



Grant Thornton
致同

**关于桂林莱茵生物科技股份有限公司
2020 年度募集资金存放与使用情况
鉴证报告**

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

关于桂林莱茵生物科技股份有限公司 2020 年度募集资金
存放与使用情况鉴证报告

桂林莱茵生物科技股份有限公司 2020 年度募集资金
存放与实际使用情况的专项报告

1-3

关于桂林莱茵生物科技股份有限公司 2020 年度募集资金存放与实际使用情况 鉴证报告

致同专字(2021)第 450A004180 号

桂林莱茵生物科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的桂林莱茵生物科技股份有限公司（以下简称 莱茵生物公司）《2020 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（以下简称“专项报告”）执行了合理保证的鉴证业务。

按照《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020 年修订）》的要求编制 2020 专项报告，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是莱茵生物公司董事会的责任，我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对莱茵生物公司董事会编制的 2020 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》的规定计划和实施鉴证工作，以对 2020 专项报告是否存在重大错报获取合理保证。在鉴证工作中，我们结合莱茵生物公司实际情况，实施了包括了解、询问、抽查、核对等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表鉴证意见提供了合理的基础。

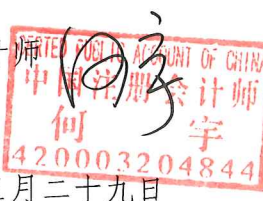
经审核，我们认为，莱茵生物公司董事会编制的 2020 专项报告符合《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020 年修订）》有关规定及相关格式指引的规定，并在所有重大方面如实反映了莱茵生物公司 2020 年度募集资金的存放和实际使用情况。

本鉴证报告仅供莱茵生物公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。



中国·北京

中国注册会计师 

中国注册会计师 

二〇二一年三月二十九日

桂林莱茵生物科技股份有限公司
2020年度募集资金存放与实际使用情况的
专项报告

根据《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020年修订）》有关规定，现将本公司2020年度募集资金存放与使用情况说明如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会证监发行字〔2019〕224号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商光大证券股份有限公司通过深圳证券交易所系统于2019年4月9日至15日向原股东配售人民币普通股（A股）127,933,378股，发行价为每股人民币3.77元。截至2019年4月19日，本公司共募集资金48,230.88万元，扣除发行费用1,194.30万元后，募集资金净额为47,036.59万元。

上述募集资金净额已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）瑞华验字[2019]45040003号《验资报告》验证。

（二）以前年度已使用金额、本年度使用金额及当前余额。

1、以前年度已使用金额

截至2019年12月31日，本公司募集资金累计投入募投项目1,535.74万元（含发行费用进项税66.99万元），募集资金用于补充流动资金14,060.00万元，尚未使用的金额为32,336.48万元（其中募集资金31,440.85万元，专户存储累计利息扣除手续费919.43万元，汇兑损益-23.80万元。闲置募集资金20,000.00万元已暂时用于补充流动资金）。

2、本年度使用金额及当前余额

2020年度，本公司募集资金使用情况为：

（1）以募集资金直接投入募投项目26,323.48万元。截至2020年12月31日，本公司募集资金累计直接投入募投项目27,859.22万元。

综上，截至2020年12月31日，募集资金累计投入27,859.22万元，募集资金累计用

于补充流动资金14,060.00万元，尚未使用的金额为6,604.31万元（其中募集资金5,117.37万元，专户存储累计利息扣除手续费1,499.91万元，汇兑损益-12.97万元）。

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司依照《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020年修订）》等文件的规定，结合本公司实际情况，制定了《募集资金管理制度》（以下简称管理制度）。该管理制度于2018年9月12日经本公司股东大会第五届第一次临时会议审议通过。

根据管理制度并结合经营需要，本公司从2019年4月起对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金使用专户，并与开户银行、保荐机构签订了《募集资金专用账户管理协议》，对募集资金的使用实施严格审批，以保证专款专用。截至2020年12月31日，本公司均严格按照该《募集资金专用账户管理协议》的规定，存放和使用募集资金。

（二）募集资金专户存储情况

截至2020年12月31日，募集资金具体存放情况（单位：人民币元）如下：

开户银行	银行账号	账户类别	存储余额
桂林银行股份有限公司	000279207900905	募集资金专户	65,238,006.67
PNC Bank	3009078887	募集资金专户	805,139.97
合 计			66,043,146.64

上述存款余额中，已计入募集资金专户利息收入1,501.64万元（其中2020年度利息收入582.00万元），已扣除手续费1.73万元（其中2020年度手续费1.52万元），汇兑损失-12.97万元（其中2020年度汇兑损失10.83万元）。

三、本年度募集资金的实际使用情况

本年度募集资金实际使用情况详见附件1：募集资金使用情况对照表。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

2019年10月8日，公司2019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的议案》，公司原募投项目“甜叶菊标准化种植基地建设项目”已变更为“工业大麻提取及应用工程建设项目”，同时将募集资金专户中累计收到的银行

存款利息等资金全部用于新项目。

截至2020年12月31日，公司变更募集资金投资项目资金使用情况详见附表2。

五、前次募集资金投资项目已对外转让或置换情况

无。

六、募集资金使用及披露中存在的问题

2020年度，本公司已按《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020年修订）》和本公司募集资金使用管理制度的相关规定及时、真实、准确、完整披露募集资金的存放与使用情况。

附件：

- 1、募集资金使用情况对照表
- 2、变更募集资金投资项目情况表

桂林莱茵生物科技股份有限公司董事会

2021年3月29日

附表1:

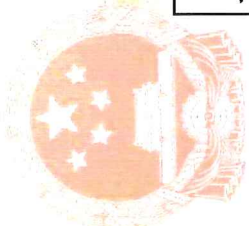
2020年度募集资金使用情况对照表

募集资金总额		47,036.59		本年度投入募集资金总额		26,323.48				
报告期内变更用途的募集资金总额										
累计变更用途的募集资金总额		32,976.59		已累计投入募集资金总额		41,919.22				
累计变更用途的募集资金总额比例		70.11%								
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)	本年度投入金额	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
承诺投资项目										
工业大麻提取及应用工程建设项目	是	32,976.59		26,323.48	27,859.22	84.48	2021年6月30	-	否	否
补充流动资金	否	14,060.00		-	14,060.00	100.00	2019年7月12日	-	是	否
承诺投资项目小计										
合计	—	47,036.59		26,323.48	41,919.22	89.12	—	—	—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因										
截至2020年12月31日，公司工业大麻提取工厂的建筑工程已基本完成，但在设备方面，因设备大多采购自中国，受新冠疫情、人员签证受限等方面影响，设备的运输和安装调试等工程延迟，导致整个项目工期延长至少3-6个月。公司预计整个工程建设项目将延期至2021年6月30日前竣工投产。										
项目可行性发生重大变化的情况说明										
不适用。										
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										
不适用。										
募集资金投资项目实施方式调整情况										
不适用。										
募集资金投资项目先期投入及置换情况										
不适用。										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况										
2020年7月7日召开第五届董事会第二十五次会议和第五届监事会第十七次会议，审议通过了《关于以部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。为提高公司募集资金的使用效率，降低财务费用，在保证本次配股募集资金投资项目按进度实施的前提下，公司计划以部分闲置募集资金9,000万元暂时补充流动资金，期限自本次董事会决议作出之日起不超过12个月，上述额度在决议有效期内，可循环使用。截至2020年12月31日，公司使用募集资金暂时补充流动资金的额度为9,000万元。										
用闲置募集资金投资产品情况										
不适用。										
项目实施出现募集资金结余的金额及原因										
不适用。										
尚未使用的募集资金用途及去向										
报告期末公司尚未使用的募集资金均存放在募集资金专户及现金管理账户中，用于募投项目的建设。										
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况										
无。										

附表2:

2020年度变更募集资金投资项目情况表

[illegible]



此件仅供业务报告使用，复印无效

营业执照

统一社会信用代码

91110105592343655N



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

(副本) (20-1)

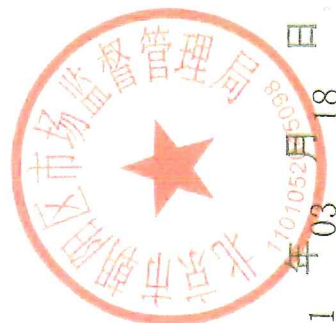
名称 政同会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2011年12月22日
合伙期限 2011年12月22日至 长期

主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层

经营范围 审计企业会计报表，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，出具有关报告；基本建设年度审计；代理记账；企业管理咨询、培训；会计代理、税务咨询；个体工商户开业登记服务；经国家有关部门批准，接受其他境内企业委托办理法律、法规规定的业务；开展经批准的其他经营活动；法律法规规定不得从事的经营活动；不得从经营活动中牟取不正当利益。



登记机关

2021年03月18日

证书序号: 0014469

此件仅用于业务报告使用, 复印无效



会计师事务所 执业证书



名称:

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010156

批准执业文号: 京财会许可[2011]0130号

批准执业日期: 2011年12月13日

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

二〇二〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制



姓名 岑敬
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1969-05-07
Date of birth
工作单位 瑞华会计师事务所(特殊普
通合伙)广西分所
Working unit
身份证号码 45012119690507007X
Identity card No.



证书编号 450100150478
No. of Certificate
批准注册 Authorized Institute of CPAs
广西注册会计师协会

始发 1998 09 03
换发 2016 04 27

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

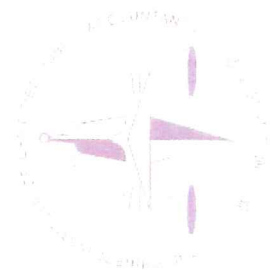
同意调出
Agree the holder to be transferred from

瑞华会计师 事务所
转出协会盖章
Stamp of the transferor Institute of CPAs
2017 年 12 月 30 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

致同会计师 事务所
转入协会盖章
Stamp of the transferee Institute of CPAs
2017 年 12 月 30 日

2017 年 8 月 17 日



姓名: 何宇
Full name: _____
性别: 男
Sex: _____
出生日期: 1978-01-23
Date of birth: _____
工作单位: 致同会计师事务所(特殊普通合伙企业) 广西分所
Working unit: _____
身份证号: 510723197801234718
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.



证书编号: 420003204844
No. of Certificate: _____

批准注册协会: 广西壮族自治区注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: _____

发证日期: 2007-08-06
Date of Issuance: _____
有效期至: 2010-09-01
Valid until: _____

此件仅供业务报告使用, 复印无效