本报告“附表 2、募集资金使用情况对照表（2021 年新三板第一次股票定向发行募集资金）”。

## （二）募集资金在专项账户的存储情况

### 1、2023 年北交所公开发行募集资金

本公司与保荐机构中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”）、存放募集资金的商业银行签署了《募集资金三方监管协议》，按照用途分别开设募集资金专用账户，对募集资金实施专户存储。其中，在北京银行股份有限公司北京经济技术开发区分行（原名称为北京银行股份有限公司经济技术开发区支行，于 2024 年 1 月更名）设立募集资金专用账户账号 20000031351600113925692，用于“昆明生产基地代建回购项目”；在兴业银行股份有限公司北京经济技术开发区支行设立募集资金专用账户账号 321130100100549505，用于“HPV 疫苗研发项目”。

本公司于 2023 年 4 月 18 日召开第四届董事会第十七次会议和第四届监事会第十六次会议，于 2023 年 5 月 4 日召开 2023 年第五次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，公司在北交所公开发行的募投项目“昆明生产基地代建回购项目”计划投资金额为人民币 23,000.00 万元，公司实际用于该项目为人民币 16,429.82 万元，结余募集资金人民币 6,570.18 万元变更用于“昆明生产基地建设费用项目”，并以借款方式将募集资金人民币 23,000.00 万元借予全资子公司康乐卫士（昆明）生物技术有限公司（以下简称“昆明康乐”，于 2025 年 8 月完成增资扩股工商变更登记，增资后公司持有昆明康乐 94.96% 股权，昆明康乐为公司控股子公司），由昆明康乐实施具体募投项目。本次变更募集资金用途后，本公司与昆明康乐、中信证券、广发银行股份有限公司昆明龙华路支行重新签订了《募集资金专户存储四方监管协议》，昆明康乐在广发银行股份有限公司昆明龙华路支行设立募集资金专用账户存放本次向不特定合格投资者公开发行人民币普通股的募集资金，其中用于“昆

明生产基地代建回购项目”的募集资金专用账户账号为：9550880223149900795；用于“昆明生产基地建设费用项目”的募集资金专用账户账号为：9550880223149900605。

本公司于2023年6月12日召开了第四届董事会第二十次会议和第四届监事会第十九次会议，审议通过了《关于增加部分募集资金投资项目实施主体的议案》，增加本公司全资子公司云南滇中立康实业开发有限公司（以下简称“滇中立康”）作为募投项目“昆明生产基地建设费用项目”的实施主体，原实施主体即昆明康乐以借款方式将“昆明生产基地建设费用项目”部分募集资金人民币3,200.00万元借予新增的实施主体滇中立康，由滇中立康与昆明康乐共同实施具体募投项目。本次增加募投项目实施主体后，公司与滇中立康、中信证券、兴业银行股份有限公司昆明分行重新签订了《募集资金四方监管协议》，滇中立康在兴业银行股份有限公司昆明高新支行开设募集资金专项账户存放本次向不特定合格投资者公开发行人民币股票的募集资金，账号为：471170100100154937。

截至2025年12月31日，本次募集资金部分专项账户资金已按规定使用完毕，其中昆明康乐在广发银行股份有限公司昆明龙华路支行开立的募集资金专项账户（账号：9550880223149900795，9550880223149900605）、公司在北京银行股份有限公司北京经济技术开发区分行开立的募集资金专项账户（账号：20000031351600113925692）、滇中立康在兴业银行股份有限公司昆明高新支行开立的募集资金专项账户（账号：471170100100154937）分别于2023年12月4日、2024年7月29日、2024年7月29日注销，销户时结存利息分别为8,241.61元、15,228.01元、97,261.68元、0.80元，已分别转入昆明康乐、公司及滇中立康一般账户或基本账户。上述募集资金专户注销后，公司及子公司与中信证券、前述注销账户对应开户银行签署的募集资金三方监管协议也相应终止。

## 2、2021年新三板第一次股票定向发行募集资金

本公司与原主办券商华融证券股份有限公司（以下简称“华融证券”）、中国民生银行股份有限公司北京分行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，开设募集资金专项账户，对募集资金实施专户存储，账号为：632976223。

本公司于2021年2月5日召开第三届董事会第十一次会议，审议通过了《关于〈北京康乐卫士生物技术股份有限公司2021年第一次股票定向发行说明书〉的议案》，同意本公司使用募集资金人民币30,000.00万元投入子公司昆明康乐，用于实施募投项目，其中人民币14,550.00万元向昆明康乐实缴出资，人民币15,450.00万元以借款方式转至昆明康乐，昆明康乐收到上述投资款及借款后缴存于三方监管账户用于募集资金项目投资。昆明康乐与原

主办券商华融证券、广发银行股份有限公司昆明龙华路支行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，开设募集资金专项账户，对募集资金实施专户存储，账号为：9550880223149900515。

2021年10月，本公司与原主办券商华融证券解除持续督导关系，由中信证券担任主办券商，上述两个募集资金专项账户开户银行、账号保持不变，2021年11月5日，本公司及昆明康乐与中信证券、募集资金存放银行分别重新签署《募集资金三方监管协议》。

本公司于2023年3月23日召开第四届董事会第十六次会议和第四届监事会第十五次会议，于2023年4月11日召开2023年第四次临时股东大会，审议通过了《关于变更募集资金投资项目实施主体和实施方式暨使用募集资金向全资子公司增资的议案》，变更本次定向发行募投项目“昆明生产基地建设费用”的实施主体和实施方式，其中实施主体由本公司变更为本公司子公司昆明康乐，实施方式由对昆明康乐借款变更为对昆明康乐增资，该部分资金人民币15,450.00万元以增资方式投入昆明康乐。本次变更募投项目实施主体后，募集资金继续存储于上述专户，本公司与昆明康乐、中信证券、广发银行股份有限公司昆明龙华路支行重新签订《募集资金专户存储四方监管协议》。

本公司于2024年1月22日召开第四届董事会第三十次会议和第四届监事会第二十八次会议，审议通过《关于变更部分募集资金专户的议案》。为进一步提高募集资金使用效率，本公司在上海银行股份有限公司北京东四环支行（原名称为上海银行股份有限公司北京高碑店支行，于2024年3月更名）开设新的募集资金专户，账号为03005682068，用于2021年新三板第一次股票定向发行部分募集资金存储与使用，并将存放于中国民生银行股份有限公司北京广渠门支行的全部募集资金余额（包括利息收入）转存至新开设的募集资金专户。公司与中信证券、上海银行股份有限公司北京分行就设立的专户重新签订了《募集资金三方监管协议》。

截至2025年12月31日，本次募集资金部分专项账户资金已按规定使用完毕，其中昆明康乐在广发银行股份有限公司昆明龙华路支行开立的募集资金专项账户（账号：9550880223149900515）、公司在中国民生银行股份有限公司北京广渠门支行开立的募集资金专项账户（账号：632976223）分别于2023年12月4日、2024年7月22日注销，销户时结存利息分别为10,941.02元、0.95元，已分别转入昆明康乐及公司一般账户或基本账户。上述募集资金专户注销后，公司及子公司与中信证券、前述注销账户对应开户银行签署的募集资金三方监管协议也相应终止。

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司及本公司及下属子公司募集资金专项账户的存储情况如下：

### 1、2023 年北交所公开发行募集资金

单位：人民币元

开户公司	开户银行	银行账户	金额	备注
本公司	兴业银行股份有限公司北京经济技术开发区支行	321130100100549505	2.79	
本公司	北京银行股份有限公司北京经济技术开发区分行	20000031351600113925692		已注销
昆明康乐	广发银行股份有限公司昆明龙华路支行	9550880223149900795		已注销
昆明康乐	广发银行股份有限公司昆明龙华路支行	9550880223149900605		已注销
滇中立康	兴业银行股份有限公司昆明高新支行	471170100100154937		已注销
合计			2.79	

### 2、2021 年新三板第一次股票定向发行募集资金

单位：人民币元

开户公司	开户银行	银行账户	金额	备注
本公司	上海银行股份有限公司北京东四环支行	03005682068	100,767.72	
本公司	中国民生银行股份有限公司北京广渠门支行	632976223		已注销
昆明康乐	广发银行股份有限公司昆明龙华路支行	9550880223149900515		已注销
合计			100,767.72	

注：上述账户余额不包括闲置募集资金暂时补充流动资金金额人民币 80,000,000.00 元，具体详见“三、本报告期募集资金的实际使用情况”之“(三)闲置募集资金暂时补充流动资金情况”。

## 二、募集资金管理情况

为规范募集资金的使用和管理，保护投资者的权益，根据《上市公司募集资金监管规则》《北京证券交易所上市公司持续监管指引第 9 号——募集资金管理》等相关法律、法规和规范性文件的规定，公司制定了《募集资金管理制度》，对募集资金实行专户存储管理。

### 三、本年度募集资金的实际使用情况

#### （一）募投项目情况

截至 2025 年 12 月 31 日，募投项目均在建设实施中，尚未产生效益，具体情况详见“附表 1-2、募集资金使用情况对照表”。

募投项目可行性存在重大变化：因市场情况变化，公司 2021 年新三板第一次股票定向发行募投项目“重组新冠病毒疫苗临床研究费用”已暂停，该项目原计划投资金额人民币 7,500.00 万元变更为投入公司“九价 HPV 疫苗男性适应症临床研究费用”项目。

#### （二）募集资金置换情况

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司不存在募投项目先期投入及置换的情况。

#### （三）闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司 2021 年新三板第一次股票定向发行部分募集资金暂时闲置，为提高募集资金使用效率，公司于 2025 年 12 月 2 日召开第五届董事会第十三次会议，审议通过了《关于继续使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司继续使用最高额度不超过人民币 8,000.00 万元（含本数）的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自本次董事会审议通过之日起不超过 12 个月。具体内容详见公司披露的《关于归还募集资金及继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金公告》。

截至 2025 年 12 月 31 日，公司已使用闲置募集资金暂时补充流动资金的总额为人民币 8,000.00 万元。

#### （四）闲置募集资金购买理财产品情况

关于 2021 新三板第一次股票定向发行募集资金，本公司于 2021 年 9 月 10 日召开的第三届董事会第十七次会议及 2021 年 9 月 27 日召开的 2021 年第三次临时股东大会分别审议通过《关于使用闲置募集资金购买理财产品的议案》，同意本公司在不影响募集资金投资项目进展及募集资金使用计划的情况下，使用最高不超过人民币 60,000.00 万元（包含本数）、昆明康乐使用最高不超过人民币 30,000.00 万元（包含本数）的暂时闲置募集资金购买安全性高、流动性好、可以保障投资本金安全的理财产品，该事项自公司 2021 年第三次临时股东大会审议通过之日起 12 个月内有效，授权董事长进行审批，上述资金额度在有效期内可循环滚动使用。

2025 年度，本公司及下属子公司不存在使用闲置募集资金余额购买理财产品情况。

#### （五）募集资金使用的其他情况

截至 2025 年 12 月 31 日，公司及子公司部分募集资金专户（账号分别为：20000031351600113925692，9550880223149900795，9550880223149900605，471170100100154937，9550880223149900515，632976223）存放的募集资金已按规定使用完毕，公司已注销上述募集资金专户，注销时账户余额合计为人民币 131,674.07 元，已全部转入公司及子公司基本账户或一般账户。

### 四、变更募集资金用途的资金使用情况

#### 1、2023 年北交所公开发行募集资金

公司于 2023 年 4 月 18 日召开第四届董事会第十七次会议及第四届监事会第十六次会议，于 2023 年 5 月 4 日召开 2023 年第五次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》。公司在北交所公开发行的募投项目“昆明生产基地代建回购项目”计划投资金额为人民币 23,000.00 万元，公司实际用于该项目为人民币 16,429.82 万元，结余募集资金人民币 6,570.18 万元变更用于“昆明生产基地建设费用项目”。

变更情况如下表列示：

单位：人民币万元

承诺投资项目	变更前募集资金投入总额	变更后募集资金投入总额	差异
HPV 疫苗研发项目	5,077.00	5,077.00	-
昆明生产基地代建回购项目	23,000.00	16,429.82	6,570.18
昆明生产基地建设费用项目	-	6,570.18	(6,570.18)
合计	28,077.00	28,077.00	-

#### 2、2021 年新三板第一次股票定向发行募集资金

公司于 2023 年 3 月 23 日召开第四届董事会第十六次会议和第四届监事会第十五次会议，于 2023 年 4 月 11 日召开 2023 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于变更募集资金投资项目实施主体和实施方式暨使用募集资金向全资子公司增资的议案》，公司结合募投项目的实际进展情况，变更 2021 年新三板第一次股票定向发行募投项目“昆明生产基地建设费用”的实施主体和实施方式，其中实施主体由本公司变更为公司子公司昆明康乐，实施方

式由对昆明康乐借款变更为对昆明康乐增资，该部分资金人民币 15,450.00 万元以增资方式投入昆明康乐。

公司于 2023 年 4 月 18 日召开第四届董事会第十七次会议及第四届监事会第十六次会议，于 2023 年 5 月 4 日召开 2023 年第五次临时股东大会，审议通过了《关于变更前次部分募集资金用途的议案》，公司变更 2021 年第一次股票定向发行部分募集资金使用用途：

(1) 重组新冠病毒疫苗临床研究费用

结合市场环境变化、募投项目实施的实际情况及公司实际生产经营需要，为全面推进公司 HPV 疫苗研发进展、提高募集资金使用效率，将原“重组新冠病毒疫苗临床研究费用”项目投资金额人民币 7,500.00 万元变更为投入公司“九价 HPV 疫苗男性适应症临床研究费用”项目。

(2) 昆明生产基地建设费用

“昆明生产基地建设费用”项目用地的产权方为滇中立康，截至 2023 年 4 月 18 日，工厂租金用途已使用募集资金人民币 504.84 万元，该具体用途下的剩余资金人民币 2,995.16 万元将仍用于该募投项目下的工程建设、车间设备采购、车间验证及调试等固定资产投资和补充流动资金。本次变更是在该项目下的具体使用用途之间的调整，不涉及项目总投资金额的变动。

变更情况如下表列示：

单位：人民币万元

承诺投资项目	变更前募集资金投入总额	变更后募集资金投入总额	差异
三价 HPV 疫苗 III 期临床研究费用	14,000.00	14,000.00	-
九价 HPV 疫苗 III 期临床研究费用	15,000.00	15,000.00	-
临床前研究费用	5,920.80	5,920.80	-
九价 HPV 疫苗男性适应症临床研究费用	10,000.00	17,500.00	(7,500.00)
重组诺如病毒疫苗临床研究费用	500.00	500.00	-
重组新冠病毒疫苗临床研究费用	7,500.00	-	7,500.00
补充流动资金	18,628.00	18,628.00	-
昆明生产基地建设费用	30,000.00	30,000.00	-
其中：工程建设费用	10,000.00	11,500.00	(1,500.00)

车间设备采购	12,000.00	12,800.00	(800.00)
车间验证及调试	2,000.00	2,495.44	(495.44)
工厂租金	3,500.00	504.84	2,995.16
补充流动资金	2,500.00	2,699.72	(199.72)
合计	101,548.80	101,548.80	-

### 五、募集资金使用及披露中存在的问题

2025 年度，本公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司募集资金监管规则》《北京证券交易所上市公司持续监管指引第 9 号——募集资金管理》以及相关法律法规的规定和要求等使用募集资金，并及时、真实、准确、完整履行相关信息披露工作，不存在违规使用募集资金的情形。

本公司董事会认为，公司已披露的相关信息及时、真实、准确、完整的反映了公司 2025 年度募集资金的存放与实际使用情况

北京康乐卫士生物技术股份有限公司董事会

2026 年 4 月 28 日



附表1:

# 募集资金使用对照表(2023年北交所公开发行募集资金) 2025年度

编制单位: 北京康乐卫士生物技术股份有限公司

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)	28,077.00		本年度投入金额	本年度投入募集资金总额			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	
			募资金总额	募资金总额比例		截至期末累计投入金额(2)	截至期末投入进度 (%) (3)=(2)/(1)	28,077.00				
HPV疫苗研发项目	否	5,077.00	6,570.18	23.40%	5,077.00	100.00	5,077.00	100.00	不适用	不适用	否	
昆明生产基地代建采购项目	是	16,429.82			16,429.82	100.00	16,429.82	100.00	不适用	不适用	否	
昆明生产基地建设费用项目	是	6,570.18			6,570.18	100.00	6,570.18	100.00	不适用	不适用	否	
合计		28,077.00			28,077.00		28,077.00					
募投项目的实际进度是否落后于公开披露的计划进度项目, 如存在, 请说明应对措施、投资计划是否需要调整	不适用											
可行性发生重大变化的具体情况说明	不适用											
募集资金用途变更的情况说明	参见前述专项报告“四、变更募集资金用途的资金使用情况”相关内容											
募集资金置换自筹资资金情况说明	截至2025年12月31日, 本公司不存在募投项目先期投入及置换的情况。											
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	结余募集资金转出参见前述专项报告“三、(五) 节余募集资金转出的情况”相关内容											

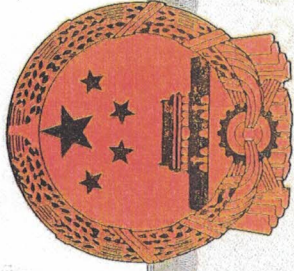
附表2:

## 募集资金使用情况对照表 (2021年新三板第一次股票定向发行募集资金)

2025年度

编制单位: 北京康乐卫士生物技术股份有限公司

募集资金用途	募集资金总额		本年度投入募集资金总额				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
	是否变更项目(含部分变更)	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投入进度(%) (3)=(2)/(1)	2025年度			
	是	否	是	否	是	否			
募集中途									
三价HPV疫苗III期临床研究费用	否	14,000.00	2,071.42	8,791.80	62.80	不适用	不适用	否	
九价HPV疫苗III期临床研究费用	否	15,000.00		15,000.00	100.00	不适用	不适用	否	
临床前研究费用	否	5,920.80	504.20	4,780.88	80.75	不适用	不适用	否	
九价HPV疫苗男性适应症临床研究费用	是	17,500.00		17,500.00	100.00	不适用	不适用	否	
重组诺如病毒疫苗临床研究费用	否	500.00				不适用	不适用	否	
重组新冠病毒疫苗临床研究费用	是					不适用	不适用	是	
补充流动资金	否	18,628.00	1.04	18,628.00	100.00	不适用	不适用	否	
昆明生产基地建设费用	是	30,000.00		30,000.00	100.00	不适用	不适用	否	
其中: 工程建设费用	是	11,500.00		11,500.00	100.00	不适用	不适用	否	
车间设备采购	是	12,800.00		12,800.00	100.00	不适用	不适用	否	
车间验证及调试	是	2,495.44		2,495.44	100.00	不适用	不适用	否	
工厂租金	是	504.84		504.84	100.00	不适用	不适用	否	
补充流动资金	是	2,699.72		2,699.72	100.00	不适用	不适用	否	
合计		101,548.80	2,576.66	94,700.69				2,576.66	
募投项目的实际进度是否落后于公开披露的计划进度项目, 如存在, 请说明应对措施、投资计划是否需要调整	不适用								
可行性发生重大变化的具体情况说明	参见前述专项报告“三、(一)募投项目情况”相关内容								
募集资金用途变更的情况说明	参见前述专项报告“四、变更募集资金用途的资金使用情况”相关内容								
募集资金置换自筹资金情况说明	截至2025年12月31日, 本公司不存在募集资金投资项目先期投入及置换的情况								
使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况说明	使用闲置募集资金暂时补充流动资金的审议金额8,000.00万元, 报告期末已经全额使用补流								
使用闲置募集资金购买理财产品情况说明	参见前述专项报告“三、(四)闲置募集资金购买理财产品情况”相关内容								
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	结余参见前述专项报告“三、(五)节余募集资金转出的情况”相关内容								



# 营业执照

统一社会信用代码  
91420106081978608B

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。



名称 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 肆仟壹佰玖拾万圆人民币

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2013年11月6日

执行事务合伙人 石文先、管云鸿、杨荣华

主要经营场所 湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路  
166号长江产业大厦17-18楼

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；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、基本建设设计咨询、税务咨询、代理记帐；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。（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）



登记机关

2025年11月18日



# 会计师事务所

# 执业证书



名称：中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：石文先

主任会计师：

经营场所：湖北省武汉市武昌区水果湖街道  
中北路166号长江产业大厦17-18楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：42010005

批准执业文号：鄂财会发〔2013〕25号

批准执业日期：2013年10月28日

证书序号：0017829

## 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：

二〇一三年十月二十五日

中华人民共和国财政部制



姓名 钱星一  
 Full name  
 性别 男  
 Sex  
 出生日期 1989-09-04  
 Date of birth  
 工作单位 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙) 浙江分所  
 Working unit  
 身份证号 330522198909041014  
 Identity card No.



钱星一 110101300953

姓名: 钱星一

证书编号: 110101300953

证书编号: 110101300953  
No. of Certificate

批准注册协会: 浙江省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2016年 06月 30日  
Date of Issuance

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.

注册会计师任职资格检查  
(浙注协[2018]28号)



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

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

中审众环会计师事务所  
CPAs  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2020年 11月 20日  
/y /m /d

10

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

11

年检历史查询

年检凭证

中国注册会计师协会

钱星一

会员编号 110101300953

最后年检时间

2025年07月

年检结果

通过

历年记录

2024年

2024-06-13

通过

2023年

2023-05-25

通过

2022年

2022-06-23

通过

1204



姓名 许言炎  
 Full name \_\_\_\_\_  
 性别 男  
 Sex \_\_\_\_\_  
 出生日期 1988-08-18  
 Date of birth \_\_\_\_\_  
 工作单位 天健会计师事务所(特殊普通合伙)  
 Working unit \_\_\_\_\_  
 身份证号码 330481198808181215  
 Identity card No. \_\_\_\_\_



许言炎 330000015744

姓名：许言炎

证书编号：330000015744

证书编号：330000015744  
No. of Certificate

批准注册协会 浙江省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2017 年 04 月 12 日  
Date of Issuance /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.

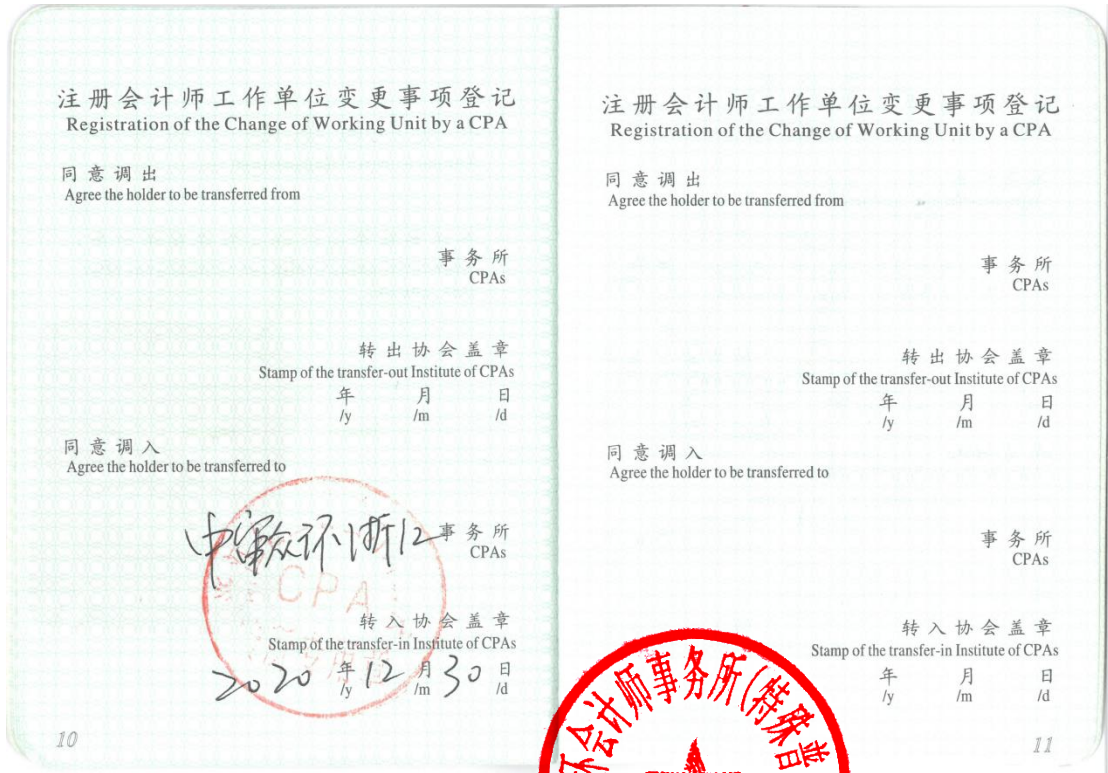
### 注册会计师任职资格检查

(浙注协[2018]28号)

2018  
检

浙江省注册会计师协会

年 /y 月 /m 日 /d



历年年检结果

### 年检凭证

中国注册会计师协会

## 许言炎

会员编号 330000015744

最后年检时间	年检结果
2025年07月	通过

查询时间: 2026-03-11

#### 历年记录

2024年	通过
2024-06-11	
2023年	通过
2023-05-25	
2022年	通过