

河南金丹乳酸科技股份有限公司
以自筹资金预先投入募集资金投资项目
及支付发行费用的鉴证报告

大华核字[2023]0014655号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台”(<http://acc.mof.gov.cn>)进行查验。
报告编码：京23HUN63A9N



河南金丹乳酸科技股份有限公司
以自筹资金预先投入募集资金投资项目
及支付发行费用的鉴证报告
(截止 2023 年 7 月 20 日)

	目 录	页 次
一、	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鉴证报告	1-3
二、	河南金丹乳酸科技股份有限公司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专项说明	1-3



以自筹资金预先投入募集资金投资项目 及支付发行费用的鉴证报告

大华核字[2023]0014655号

河南金丹乳酸科技股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的河南金丹乳酸科技股份有限公司（以下简称金丹科技）编制的截止2023年7月20日的《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专项说明》（以下简称“专项说明”）。

一、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（2022年修订）》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》的有关规定编制专项说明是金丹科技董事会的责任。这种责任包括提供真实、合法、完整的鉴证材料，设计、实施和维护与专项说明编制相关的内部控制，保证专项说明的内容真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

二、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专项说明发表鉴证意见。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》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们



计划和实施鉴证工作，以对专项说明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、重新计算以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

三、鉴证结论

我们认为，金丹科技编制的《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专项说明》符合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（2022年修订）》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》的有关规定，在所有重大方面公允反映了金丹科技截止2023年7月20日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情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供金丹科技用于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目及支付发行费用的自筹资金之目的，不得用作任何其他目的。因使用不当造成的后果，与执行本鉴证业务的注册会计师及会计师事务所无关。

附件：河南金丹乳酸科技股份有限公司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专项说明

（此页以下无正文）



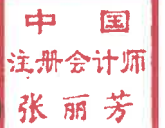
(此页无正文，为大华核字[2023]0014655 号河南金丹乳酸科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的鉴证报告之签字盖章页)

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

张丽芳



张丽芳

中国注册会计师：

陈洁



陈洁

二〇二三年八月十日



河南金丹乳酸科技股份有限公司 以自筹资金预先投入募集资金投资项目 及支付发行费用的专项说明

现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（2022 年修订）》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》的规定，将河南金丹乳酸科技股份有限公司（以下简称“金丹科技”）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具体情况专项说明如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准河南金丹乳酸科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可[2023]885 号）核准。公司向不特定对象发行面值总额人民币 70,000.00 万元可转换公司债券，发行数量为 700 万张，每张可转换公司债券面值为人民币 100 元，按面值发行，期限为 6 年。

截至 2023 年 7 月 19 日止，金丹科技向不特定对象发行可转债募集资金总额共计人民币 700,000,000.00 元，扣除承销费和保荐费 8,018,867.92 元（不含增值税）后，实收募集资金为人民币 691,981,132.08 元，已由国金证券股份有限公司于 2023 年 7 月 19 日分别汇入金丹科技在中国民生银行股份有限公司郑州纬三路支行开立的募集资金专用账户（账号：640410228）141,981,132.08 元；在中国民生银行股份有限公司郑州纬三路支行开立的募集资金专用账户（账号：640273379）130,000,000.00 元；在中信银行股份有限公司郑州荣汇支行开立的募集资金专用账户（账号：8111101011601683686）160,000,000.00 元；在兴业银行股份有限公司郑州分行农业路兴业大厦支行开立的募集资金专用账户（账号：462260100100155718）160,000,000.00 元；在中国银行股份有限公司郸城支行开立的募集资金专用账户（账号：249487190981）100,000,000.00 元，减除其他发行费用人民币 2,372,293.45 元（不含增值税）后，计募集资金净额为人民币 689,608,838.63 元。上述资金到位情况业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具“大华验字[2023]000430 号”验资报告。公司对募集资金采取了专户存储制度。

二、募集说明书承诺募集资金投资项目的情况

根据《河南金丹乳酸科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》披露的募集资金使用计划，本次向不特定对象发行可转换公司债券募集资金总额扣除发行费用后，计划投资于以下项目：

金额单位：人民币万元

序号	项目名称	项目投资总额	承诺募集资金投资额	项目备案或核准文件
----	------	--------	-----------	-----------



河南金丹乳酸科技股份有限公司
截止 2023 年 7 月 20 日
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专项说明

序号	项目名称	项目投资总额	承诺募集资金投资额	项目备案或核准文件
1	年产 7.5 万吨聚乳酸生物降解新材料项目	88,212.18	55,000.00	河南省企业投资项目备案证明 2207-411625-04-01-453226
2	补充流动资金	15,000.00	15,000.00	
合计		103,212.18	70,000.00	

在募集资金到位前，公司若已使用自筹资金进行了部分相关项目的投资，在募集资金到位后，募集资金将用于替换相关自筹资金。若本次发行实际募集资金净额超出项目所需资金，超出部分公司将用于补充流动资金；若本次发行实际募集资金净额低于项目所需资金，不足部分公司将通过自筹资金解决。

三、自筹资金预先投入募集资金项目情况

金丹科技向不特定对象发行可转换公司债券募集资金投资项目于 2022 年 7 月经郸城县发展和改革委员会备案批准立项，并经金丹科技第四届董事会第二十三次会议决议、2022 年第一次临时股东大会会议决议通过利用募集资金投资。募集资金投资项目在募集资金到位之前已由金丹科技利用自筹资金先行投入。

截至 2023 年 7 月 20 日，自筹资金实际投资额 80,931,239.83 元。具体情况如下：

金额单位：人民币元

序号	募投项目名称	已预先投入资金	其中：	
			工程支出	设备购置支出
1	年产 7.5 万吨聚乳酸生物降解新材料项目	80,931,239.83	3,855,000.00	77,076,239.83
合计		80,931,239.83	3,855,000.00	77,076,239.83

四、自筹资金预先支付发行费用情况

公司本次发行可转换公司债券的各项发行费用合计人民币 10,391,161.37 元(不含增值税)，截至 2023 年 7 月 20 日，以自筹资金实际支付发行费用的金额为 1,216,633.08 元(不含增值税)，具体情况如下：

金额单位：人民币元

序号	项目	发行费用金额 (不含增值税)	自筹资金已预先投入金额 (不含增值税)	募集资金置换金额 (不含增值税)
1	保荐费及承销费	8,018,867.92		
2	会计师费用	849,056.60	424,528.30	424,528.30
3	律师费用	641,509.43	330,188.68	330,188.68
4	资信评级费用	424,528.30	424,528.30	424,528.30
5	信息披露费用	419,811.32		



河南金丹乳酸科技股份有限公司
截止 2023 年 7 月 20 日
以自募资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的专项说明

序号	项目	发行费用金额 (不含增值税)	自筹资金已预先投入金额 (不含增值税)	募集资金置换金额 (不含增值税)
6	发行手续费用	37,387.80	37,387.80	37,387.80
	合计	10,391,161.37	1,216,633.08	1,216,633.08

河南金丹乳酸科技股份有限公司(盖章)

二〇二三年八月十日





营业执照

(副本) (7-1)

统一社会信用代码

91110108590676050Q



扫描市场主体
信用信息，
了解更多
经营信息，
提升信用
服务水平。

名称 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙

经营范围 审计、验资、资产评估、税务咨询、企业管理咨询、(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 2880万元

成立日期 2012年02月09日

主要经营场所 北京市海淀区四环中路16号院7号楼1101



登记机关

2023年01月09日

此件仅用于业务报告专用，复印无效。



国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

证书序号 0100093

说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变更的，

应当

3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出

4. 会计师事务所注销的，应当向

5. 会计师事务所执业证书。



发证机关：

北京市财政局

二〇一七年十一月七日

中华人民共和国财政部



会计师事务所 执业证书



名称：北京华信会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人：张俊

主任会计师：张俊

经营场所：北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010146

批准执业文号：京财会许可[2011]0101号

批准执业日期：2011年11月03日



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日
年 月 日

年度检验
Annual Renewal Reg

本证书经检验
This certificate is
this renewal.



张丽芳的年度检验二维码.png



年 月 日

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

立信(特殊)北分
事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2011年11月14日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

大华(好字)
事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2011年11月14日



张丽芳

姓名: 张丽芳
Sex: 女
出生日期: 1978-04-12
工作单位: 南京嘉信联合会计师事务所
Working unit: 130406197804121248
身份证号码: 320100250007
Identity card No.



姓名: 张丽芳
证书编号: 320100250007

继续有效一年
or another year after



证书编号: 320100250007
No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 二〇〇八年六月二日
Date of Issuance



注意事项

- 一、注册会计师执业业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执业法定业务时，应将本证书交还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补办手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书自检验合格之日起有效，如逾期一年未
This certificate is valid for another year after
its renewal.

年 月 日



姓 名 Full name 陈洁
性 别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1986-01-02
工作单位 Working unit 大华会计师事务所(特殊普
通合伙)
身份证号码 Identity card No. 140105198601020547

11010481156

证书编号: 11010481156
No. of Certificate
北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
2022 年 10 月 26 日
发证日期: 2022 年 10 月 26 日
Date of Issuance

