



关于晨光生物科技集团股份有限公司
募集资金年度存放与实际使用情况
的鉴证报告

众环专字（2021）0202279号

目 录

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

关于晨光生物科技集团股份有限公司 募集资金年度存放与实际使用情况的鉴证报告

众环专字（2021）0202279 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，对后附的晨光生物科技集团股份有限公司（以下简称“晨光生物公司”）截至 2020 年 12 月 31 日止的《董事会关于募集资金年度存放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》（证监会公告[2012]44 号）和深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第 21 号：上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》等有关规定，编制《董事会关于募集资金年度存放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，是晨光生物公司董事会的责任。我们的责任是在执行鉴证工作的基础上，对《董事会关于募集资金年度存放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《董事会关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》是否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，晨光生物科技集团股份有限公司截至 2020 年 12 月 31 日止的《董事会关于募集资金年度存放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》（证监会公告[2012]44 号）和深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第 21 号：上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》等有关规定编制，在所有重大方面如实反映了晨光生物科技集团股份有限公司截至 2020 年 12 月 31 日止的募集资金年度存放与实际使用情况。

本鉴证报告仅供晨光生物科技集团股份有限公司 2020 年年度报告披露之目的使用，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：_____

杜高强

中国注册会计师：_____

孔波

中国·武汉

2020年03月21日

晨光生物科技集团股份有限公司董事会

关于募集资金 2020 年度存放与使用情况的专项报告

根据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《创业板上市公司业务办理指南第 6 号信息披露公告格式第 21 号——上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》等要求，公司董事会编制了截至 2020 年 12 月 31 日“关于募集资金 2020 年度存放与使用情况的专项报告”。

一、募集资金基本情况

（一）非公开发行股份募集资金情况

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 3700 万股普通股（A 股），发行价格为 9.40 元/股，募集资金总额为 347,800,000.00 元，扣除承销费和保荐费人民币 3,000,000.00 元后的募集资金 344,800,000.00 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 1,150,600.00 元后，公司实际募集资金净额为 343,649,400.00 元，所募集资金将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》。

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，报告期内未发生其他变动。

（二）公开发行可转换公司债券募集资金情况

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公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2019]2571 号）核准，同意公司向社会公开发行面值总额 63,000 万元的可转换公司债券，期限 6 年。本次发行可转换公司债券的募集资金总额为人民币 63,000 万元，扣除通过募集资金专户支付的承销、保荐佣金共计人民币 10,698,113.20 元（不含税）后，主承销商中原证券股份有限公司于 2020 年 6 月 23 日将款项 619,301,886.80 元划入公司在中国农

业银行曲周县支行开设的人民币账户。另扣除通过募集资金专户支付的审计及验资费、律师费用等其他发行费用 257,547.16 元（不含税）后，公司实际募集资金净额为人民币 619,044,339.64 元。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[2020]第 020023 号《验资报告》。

截至 2020 年 12 月 31 日，公司募集资金使用情况如下：

项目	金额（万元）
募集资金总额	63,000.00
减：发行费用	1,095.57
减：累计已投入募投项目	28,436.79
加：募集资金利息收入扣减手续费净额	51.63
募集资金期末余额	33,519.27
其中：临时性补充流动资金	28,499.86
其中：购买理财	4,900.00

备注：上表累计已投入募投项目金额与附表 2 相关数据尾数差系小数点后两位四舍五入形成。

二、募集资金存放和管理情况

为了规范公司募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司依照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》和《关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知》等相关规定，结合公司实际情况，制订了《晨光生物科技集团股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称《管理制度》）。

根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》、《管理制度》等要求公司开展了以下工作：

（一）非公开发行股份募集资金

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，内容与深圳证券交易所三方监管协议范本无重大差异，履行过程中无违反协议的情形。

（二）公开发行可转换公司债券募集资金

公司和保荐机构中原证券股份有限公司于2020年6月24日分别与河北银行股份有限公司邯郸分行、中国银行股份有限公司曲周支行、中国农业银行股份有限公司曲周县支行、兴业银行股份有限公司石家庄分行、中国光大银行股份有限公司邯郸分行、沧州银行股份有限公司邯郸分行分别签订了《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，内容与深圳证券交易所三方监管协议范本无重大差异，履行过程中无违反协议的情形。

截至2020年12月31日，公司募集资金账户余额为119.41万元（含利息收入），具体存储情况如下：

开户银行	银行账号	账户余额（万元）
河北银行股份有限公司邯郸分行	03981300004393	0.87
中国银行股份有限公司曲周支行	100835054447	0.90
兴业银行股份有限公司石家庄分行	572010100101566380	0.60
中国光大银行股份有限公司邯郸分行	50520188000193885	1.10
沧州银行股份有限公司邯郸分行	6300120100000224700	4.01
中国农业银行股份有限公司曲周县支行	50163401040001334	111.94
合计：		119.41

三、2020年度募集资金的实际使用情况

1、非公开发行股份募集资金使用情况，详见“附表1：非公开发行股份募集资金使用情况表”。

2、公开发行可转换公司债券募集资金使用情况，详见“附表2：公开发行可转换公司债券募集资金使用情况表”。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况：无。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

1、公司已披露的募集资金使用相关信息不存在未及时、真实、准确、完整披露的情形。

2、公司募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

晨光生物科技集团股份有限公司董事会

2021年3月21日

附表 1：非公开发行股份募集资金使用情况表

单位：人民币万元

募集资金总额		34,364.94	本报告期投入募集资金总额				0.00				
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00	已累计投入募集资金总额				34,384.07				
累计变更用途的募集资金总额		0.00									
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%									
承诺投资项目	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额 (1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额 (2)	截至期末投资进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
偿还银行贷款	否	15,000.00	15,000.00	-	15,000.00	100.00%	2016年01月31日	-	-	-	否
补充流动资金	否	19,364.94	19,364.94	-	19,384.07	100.10%	2016年12月31日	-	-	-	否
合计：		34,364.94	34,364.94	-	34,384.07	-	-	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因					无						
项目可行性发生重大变化的情况说明					无						
超募资金的金额、用途及使用进展情况					不适用						
募集资金投资项目实施地点变更情况					无						
募集资金投资项目实施方式调整情况					无						
募集资金投资项目先期投入及置换情况					无						
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况					无						
项目实施出现募集资金结余的金额及原因					无						
尚未使用的募集资金用途及去向					无						
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况					无						

附表 2：公开发行可转换公司债券募集资金使用情况表

单位：人民币万元

募集资金总额			61,904.43		本报告期投入募集资金总额			28,436.78			
报告期内变更用途的募集资金总额			0		已累计投入募集资金总额			28,436.78			
累计变更用途的募集资金总额			0								
累计变更用途的募集资金总额比例			0.00%								
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
天然植物综合提取一体化项目(一期)	否	45,000.00	45,000.00	11,532.35	11,532.35	25.63%	2021年4月30日	5,624.08	7,726.25	否	否
补充流动资金	否	16,904.43	16,904.43	16,904.43	16,904.43	100.00%	不适用	不适用	不适用	不适用	否
合计:		61,904.43	61,904.43	28,436.78	28,436.78	-	-	5,624.08	7,726.25	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因					因新冠疫情影响项目整体投建进度较慢。 为使项目早日实现效益,公司建设完一条生产线,就马上试车、投产,减少了项目整体投建较慢的影响。						
项目可行性发生重大变化的情况说明					无						
超募资金的金额、用途及使用进展情况					不适用						
募集资金投资项目实施地点变更情况					无						
募集资金投资项目实施方式调整情况					无						

<p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p>	<p>根据项目建设进度,公司在募集资金实际到位之前以自筹资金对募集资金投资项目进行了预先投入,自2019年4月4日公司第三届董事会第二十九次会议决议日起至2020年6月23日募集资金实际到位日之前,公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目金额合计10,015.50万元。</p> <p>公司于2020年8月9日召开了第四届董事会第二十一次会议,审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》,同意公司使用募集资金10,015.50万元置换预先投入募投项目的同等金额自筹资金。</p> <p>中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)出具了《关于晨光生物科技集团股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》(众环专字[2020]025043号),对上述募集资金投资项目的预先投入情况进行了核验、确认。</p>
<p>用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p>	<p>公司于2020年7月3日召开了第四届董事会第二十次会议,审议通过了《关于使用部分募集资金临时补充流动资金的议案》,同意公司使用“天然植物综合提取一体化项目(一期)”不超过2.85亿元募集资金临时补充公司的流动资金,使用期限自本次董事会决议之日起不超过12个月,到期前将归还至募集资金专户。</p>
<p>项目实施出现募集资金结余的金额及原因</p>	<p>无</p>
<p>尚未使用的募集资金用途及去向</p>	<p>除用于临时性补流、购买理财之外的募集资金,均存放于各专用银行账户内。</p>
<p>募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况</p>	<p>无</p>