

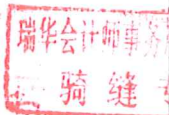
关于北京九强生物技术股份有限公司  
募集资金年度存放与实际使用情况的

## 鉴证报告

瑞华核字【2019】48490002号

### 目 录

一、 鉴证报告.....	1-2
二、 关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告.....	3-7
三、 本所营业执照及执业许可证（复印件）	
四、 签字注册会计师资格证书（复印件）	



## 关于北京九强生物技术股份有限公司 募集资金年度存放与实际使用情况的鉴证报告

瑞华核字【2019】48490002 号

北京九强生物技术股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的北京九强生物技术股份有限公司（以下简称“九强生物”）截至 2018 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，是九强生物董事会的责任。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》是否不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，九强生物截至 2018 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》在所有重大方面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。

本鉴证报告仅供九强生物 2018 年年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。



瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师  
（项目合伙人）：



黄怀颖

中国注册会计师：



韩婷

2019 年 3 月 28 日

# 北京九强生物技术股份有限公司

## 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

根据中国证监会发布的《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，北京九强生物技术股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）董事会编制了截至 2018 年 12 月 31 日止募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告。

### 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许可[2014]1059 号文《关于核准北京九强生物技术股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司获准分别于 2014 年 10 月 23 日采用网下配售方式向询价对象公开发行人民币普通股（A 股）912.3 万股，于 2014 年 10 月 23 日采用网上定价方式公开发行人民币普通股（A 股）2,198.7 万股（回拨后），共计公开发行人民币普通股（A 股）3,111 万股，其中新股发行 2,443 万股，老股东转让发行 668 万股，每股面值人民币 1 元，每股发行价格为人民币 14.32 元，募集资金总额为人民币 349,837,600 元，扣除承销费用、保荐费用及其他发行费用后，募集资金净额为人民币 300,080,000 元。上述资金已于 2014 年 10 月 28 日全部到位，并经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具瑞华验字【2014】48090216 号《验资报告》予以验证。公司对募集资金采取了专户存储管理。

#### （二）募集资金使用及结余情况

##### 1、公司募集资金使用情况

（1）上述募集资金到位前，截至 2014 年 9 月 30 日止，公司利用自筹资金对募集资金项目累计已投入 1,812,000.00 元，募集资金到位后，公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 1,812,000.00 元。

（2）直接投入募集资金投资项目 260,562,351.46 元，其中 2018 年度投入 56,513,049.36 元。

## 2、公司募集资金结余情况

截至 2018 年 12 月 31 日，公司累计使用募集资金 260,562,351.46 元，结项的募集资金投资项目节余资金永久补充流动资金 38,816,119.37 元，扣除累计已使用募集资金及永久补充流动资金后，募集资金余额为 10,735,413.13 元，其中募集资金专用账户利息收入 10,033,883.96 元。

## 二、募集资金存放和管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者的利益，根据有关法律法规、《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》、《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》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》，公司制定了《募集资金使用管理制度》，对募集资金的存储、审批、使用、管理与监督做出了明确的规定，以在制度上保证募集资金的规范使用。公司及保荐机构信达证券股份有限公司 2014 年 11 月 21 日分别与中国民生银行股份有限公司总行营业部、招商银行股份有限公司北京东直门支行，2014 年 11 月 24 日分别与中国农业银行股份有限公司北京怀柔支行、兴业银行股份有限公司北京花园路支行签署了《募集资金三方监管协议》，公司分别在民生银行北京正义路支行、招商银行北京东直门支行、农业银行北京怀柔支行、兴业银行北京花园路支行开设募集资金专项账户（账号分别为：692382243、110907074810703、11151501040002424、321190100100193957）。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

截至 2018 年 12 月 31 日止，募集资金存储情况如下：

银行名称	银行账号	余额
民生银行北京正义路支行	692382243	9,397,880.85
招商银行北京东直门支行	110907074810703	1,337,532.28
农行北京怀柔支行	11151501040002424	-
兴业银行北京花园路支行	321190100100193957	-
合计		10,735,413.13

### 三、本年度募集资金的实际使用情况

本年度募集资金的实际使用情况参见“募集资金使用情况对照表”（附表 1）。

### 四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

- 1、公司募集资金投资项目未发生变更情况。
- 2、公司募集资金投资项目未发生对外转让或置换的情况。

### 五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司在支付原材料采购款等日常生产经营支出时，误从“补充募集资金投资项目流动资金”的募集资金专户（农行北京怀柔支行）付款合计 30,989,961.56 元，其中 2014 年 9,157,305.01 元，2015 年 1-3 月 21,832,656.55 元。公司已于 2015 年 3 月将该等款项从公司农行北京怀柔支行一般账户（账号：11150101040016952）全部转回农行北京怀柔支行募集资金专户。

针对上述情况，公司对相关人员进行了问责，并对已使用的募集资金进行了逐笔核实，加强了募集资金使用相关规定的学习，确保募集资金的规范使用。

除此以外，报告期内，公司募集资金的管理及使用严格按照《创业板上市公司规范运作指引》及公司相关制度的要求执行，公司已披露的相关信息均能及时、真实、准确、完整的披露，不存在募集资金管理违规的情形。

北京九强生物技术股份有限公司董事会

2019 年 3 月 28 日

法定代表人：\_\_\_\_\_ 主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_ 会计机构负责人：\_\_\_\_\_

日 期：\_\_\_\_\_ 日 期：\_\_\_\_\_ 日 期：\_\_\_\_\_

附表1:

## 募集资金使用情况对照表

2018年度

编制单位:北京九强生物技术股份有限公司

金额单位:人民币万元

募集资金总额		30,008.00		本年度投入募集资金总额				5,651.30		
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		-		已累计投入募集资金总额				26,056.23		
累计变更用途的募集资金总额比例		-								
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
1、营销中心和网络建设	否	2,140.00	2,140.00	-	1,307.91	61.12%	2016-12-31	--	--	否
2、新建研发中心和参考实验室	否	12,488.00	12,488.00	5,443.68	12,197.31	97.67%	2018-12-31	--	--	否
3、扩大体外诊断试剂生产规模	否	9,380.00	9,380.00	207.62	6,516.14	69.47%	2016-12-31	--	--	否
4、补充募集资金投资项目流动资金	否	6,000.00	6,000.00	-	6,034.87	100.58%	2016-12-31	--	--	否
承诺投资项目小计		30,008.00	30,008.00	5,651.30	26,056.23	86.83%	--	--	--	--
超募资金投向		-	-	-	-	-	--	--	--	--
超募资金投向小计		-	-	-	-	-	--	--	--	--
合计		30,008.00	30,008.00	5,651.30	26,056.23	86.83%				
<p>公司募集资金投资项目“新建研发中心和参考实验室”原达到预定可使用状态日期为2016年10月30日。2016年12月12日公司召开第二届董事会第二十三次会议,审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》,同意将正在实施的募集资金投资项目“新建研发中心和参考实验室”建设完成日期变更为2017年12月31日。延期原因是受到怀柔开发区建筑物限高政策的影响,公司需在原计划建设的实验室附近另建一座钢结构建筑物,用于建设本募集资金投资项目的部分实验室,给本项目的实施进度带来一定的影响。拟新建实验室用地与原计划建设实验室用地属同一块土地,研发中心与实验室用途也未发生改变,因此本募投项目延期的事项未改变公司募集资金的用途和投向,募投项目投资总额、建设内容未发生变化,募投项目实施的背景及背景均无重大变化。</p> <p>2018年1月4日召开第三届董事会第九次会议,审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》,同意将正在实施的募集资金投资项目“新建研发中心和参考实验室”建设完成日期变更为2018年12月31日。延期原因是新建实验室的开工证行政审批周期较长,给项目的实施进度带来一定的影响。募投项目延期的事项未改变公司募集资金的用途和投向,募投项目投资总额、建设内容及方式未发生变化,募投项目实施的背景及背景均无重大变化。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明										

无

附表1:

## 募集资金使用情况对照表

2018年度

编制单位: 北京九强生物技术股份有限公司

金额单位: 人民币万元

募集资金总额	30,008.00	本年度投入募集资金总额	5,651.30
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	-	已累计投入募集资金总额	26,056.23
累计变更用途的募集资金总额比例	-		
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	截至2014年9月30日止, 公司利用自筹资金对募集资金投资项目累计已投入1,812,000.00元, 募集资金到位后, 公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金1,812,000.00元。		
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	公司在支付原材料采购款等日常生产经营支出时, 误从“补充募集资金投资项目流动资金”的募集资金专户(农行北京怀柔支行)付款合计30,989,961.56元, 其中2014年9,157,305.01元, 2015年1-3月21,832,656.55元。公司已于2015年3月将该等款项从公司农行北京怀柔支行一般账户(账号: 11150101040016952)全部转回农行北京怀柔支行募集资金专户。		
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	截止2016年12月31日止, 公司营销中心和网络建设项目以及扩大体外诊断试剂生产规模项目已经达到预计使用状态, 补充募集资金投资项目流动资金也已执行完毕, 以上三个项目已满足结项条件。其中营销中心和网络建设项目承诺使用募集资金2,140万元, 结余募集资金832.09万元; 扩大体外诊断试剂生产规模项目承诺使用募集资金9,380万元, 尚有约422.10万元质量保证金将在建设项目建设的前提下, 通过优化项目设计和布局, 在设备采购的过程中采取公开招标等方式降低了设备采购价格, 节约了费用和设备采购支出。		
尚未使用的募集资金用途及去向	2016年12月12日, 公司召开第二届董事会第二十三次会议, 审议通过了《关于部分募集资金投资项目结项并将节余资金永久补充流动资金的议案》。1、至2016年12月11日, 鉴于公司营销中心和网络建设项目以及扩大体外诊断试剂生产规模项目已实施完毕并达到预定可使用状态, 为了最大限度地发挥募集资金的使用效益, 满足公司业务增长对流动资金的需求, 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》, 公司拟召开股东大会, 审议通过将节余募集资金4,122.18万元(含截至2016年12月11日利息收入净额)及募集资金专户后期利息收入(具体金额以资金转出当日银行结息余额为准)永久补充流动资金。上述各项目永久补充流动资金实施完成后, 各募投项目仍未支付的尾款及质量保证金将继续用募集资金账户的余款支付; 上述永久补充流动资金事项实施完成后, 募投项目仍未支付的尾款将全部由自有资金支付, 质量保证金将在质保期满后根据合同约定通过募集资金账户予以支付。上述永久补充流动资金事项实施完毕并将项目需支付的尾款及质量保证金支付完毕后, 公司将注销存放募投项目的募集资金专项账户。2、对于尚未完成的投资项目的未使用募集资金均存放于公司募集资金专项账户中。公司将根据自身发展规划及实际生产经营需求, 按照中国证监会、管理委员会和深圳证券交易所的有关规定, 围绕公司主营业务, 合理规划、妥善安排其余募集资金的使用计划。		
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无		





编号: 0 04717651

# 营业执照

统一社会信用代码 9111010856949923XD

名称	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
类型	特殊普通合伙企业
主要经营场所	北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层
执行事务合伙人	其他股东(委派杨荣华, 刘贵彬, 冯忠为代表)
成立日期	2011年02月22日
合伙期限	2011年02月22日至2061年02月21日
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; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



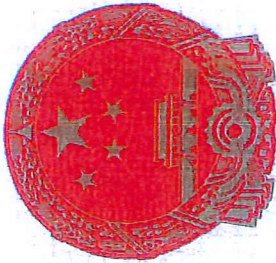
在线扫码获取详细信息

登记机关



2018年12月13日

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。



# 会计师事务所

# 执业证书



名称 **瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)**

首席合伙人 **刘贵彬**

主任会计师:

经营场所:

北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层

组织形式 **特殊普通合伙**

执业证书编号: **11010130**

批准执业文号:

**京财会许可[2011]0022号**

批准执业日期: **2011年02月14日**

证书序号: **0000146**

## 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**

**二〇一八年九月三日**

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000417

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证



经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准  
瑞华会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 刘贵彬



证书号: 17 发证时间: 二〇二〇年七月 五日  
证书有效期至: 二〇二〇年七月 五日



姓名 符怀颖  
 Full name 符  
 性别 男  
 Sex 1977 07-25  
 出生日期 深圳市瑞诚会计师事务所有限公司  
 Date of birth 430522197707250010  
 Working unit  
 身份证号码  
 Identity card No.



年度检验登记  
 Annual Renewal Registration  
 2016.05.25  
 本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



440300481162

深圳市注册会计师协会

证书编号:  
No. of Certificate

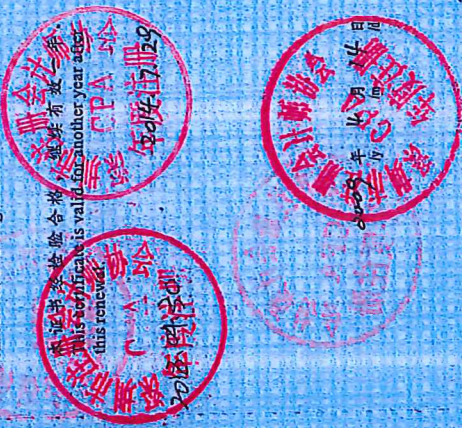
批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

发证日期:  
Date of Issuance

2005 年 12 月 19 日

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

事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

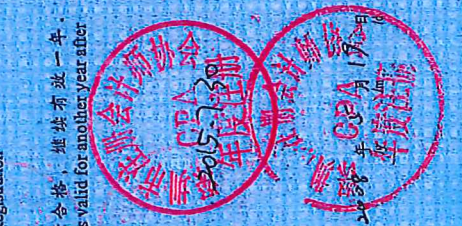
事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日

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

事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2012 年 7 月 27 日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2012 年 7 月 27 日



姓名 郭婷  
 Full name  
 性别 女  
 Sex  
 出生日期 1986-10-23  
 Date of birth  
 工作单位 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所  
 Working unit  
 身份证号码 429008198610235722  
 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: 110101300180  
 No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2015年11月04日  
 Date of Issuance



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.



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.

