

润本生物技术股份有限公司
募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

司农专字[2025]24009540043 号

目 录

报告正文.....1-2

关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告.....1-9



募集资金存放与实际使用情况鉴证报告

司农专字[2025]24009540043 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”）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

本鉴证报告仅供润本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润本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》、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》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》，编制《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》是润本股份董事会的责任，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

我们的责任是对润本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 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，如实反映了润本股份 2024 年度募集资金实际存放与使用情况。



中国注册会计师：刘火旺



中国注册会计师：龙梓君



中国 广州

二〇二五年四月二十四日



润本生物技术股份有限公司
关于募集资金年度存放与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》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》《上海证券交易所股票上市规则》等相关规定，现将润本生物技术股份有限公司（以下简称“公司”）2024年度的募集资金存放与实际使用情况报告如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额和资金到位时间

经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）出具的《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》（证监许可[2023]1631号）核准，公司于2023年9月27日首次公开发行人民币普通股（A股）60,690,000股，发行价格为人民币17.38元/股，募集资金总额为人民币105,479.22万元（人民币，下同），扣除不含税的发行费用8,356.37万元，实际募集资金净额为97,122.85万元。上述募集资金已于2023年10月11日全部到账，并经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审验，于2023年10月12日出具了（容诚验字〔2023〕510Z0017号）验资报告。

（二）募集资金使用和节余情况

截至2024年12月31日，募集资金使用及结余情况如下：

单位：人民币/万元	
项 目	金 额
募集资金净额	97,122.85
减：已累计投入募集资金	22,312.41
其中：黄埔工厂研发及产业化项目	1,612.54
渠道建设与品牌推广项目	12,899.82
信息系统升级建设项目	103.75
补充流动资金	7,696.31
加：利息收入	2,354.02
加：投资收益	-
减：银行手续费	0.08



募集资金余额	77,164.37
减：暂时闲置资金用于现金管理	72,700.00
截至2024年12月31日募集资金账户余额合计	4,464.37

注：本公告中如合计数与单项数相加之和存在差异，系四舍五入导致。

二、募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，本公司按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《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》和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《润本生物技术股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称《募集资金管理制度》）。根据《募集资金管理制度》，公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构申万宏源证券承销保荐有限责任公司于2023年10月10日与中国工商银行股份有限公司广州北京路支行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》；公司与子公司广州市鑫翔贸易有限公司，并连同保荐机构申万宏源证券承销保荐有限责任公司于2023年11月7日与招商银行股份有限公司广州盈隆广场支行、中国工商银行股份有限公司广州北京路支行分别签订了《募集资金专户存储四方监管协议》；公司及保荐机构申万宏源证券承销保荐有限责任公司于2024年9月3日与招商银行股份有限公司广州盈隆广场支行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》；公司与子公司广州市鑫翔贸易有限公司，并连同保荐机构申万宏源证券承销保荐有限责任公司于2024年11月11日与中国银行股份有限公司广州珠江支行签订了《募集资金专户存储四方监管协议》，公司与保荐机构申万宏源证券承销保荐有限责任公司于2024年11月11日与中国银行股份有限公司广州珠江支行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。上述监管协议与上海证券交易所《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异，公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

截至2024年12月31日，募集资金存放情况如下：

开户行	银行账号	币种	银行余额（万元）
中国工商银行股份有限公司广州百灵路支行	360288292910022217	人民币	0.29
招商银行股份有限公司广州盈隆广场支行	120918913710001	人民币	0.00
中国银行股份有限公司广州珠江支行	726379376896	人民币	3,288.81



中国工商银行股份有限公司广州百灵路支行	3602882929100222465	人民币	0.00
中国工商银行股份有限公司广州百灵路支行	3602882929100223917	人民币	0.00
招商银行股份有限公司广州盈隆广场支行	120911235110918	人民币	0.54
中国银行股份有限公司广州珠江支行	657479388025	人民币	175.86
中国银行股份有限公司广州珠江支行	684779386465	人民币	707.68
中国工商银行股份有限公司广州百灵路支行	3602882929100222341	人民币	0.06
招商银行股份有限公司广州盈隆广场支行	120918913710002	人民币	0.01
中国银行股份有限公司广州珠江支行	714679384602	人民币	26.32
中国工商银行股份有限公司广州百灵路支行	3602882929100222589	人民币	0.06
中国银行股份有限公司广州珠江支行	676979387815	人民币	264.73
合 计			4,464.37

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”）的资金使用情况

公司严格按照《募集资金管理制度》使用募集资金，截至本报告期末，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

公司于2023年10月26日召开第一届董事会第十九次会议、第一届监事会第十一次会议，审议通过《关于使用募集资金置换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议案》，同意公司使用首次公开发行募集资金合计人民币1,175.62万元置换预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用的自筹资金。容诚会计师事务所（特殊普通合伙）于2023年10月26日出具了《关于以自筹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】501Z0164号。具体情况详见公司于2023年10月27日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的《润本生物技术股份有限公司关于使用募集资金置换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公告》（公告编号：2023-009）。

（三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

报告期内，公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

（四）对闲置募集资金进行现金管理情况，投资相关产品情况



公司于2023年10月23日召开第一届董事会第十八次会议和第一届监事会第十次会议，于2023年11月9日召开2023年第三次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设和募集资金使用的情况下，根据募集资金投资项目进度安排和资金投入计划，使用最高额不超过人民币8.5亿元（含本数）的闲置募集资金（含超募资金）进行现金管理，购买安全性高、流动性好、风险低、期限不超过12个月的现金管理产品，在上述额度及决议有效期内，可循环滚动使用。公司监事会和独立董事对上述事项发表了明确的同意意见，保荐机构出具了无异议的核查意见。

公司于2024年10月22日召开第二届董事会第六次会议和第二届监事会第四次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设和募集资金使用的情况下，根据募集资金投资项目实施进度，使用最高额不超过人民币7.8亿元（含本数）的闲置募集资金（含超募集资金）进行现金管理，购买期限不超过12个月的安全性高、流动性好、风险低的现金管理产品，在上述额度及决议有效期内，可循环滚动使用。公司监事会对上述事项发表了明确的同意意见，保荐机构出具了无异议的核查意见。

截至2024年12月31日，公司使用募集资金现金管理情况如下：

开户银行	产品类型	金额 (万元)	起始日期	终止日期	收益率
招商银行股份有限公司广州盈隆广场支行	定期存款	1,700.00	2024/9/5	2025/9/4	1.90%
招商银行股份有限公司广州盈隆广场支行	定期存款	1,000.00	2024/9/5	2025/9/4	1.90%
中国银行股份有限公司广州珠江支行	结构存款	4,400.00	2024/11/12	2025/5/19	2.07%
中国银行股份有限公司广州珠江支行	结构存款	4,600.00	2024/11/12	2025/5/21	2.08%
中国银行股份有限公司广州珠江支行	结构存款	4,500.00	2024/11/12	2025/5/19	2.07%
中国银行股份有限公司广州珠江支行	结构存款	4,700.00	2024/11/12	2025/5/21	2.08%
中国银行股份有限公司广州珠江支行	结构存款	15,680.00	2024/11/12	2025/5/12	2.07%
中国银行股份有限公司广州珠江支行	结构存款	16,320.00	2024/11/12	2025/5/14	2.08%
中国银行股份有限公司广州珠江支行	结构存款	1,320.00	2024/11/12	2025/5/12	2.07%
中国银行股份有限公司广州珠江支行	结构存款	1,680.00	2024/11/12	2025/5/14	2.08%
中国银行股份有限公司广州珠江支行	结构存款	2,250.00	2024/11/12	2025/5/21	2.08%
中国银行股份有限公司广州珠江支行	结构存款	2,150.00	2024/11/12	2025/5/19	2.07%



中国银行股份有限公司广州珠江支行	结构存款	6,450.00	2024/11/12	2025/5/21	2.07%
中国银行股份有限公司广州珠江支行	结构存款	5,950.00	2024/11/12	2025/5/19	2.07%

（五）节余募集资金使用情况

报告期内，公司不存在将募投项目节余资金用于其他募投项目或非募投项目的情况。

（六）用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

公司于2023年10月23日召开第一届董事会第十八次会议和第一届监事会第十次会议，于2023年11月9日召开2023年第三次临时股东大会，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》，同意公司使用超募资金人民币2,050.00万元永久补充流动资金，占超募资金总额的29.92%。截至2024年12月31日，公司已实际使用超募资金永久补充流动资金2,050.00万元。

公司于2024年10月22日召开第二届董事会第六次会议和第二届监事会第四次会议，于2024年11月11日召开2024年第三次临时股东大会，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》，同意公司使用超募资金人民币2,050.00万元永久补充流动资金，占超募资金总额的29.92%。截至2024年12月31日，公司尚未实际使用该2,050.00万元超募资金永久补充流动资金，公司将根据资金使用实际情况适时将超募资金补充流动资金。

（七）超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况

报告期内，公司不存在超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况。

（八）募集资金使用的其他情况

公司于2025年4月24日召开了第二届董事会第七次会议及第二届监事会第五次会议，审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》，基于公司募集资金投资项目实际建设情况和公司实际经营情况，同意将“黄埔工厂研发及产业化项目”达到预定可使用状态日期由2025年5月延期至2026年3月。保荐机构出具了无异议的核查意见。

四、变更募投项目的资金使用情况

报告期内，公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

报告期内，公司严格按照《募集资金管理制度》、《募集资金专户存储三方监管协议》、《募集资金专户存储四方监管协议》以及相关法律法规的规定存放、使用和管理



募集资金，并履行了相关信息披露义务，未发生违法违规的情形。公司募集资金相关信息披露不存在不及时、不真实、不准确、不完整的情况。

润本生物技术股份有限公司董事会

2025年4月24日



附件1：募集资金使用情况对照表



附件1：募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额（不含发行费用）				97,122.85				本年度投入募集资金总额				19,975.03
变更用途的募集资金总额				不适用				已累计投入募集资金总额				22,312.41
变更用途的募集资金总额比例				不适用								
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（%）	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
黄埔工厂研发及产业化项目	否	36,881.00	36,881.00	36,881.00	1,553.30	1,612.54	-35,268.46	4.37	2026/3/31	不适用	不适用	否
渠道建设及品牌推广项目	否	34,391.00	34,391.00	34,391.00	11,863.31	12,899.82	-21,491.18	37.51	2027/3/31	不适用	不适用	否
信息化系统升级建设项目	否	9,000.00	9,000.00	9,000.00	99.75	103.75	-8,896.25	1.15	2026/12/31	不适用	不适用	否
补充流动资金	否	10,000.00	10,000.00	10,000.00	4,408.67	5,646.31	-4,353.69	56.46	不适用	不适用	不适用	否



小计	—	90,272.00	90,272.00	90,272.00	90,272.00	17,925.03	20,262.41	-70,009.59	22.45				
超募资金永久补充流动资金	不适用	4,100.00	4,100.00	4,100.00	4,100.00	2,050.00	2,050.00	-2,050.00	50.00	不适用	不适用	不适用	不适用
尚未明确投向超募资金	不适用	2,750.85	2,750.85	2,750.85	2,750.85	-	-	-2,750.85	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
小计	—	6,850.85	6,850.85	6,850.85	6,850.85	2,050.00	2,050.00	-4,800.85	29.92				
合计	—	97,122.85	97,122.85	97,122.85	97,122.85	19,975.03	22,312.41	-74,810.44	22.97				
未达到计划进度原因（分具体募投项目） 公司于 2022 年完成“黄埔工厂研发及产业化项目”的备案、审批等手续，并开始起算建设周期，考虑到 IPO 审核周期和实际募集资金到位日期存在不确定性，公司为确保日常经营平稳有序，控制该项目的投入进度。2023 年 10 月，募集资金到位后公司立即全面启动和实施该募投项目。公司募投项目虽然已在前期经过充分的可行性论证，但在实际实施该募投项目建设的过程中，受 2024 年第一季度广州市连续多雨天气及夏季高温等外部环境的影响，地基建设的施工要求发生了变化，为了地基结构完整和施工安全，公司审慎控制募投项目投资进度，相应延长项目建设工期，使得募投项目的实际投资进度较原计划有所延迟。目前公司已经对地基建设按照最新施工要求进行了完善，项目工程建设正在有序推进。为严格把控募投项目的实施质量和募集资金的使用效率，满足公司长期发展及产业布局的要求，结合项目实际建设情况和公司实际经营情况，基于审慎性原则，公司于 2025 年 4 月 24 日召开第二届董事会第七次会议及第二届监事会第五次会议，审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》，基于公司募集资金投资项目实际建设情况，同意将“黄埔工厂研发及产业化项目”达到预定可使用状态日期由 2025 年 5 月延期至 2026 年。													
项目可行性发生重大变化的情况说明													
不适用													

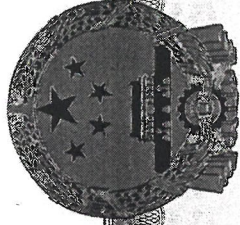




募集资金投资项目先期投入及置换情况	详见本报告三(二)募投项目先期投入及置换情况。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	报告期内未用闲置的募集资金暂时补充流动资金。
对闲置募集资金进行管理，投资相关产品情况	详见本报告三(四)对闲置募集资金进行现金管理情况，投资相关产品情况。
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	详见本报告三(六)用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。
募集资金结余的金额及形成原因	截至2024年12月31日，本公司尚未使用的募集资金余额为人民币77,164.37万元(包括收到的银行存款利息(含现金管理产品收益)扣除银行手续费的净额)，其中期末募集资金专户结存4,464.37万元，使用闲置募集资金购买理财产品未赎回净额 72,700万元。
募集资金其他情况说明	公司于2025年4月24日召开了第二届董事会第七次会议及第二届监事会第五次会议，审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》，基于公司募集资金投资项目实际建设情况和公司实际经营情况，同意将“黄埔工厂研发及产业化项目”达到预定可使用状态日期由2025年5月延期至2026年3月。保荐机构出具了无异议的核查意见。

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：“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。



编号: S1052020060684G(1-1)

统一社会信用代码

91440101MA9W0YP8X3

营业执照

(副本)



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 广东司农会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 吉争雄

经营范围 商务服务业(具体经营项目请登录国家企业信用信息公示系统查询,网址:<http://www.gsxt.gov.cn/>。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。)

出资额 壹仟肆佰捌拾贰万壹仟元(人民币)

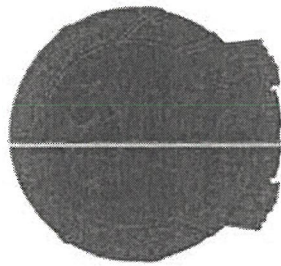
成立日期 2020年11月25日

主要经营场所 广州市南沙区南沙街兴沙路6号704房-2

登记机关



2025年 04 月 08 日



会计师事务所 执业证书

名称：广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：吉争雄

主任会计师：

经营场所：广州市南沙区南沙街兴沙路6号704

房-2

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：44010293

批准执业文号：粤财穗函〔2020〕27号

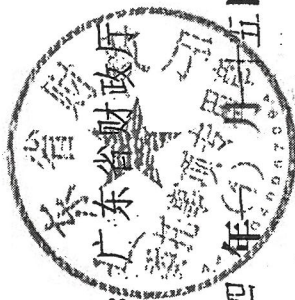
批准执业日期：2020年12月9日



证书序号：0005203

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：广东省财政厅

二〇二四年十月十五日

中华人民共和国财政部制

刘火旺

男

1966-01-18

广东正中珠江会计师事务所

有限公司

422121660118085

姓名 Full name
性别 Sex
出生日期 Date of birth
工作单位 Working unit
身份证号码 Identity card No.



2013年05月

证书编号: 440100800004
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: 2000 年 12 月 08 日
Date of Issuance /y /m /d

2012年4月30日换发



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.

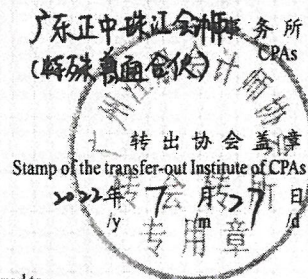


刘火旺 440100800004

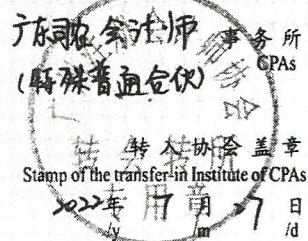
年 /y 月 /m 日 /d

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



同意调入
Agree the holder to be transferred to





姓名	龙梓君
Full name	
性别	女
Sex	
出生日期	1993-06-04
Date of birth	
工作单位	广东司农会计师事务所
Working unit	(特殊普通合伙)
身份证号码	440111199306043343
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.

440102930034

证书编号:
No. of Certificate

广东省注册会计师协会

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance

2023年 04 月 19 日
/y /m /d

年 月 日
/y /m /d