

目 录

| | |
|-----------------------|----------|
| 一、前次募集资金使用情况鉴证报告..... | 第 1—2 页 |
| 二、前次募集资金使用情况报告 | 第 3—10 页 |

前次募集资金使用情况鉴证报告

天健审〔2023〕8931号

兄弟科技股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的兄弟科技股份有限公司（以下简称兄弟科技公司）管理层编制的截至2023年6月30日的《前次募集资金使用情况报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供兄弟科技公司向特定对象发行股票时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为兄弟科技公司向特定对象发行股票的必备文件，随同其他申报材料一起上报。

二、管理层的责任

兄弟科技公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第7号》的规定编制《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。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对兄弟科技公司管理层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执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师执业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，我们实施了包括核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，兄弟科技公司管理层编制的《前次募集资金使用情况报告》符合中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第7号》的规定，如实反映了兄弟科技公司截至2023年6月30日的前次募集资金使用情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州 中国注册会计师：

二〇二三年七月二十八日

兄弟科技股份有限公司

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《监管规则适用指引——发行类第7号》的规定，将本公司截至2023年6月30日的前次募集资金使用情况报告如下。

一、前次募集资金的募集及存放情况

(一) 前次募集资金的数额、资金到账时间

根据中国证券监督管理委员会《关于核准兄弟科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2020〕1866号），本公司由主承销商民生证券股份有限公司采用向特定对象非公开发行的方式，向特定对象发行人民币普通股（A股）股票115,222,923股，发行价为每股人民币4.71元，共计募集资金54,270.00万元，坐扣承销费283.02万元（不含税金额）、保荐费用94.34万元（不含税金额）后的募集资金为53,892.64万元，已由主承销商民生证券股份有限公司于2020年12月14日汇入本公司募集资金监管账户。另减除律师费、审计验资费、股权登记费、材料制作费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用300.49万元（不含税金额）后，公司本次募集资金净额为53,592.15万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2020〕594号）。

(二) 前次募集资金在专项账户中的存放情况

截至2023年6月30日，本公司前次募集资金在银行账户的存放情况如下：

金额单位：人民币元

| 开户银行 | 银行账号 | 初始存放金额 | 2023年6月30日余额 | 备注 |
|---------------------|-------------------|----------------|--------------|----|
| 中国民生银行股份有限公司嘉兴分行营业部 | 632570993 | 535,921,455.13 | 832,353.86 | |
| 中国农业银行股份有限公司海宁市支行 | 19350701047779995 | | 2,068,092.31 | |
| 中国民生银行股份有限公司嘉兴海宁支行 | 632596005 | | 8,942,892.39 | |

| 开户银行 | 银行账号 | 初始存放金额 | 2023年6月30日余额 | 备注 |
|-------------------------|--------------|--------|----------------|-----|
| 中国银行股份有限公司 海宁市支行 | 405246008576 | | 544,563.12 | |
| 交通银行股份有限公司 嘉兴海宁支行理财户 | | | 70,000,000.00 | [注] |
| 中国银行股份有限公司 海宁支行理财户 | | | 150,000,000.00 | [注] |
| 合计 | | | 232,387,901.68 | |

[注] 2023年3月29日公司召开的第五届董事会第十九次会议审议通过了《关于使用闲置自有资金及闲置募集资金进行现金管理的议案》，为提高公司暂时闲置募集资金的使用效率和效益，公司(含子公司)拟在保障募投项目正常推进的前提下，使用不超过3亿元(含3亿元)人民币的闲置非公开发行募集资金购买流动性好、安全性高的保本型金融产品或结构性存款、定期存款、通知存款等进行现金管理。截至2023年6月30日，公司依据上述决议将闲置募集资金用于现金管理(购买保本型理财产品或大额存单)尚未到期的金额为22,000万元

二、前次募集资金使用情况

前次募集资金使用情况详见本报告附件1。

三、前次募集资金变更情况

公司于2022年4月13日召开第五届董事会第十二次会议，审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》。为提高募集资金使用效率，公司结合发展战略和市场情况，将2020年度非公开发行募集资金余额中38,500万元由原来的“年产30,000吨天然香料建设项目-一期工程”调整为“年产20,000吨苯二酚、31,100吨苯二酚衍生物建设项目-二期工程”，剩余1,811.55万元用于补充流动资金，“年产30,000吨天然香料建设项目-一期工程”中止。

四、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2020年非公开发行股票募集资金投资项目计划投资120,000.00万元，实际募集资金净额为53,592.15万元，公司于2021年1月8日召开第五届董事会第四次会议审议通过了《关于调整2020年度非公开发行股票募投项目实际募集资金投入金额的议案》，根据2020年非公开发行股票募集资金净额情况对募集资金投资项目及金额进行调整，募集资金

投资总金额从原计划的 120,000 万元调整至募集资金净额 53,592.15 万元，其中“年产 30,000 吨天然香料建设项目-一期工程”的投资总额从 88,850 万元调整至 41,400 万元，兄弟科技研究院建设项目的投资总额从 8,000 万元调整至 0，偿还银行借款从承诺的 23,150 万元调整至 12,192.15 万元，上述募集资金投资项目中募集资金不足部分由公司自筹资金方式解决。

根据公司 2022 年 4 月 13 日召开的第五届董事会第十二次会议审议通过的《关于变更募集资金用途的议案》，为提高募集资金使用效率，公司结合发展战略和市场情况，将 2020 年度非公开发行募集资金余额中 38,500 万元由原来的“年产 30,000 吨天然香料建设项目-一期工程”调整为“年产 20,000 吨苯二酚、31,100 吨苯二酚衍生物建设项目-二期工程”，剩余 1,811.55 万元用于补充流动资金，“年产 30,000 吨天然香料建设项目-一期工程”中止。

截至 2023 年 6 月 30 日，公司前次募集资金项目的实际投资总额尚未达到承诺投资总额，“年产 20,000 吨苯二酚、31,100 吨苯二酚衍生物建设项目-二期工程”处于建设阶段，募集资金尚在持续投入中。

五、前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

本公司不存在前次募集资金投资项目对外转让或置换的情况。

六、前次募集资金投资项目实现效益情况说明

(一) 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

前次募集资金投资项目实现效益情况详见本报告附件 2。对照表中实现效益的计算口径、计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

(二) 前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

本公司不存在前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

(三) 前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺 20%（含 20%）以上的情况说明

截至 2023 年 6 月 30 日，公司募集资金投资项目“年产 20,000 吨苯二酚、31,100 吨苯二酚衍生物建设项目-二期工程”处于建设阶段，不存在累计实现效益低于承诺 20%（含 20%）以上的情形。

七、前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况说明

本公司不存在前次募集资金认购股份。

八、闲置募集资金的使用

2021年1月8日公司召开的第五届董事会第四次会议审议通过了《关于使用暂时闲置的募集资金进行现金管理的议案》，为提高公司暂时闲置募集资金的使用效率和效益，公司(含子公司)拟在保障募投项目正常推进的前提下，使用不超过4亿元(含4亿元)人民币的暂时闲置的非公开发行募集资金购买保本型理财产品进行现金管理。不超过4亿元(含4亿元)人民币的暂时闲置的非公开发行募集资金额度可滚动使用，有效期限自公司第五届董事会第四次会议审议通过之日起至2021年度董事会审议之日止。

2022年4月26日公司召开的第五届董事会第十三次会议审议通过了《关于使用闲置自有资金及闲置募集资金进行现金管理的议案》，为提高公司暂时闲置募集资金的使用效率和效益，公司(含子公司)拟在保障募投项目正常推进的前提下，使用不超过4亿元(含4亿元)人民币的闲置非公开发行募集资金购买流动性好、安全性高的保本型金融产品或结构性存款、定期存款、通知存款等进行现金管理。不超过4亿元(含4亿元)人民币的暂时闲置的非公开发行募集资金额度可滚动使用，有效期限自公司2021年度董事会(第五届董事会第十三次会议)审议通过之日起至下一年度董事会审议之日止。

2023年3月29日公司召开的第五届董事会第十九次会议审议通过了《关于使用自有资金及闲置募集资金进行现金管理的议案》，为提高公司闲置资金的使用效率和效益，公司及子公司拟在保障日常运营资金需求和募投项目正常推进的前提下，使用不超过3亿元人民币(含)的闲置非公开发行募集资金购买流动性较好、安全性高的保本型金融产品或结构性存款、定期存款、通知存款等现金管理。不超过3亿元(含)人民币的闲置非公开发行募集资金额度可滚动使用，有效期限自公司2022年度董事会(第五届董事会第十九次会议)审议通过之日起至下一年度董事会审议之日止。

公司依据上述决议将闲置募集资金用于现金管理的累计金额为177,500.00万元，累计赎回金额为162,500.00万元、取得投资收益和利息收入金额为2,811.01万元。截至2023年6月30日，公司尚有22,000.00万元现金管理的余额未到期。

九、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况

截至2023年6月30日，公司收到募集资金净额53,592.15万元，累计收到银行存款利息收入及理财利息扣除银行手续费的净额为2,811.01万元，累计已使用的募集资金金额为

33,164.37万元,尚未使用的募集资金金额23,238.79万元,占募集资金净额的比例为43.36%。
募集资金尚未使用完毕的主要原因为尚未达到合同约定的付款时点。

- 附件：1. 前次募集资金使用情况对照表
2. 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

兄弟科技股份有限公司
二〇二三年七月二十八日

附件 1



前次募集资金使用情况对照表

截至 2023 年 6 月 30 日

编制单位：兄弟科技股份有限公司

金额单位：人民币万元

| 募集资金总额：53,592.15 | | | | | | 已累计使用募集资金总额：33,164.37 | | | | |
|-----------------------|--------------------------|--------------------------------------|------------|--------------------|-----------|------------------------|-----------|-----------|---------------------|---------------------------|
| 变更用途的募集资金总额：40,311.55 | | | | | | 各年度使用募集资金总额： | | | | |
| 变更用途的募集资金总额比例：75.22% | | | | | | 2021 年度：13,790.55 | | | | |
| | | | | | | 2022 年度：8,005.73 | | | | |
| | | | | | | 2023 年 1-6 月：11,368.09 | | | | |
| 投资项目 | | | 募集资金投资总额 | | | 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 [注 1] | 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额 | |
| 1 | 年产 30,000 吨天然香料建设项目-一期工程 | 年产 30,000 吨天然香料建设项目-一期工程 | 88,850.00 | 2,486.18 | 2,486.18 | 88,850.00 | 2,486.18 | 2,486.18 | | 项目已变更 |
| 2 | 兄弟科技研究院建设项目 | | 8,000.00 | | | 8,000.00 | | | | 不适用 |
| 3 | 偿还银行借款 | 偿还银行借款 | 23,150.00 | 12,192.15 | 12,212.62 | 23,150.00 | 12,192.15 | 12,212.62 | 20.47[注 2] | 不适用 |
| 4 | | 年产 20000 吨苯二酚、31100 吨苯二酚衍生物建设项目-二期工程 | | 38,500.00 | 16,654.02 | | 38,500.00 | 16,654.02 | -21,845.98 | 2023 年 11 月 30 日 |
| 5 | | 补充流动资金 | | 1,811.55 | 1,811.55 | | 1,811.55 | 1,811.55 | | 不适用 |
| 合 计 | | | 120,000.00 | 54,989.88 | 33,164.37 | 120,000.00 | 54,989.88 | 33,164.37 | -21,825.51 | |

[注 1] 根据 2021 年 1 月 8 日召开的第五届董事会第四次会议审议通过的《关于调整 2020 年度非公开发行股票募投项目实际募集资金投入金额的议案》，公司对 2020 年非公开发行股票募集资金投资项目的投资总额进行调整，“年产 30,000 吨天然香料建设项目-一期工程”的投资总额从 88,850 万元变更为 41,400 万元，“兄弟科技研究院建设项目”从 8,000 万元变更为 0 万元，偿还银行借款从 23,150 万元变更为 12,192.15 万元

公司于 2022 年 4 月 13 日、2022 年 5 月 19 日分别召开第五届董事会第十二次会议、2021 年度股东大会，审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，为提高募集资金使用效率，公司结合发展战略和市场情况，将 2020 年度非公开发行募集资金余额中 38,500 万元由原来的“年产 30,000 吨天然香料建设项目-一期工程”调整为“年产 20,000 吨苯二酚、31,100 吨苯二酚衍生物建设项目-二期工程”，剩余 1,811.55 万元用于补充流动资金（具体金额以实际结转时募集资金专户余额为准）

[注 2] 偿还银行借款的实际投资金额与募集后承诺投资金额差异 20.47 万元系收到银行存款利息收入及理财利息

附件 2

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2023 年 6 月 30 日

编制单位：兄弟科技股份有限公司

金额单位：人民币元

| 实际投资项目 | | 截止日投资项目 累计产能利用率 | 承诺效益 | 最近三年实际效益 | | | 截止日 累计实现效益 | 是否达到 预计效益 |
|--------|--------------------------------------|--------------------|-------------------|----------|--------|--------|---------------|--------------|
| 序号 | 项目名称 | | | 2020 年 | 2021 年 | 2022 年 | | |
| 1 | 年产 30,000 吨天然香料建设项目-一期工程 | 项目中止 | 不适用 | 建设期 | 建设期 | 项目中止 | 不适用 | 不适用 |
| 2 | 偿还银行借款 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |
| 3 | 年产 20000 吨苯二酚、31100 吨苯二酚衍生物建设项目-二期工程 | 建设期 | 达产后年均净利润 9,389 万元 | 不适用 | 不适用 | 建设期 | 不适用 | 不适用 |
| 4 | 补充流动资金 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |