

以自筹资金预先投入募集资金投资项目 及支付发行费用鉴证报告

润本生物技术股份有限公司

容诚专字[2023]510Z0164号

容诚会

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

目 录

序号	内 容	页码
1	以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用鉴证报告	1-3
2	以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用专项说明	4-6

关于润本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

容诚专字[2023]510Z0164 号

润本生物技术股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的润本生物技术股份有限公司（以下简称“润本股份”）管理层编制的《关于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专项说明》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供润本股份为用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目及支付发行费用的自筹资金之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为润本股份用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目及支付发行费用的自筹资金必备的文件，随其他文件一起报送并对外披露。

二、管理层的责任

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》及上海证券交易所《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》的规定编制《关于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专项说明》是润本股份管理层的责任，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

我们的责任是对润本股份管理层编制的上述专项说明独立地提出鉴证结论。

业务
鉴证

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，后附的润本股份《关于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专项说明》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，公允反映了润本股份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情况。

(此页无正文，为润本股份容诚专字[2023]510Z0164号报告之签字盖章页。)



中国注册会计师： 邓小勤
邓小勤



中国注册会计师： 凌莉
凌莉



中国·北京

2023年10月26日

润本生物技术股份有限公司

关于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专项说明

根据中国证券监督管理委员会发布的《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》及上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》的规定，将润本生物技术股份有限公司（以下简称本公司）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具体情况说明如下：

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[2023]1631号文《关于同意润本生物技术股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》核准，由主承销商申万宏源证券承销保荐有限责任公司采用网下向询价对象配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，公开发行人民币普通股股票6,069.00万股，每股发行价格为人民币17.38元。截至2023年10月11日止，本公司实际已向社会公众公开发行人民币普通股股票6,069.00万股，募集资金总额为人民币1,054,792,200.00元，扣除各项发行费用合计人民币83,563,748.31元（不含增值税）后，实际募集资金净额为人民币971,228,451.69元。上述资金到位情况业经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）容诚验字[2023]510Z0017号《验资报告》验证。本公司对募集资金采取了专户存储制度。

二、招股说明书承诺募集资金投资项目情况

本公司《首次公开发行股票并在主板上市招股说明书》披露的首次公开发行股票募集资金投资项目及募集资金使用计划如下：

金额单位：人民币万元

序号	募集资金投资项目	拟投入募集资金	备案审批情况
1	黄埔工厂研发及产业化项目	36,881.00	2107-440112-04-01-666877
2	渠道建设与品牌推广项目	34,391.00	—
3	信息系统升级建设项目	9,000.00	2201-440112-04-04-732854
4	补充流动资金	10,000.00	—
	合计	90,272.00	

上述项目的投资总额为 90,272.00 万元，本次发行的实际募集资金超过上述项目的需求，超出部分将用于补充与公司主营业务相关的营运资金或根据监管机构的有关规定使用；若实际募集资金净额与项目需要的投资总额之间存在资金缺口，将由本公司自筹资金解决。

三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

本公司首次公开发行股票募集资金投资项目已经相关部门批准，并经公司股东大会决议通过利用募集资金投资。募集资金投资项目在募集资金实际到位之前已由公司以自筹资金先行投入，截至 2023 年 10 月 11 日止，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为 6,167,443.45 元，具体情况如下：

金额单位：人民币元

序号	项目名称	承诺募集资金投资 金额	自筹资金预先投入 金额
1	黄埔工厂研发及产业化项目	368,810,000.00	592,360.00
2	渠道建设与品牌推广项目	343,910,000.00	5,575,083.45
3	信息系统升级建设项目	90,000,000.00	-
4	补充流动资金	100,000,000.00	-
合 计		902,720,000.00	6,167,443.45

四、自筹资金预先支付发行费用情况

本次募集资金各项发行费用合计人民币83,563,748.31元（不含增值税），在募集资金到位前，本公司已用自筹资金支付发行费用金额为5,588,767.20元（不含增值税），本次拟用募集资金置换已支付发行费用金额为人民币5,588,767.20元（不含增值税），具体情况如下：

金额单位：人民币元

关于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专项说明

序 号	项 目 名 称	不 含 税 金 额
1	承销及保荐费用	1,800,000.00
2	审计及验资费用	2,349,056.55
3	律师费用	613,207.54
4	发行手续费用及其他	826,503.11
	合 计	5,588,767.20



润本生物技术股份有限公司

2023年10月26日



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信息、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(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

负责人 肖厚发

出资额 8150万元

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幢外经贸大厦901-22至901-26

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、清算等审计业务；提供代理记账、咨询及其他会计服务；税务筹划、纳税申报；法律、法规规定的其他经营活动。(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。)

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用



2023年09月25日

登记机关

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0011869

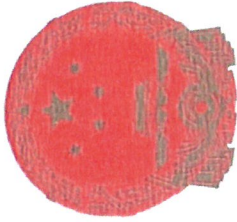
说明

- 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: 北京市财政局
二〇一九年六月

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证

名称: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 肖厚发

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



证书编号: 440100790025
No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2003 年 07 月 10 日
Date of Issuance

2019年4月换发



姓名: 郑小勤
Full name
性别: 女
Sex
出生日期: 1977 09 09
Date of birth
工作单位: 广东正中珠江会计师事务所
Working unit
身份号码: 440103197709093929
Identity card No.

郑小勤(440100790025), 已通过广东省注册会计师协会2019年任职资格审查。通过文号: 粤注协(2019) 94号。

郑小勤(440100790025), 已通过广东省注册会计师协会2020年任职资格审查。通过文号: 粤注协(2020) 115号。



郑小勤(440100790025), 已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格审查。通过文号: 粤注协(2021) 268号。

郑小勤(440100790025), 已通过广东省注册会计师协会2022年任职资格审查。通过文号: 粤注协(2022) 152号。

郑小勤(440100790025), 已通过广东省注册会计师协会2023年任职资格审查。

年 月 日
y m d



姓名: 凌莉
 Full name: 凌莉
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1982-08-30
 Date of birth: 1982-08-30
 工作单位: 广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit: 广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码: 440104198208300420
 Identity card No. 440104198208300420

证书编号: 440100790091
 No. of Certificate: 440100790091
 批准/注册协会: 广东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 广东省注册会计师协会
 发证日期: 2014年08月12日
 Date of Issuance: 2014年08月12日
 2015年6月换发

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.



凌莉(440100790091), 已通过广东省注册会计师协会2018年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2018)58号。



凌莉(440100790091), 已通过广东省注册会计师协会2017年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2017)54号。



凌莉(440100790091), 已通过广东省注册会计师协会2019年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2019)94号。



凌莉(440100790091), 已通过广东省注册会计师协会2020年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2020)132号。



凌莉(440100790091), 已通过广东省注册会计师协会2022年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2022)152号。



凌莉(440100790091), 已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2021)268号。



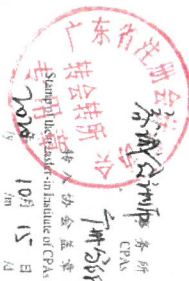
凌莉(440100790091), 已通过广东省注册会计师协会2023年任职资格检查。

同意调入
 Agree the holder to be transferred in

同意调出
 Agree the holder to be transferred out

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

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2020年10月15日



同意调入
 Agree the holder to be transferred in

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

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

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

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

事务所
 CPAs

事务所
 CPAs