



中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
Mazars Certified Public Accountants(SGP)

晨光生物科技集团股份有限公司
前次募集资金使用情况鉴证报告

目 录

1、鉴证报告	
2、前次募集资金使用情况报告.....	1



MAZARS
中 审 众 环

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
武汉市武昌区东湖路169号中审众环大厦
邮政编码：430077

Mazars Certified Public Accountants LLP
Zhongshen Zhonghuan Building
No. 169 Donghu Road, Wuchang District
Wuhan, 430077

电话Tel：027-86791215
传真Fax：027-85424329

前次募集资金使用情况的鉴证报告

众环专字（2020）023294 号

晨光生物科技集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对贵公司董事会编制的晨光生物科技集团股份有限公司截至 2019 年 12 月 31 日止的前次募集资金使用情况报告（以下简称“前次募集资金使用情况报告”）进行了专项鉴证。

贵公司董事会的责任是按照中国证券监督管理委员会《创业板上市公司证券发行管理暂行办法》及《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的要求编制前次募集资金使用情况报告，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。

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对前次募集资金使用情况报告发表鉴证意见。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》准则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，我们实施了包括了解、询问、检查、重新计算等我们认为必要的鉴证程序。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，贵公司董事会编制的上述前次募集资金使用情况报告已经按《创业板上市公司证券发行管理暂行办法》及《关于前次募集资金使用情况报告的规定》编制，在所有重大方面如实反映了贵公司截至 2019 年 12 月 31 日的前次募集资金的使用情况。

本专项报告仅供贵公司申请本次公开发行可转换债券之特定目的使用，未经本会计师事务所书面认可，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为贵公司申请本次公开发行可转换债券所必备的文件，随其他材料一并上报中国证监会并对外披露。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：_____

李玉平

中国注册会计师：_____

杜高强

中国·武汉

2020年 04月 19日

晨光生物科技集团股份有限公司 前次募集资金使用情况报告

根据中国证券监督管理委员会颁布的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》，晨光生物科技集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）董事会编制了截至 2019 年 12 月 31 日的“前次募集资金使用情况报告”。

一、前次募集资金基本情况

（一）前次募集资金的数额、资金到账时间

2015 年，经中国证券监督管理委员会《关于核准晨光生物科技集团股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2015]2829 号）核准，公司向四名特定投资者非公开发行 3,700.00 万股普通股（A 股），发行价格为 9.40 元/股，募集资金总额为 34,780.00 万元，扣除承销费和保荐费人民币 300.00 万元后的募集资金 34,480.00 万元，已由承销商华林证券股份有限公司于 2015 年 12 月 25 日汇入公司在中国农业银行曲周县支行开设的人民币账户。另扣减审计费、律师费、验资费等其他发行费用 115.06 万元后，公司实际募集资金净额为 34,364.94 万元，所募集资金全部用于补充流动资金及偿还银行贷款。上述募集资金情况已经中审众环会计师事务所审验并出具众环验字[2015]第 020036 号《验资报告》。

（二）前次募集资金在专项账户中的存放情况

公司和保荐机构华林证券股份有限公司于 2015 年 12 月 28 日、12 月 30 日分别与邯郸银行股份有限公司曲周支行、中国农业发展银行曲周县支行分别签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，在上述银行开设了银行专户对募集资金实行专户存储。三方监管协议明确了各方的权利和义务，其内容与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，本公司在履行三方监管协议进程中不存在问题。

截至 2016 年末，上述各募集资金专户资金均已使用完毕，专户余额均为零，且已完成账户注销，报告期内未发生变化。

二、前次募集资金的实际使用情况

（一）前次募集资金使用情况对照说明

截至 2019 年 12 月 31 日止，前次募集资金使用情况对照情况，详见本报告附件 1。

截至 2019 年 12 月 31 日，2015 年度非公开发行股份募集资金已累计投入金额 34,384.07 万元（含利息收入扣除手续费净额 19.13 万元），用于偿还银行贷款 15,000.00 万元，用于补充流动资金 19,384.07 万元。该次募集资金已使用完毕，募集资金专户已无余额，公司已办理完毕该募集资金专户的注销手续。

（二）前次募集资金实际投资项目变更情况说明

公司不存在前次募集资金实际投资项目变更的情况。

（三）前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异内容和原因说明

公司不存在前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异。

（四）前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

公司不存在前次募集资金投资项目转让或置换的情况。

（五）闲置募集资金情况说明

2015 年度非公开发行股份募集资金已使用完毕，公司已于 2016 年末办理完毕该募集资金专户的注销手续，不存在闲置募集资金情况。

三、前次募集资金投资项目实现效益情况说明

前次募集资金投资项目用于偿还银行贷款和补充流动资金，无实现效益的情况说明。

四、前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况说明

公司前次募集资金中不存在用于认购股份的资产运行情况。

五、前次募集资金实际使用情况与已公开披露信息对照情况说明

前次募集资金使用情况报告的募集资金实际使用情况与公司定期报告和其他信息披露文件中披露的有关内容一致，不存在差异。

附件：1、前次募集资金使用情况对照表

晨光生物科技集团股份有限公司

董事会

二〇二〇年四月十九日

附件 1:

前次募集资金使用情况对照表

截至 2019 年 12 月 31 日

编制单位: 晨光生物科技集团股份有限公司

金额单位: 人民币万元

投资项目			募集资金总额投资			截止日募集资金累计投资额				项目达到预定可使用状态日期 (或截止日项目完工程度)
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差异	
募集资金总额			34,364.94			已累计使用募集资金总额				34,384.07
变更用途的募集资金总额			0.00			各年度使用募集资金金额:				
变更用途的募集资金总额比例			0.00			2015 年: 15,776.30 [注 1]				
						2016 年: 18,607.77 [注 2]				
1	偿还银行贷款	偿还银行贷款	15,000.00	15,000.00	15,000.00	15,000.00	15,000.00	15,000.00		2016 年 01 月 31 日
2	补充流动资金	补充流动资金	19,364.94	19,364.94	19,384.07	19,364.94	19,364.94	19,384.07		2016 年 12 月 31 日
	小计		34,364.94	34,364.94	34,384.07	34,364.94	34,364.94	34,384.07		

注 1: 2015 年度公司使用募集资金 15,776.30 万元, 其中 15,000.00 万元用于偿还银行贷款, 776.30 万元用于永久性补充流动资金。

注 2: 2016 年度公司使用募集资金 18,607.77 万元, 18,607.77 万元 (含利息收入扣除手续费净额 19.13 万元) 全部用于永久性补充流动资金。