

兄弟科技股份有限公司

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告



目 录

- 一、募集资金年度存放与使用情况鉴证报告.....第 1—2 页
- 二、关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告..... 第 3—10 页



募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

天健审〔2021〕3860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）董事会编制的2020年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》。

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年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为兄弟科技公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

二、董事会的责任

兄弟科技公司董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020年修订）》及相关格式指引的规定编制《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》，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董事会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，兄弟科技公司董事会编制的 2020 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》符合《深圳证券交易所上市公司规范运作指引(2020 年修订)》及相关格式指引的规定，如实反映了兄弟科技公司募集资金 2020 年度实际存放与使用情况。



中国注册会计师：沈培强



中国注册会计师：顾海营



二〇二一年四月二十七日



兄弟科技股份有限公司

关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

根据深圳证券交易所印发的《深圳证券交易所上市公司规范运作指引(2020年修订)》及相关格式指引的规定,将本公司募集资金2020年度存放与使用情况专项说明如下。

一、募集资金基本情况

(一) 实际募集资金金额和资金到账时间

1. 2017年度发行可转换公司债券募集资金

经中国证券监督管理委员会证监许可(2017)1798号文核准,并经贵所同意,本公司由主承销商民生证券股份有限公司通过向公司原A股股东实行优先配售,向原A股股东优先配售之外和原A股股东放弃优先配售后部分通过深圳证券交易所交易系统网上定价发行方式进行,余额由承销商包销的方式,于2017年11月28日公开发行了700万张可转换公司债券,发行价格为每张100元,募集资金总额为70,000万元,坐扣承销和保荐费用1,004.72万元后的募集资金为68,995.28万元,已由主承销商民生证券股份有限公司于2017年12月4日汇入本公司募集资金监管账户。另减除债券发行登记费、律师费、资信评级费和验资费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用312.81万元后,公司发行可转换公司债券募集资金净额为68,682.47万元。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)验证,并由其出具《验资报告》(天健验(2017)第496号)。

2. 2020年度非公开发行股票募集资金

经中国证券监督管理委员会证监许可(2020)1866号文核准,并经深圳证券交易所同意,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发行人民币普通股股票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,坐扣承销和保荐费用377.36万元(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)验证,并由其出具《验资报告》(天健验(2020)594号)。

(二) 募集资金使用和结余情况

1. 2017 年度发行可转换公司债券募集资金

单位: 人民币万元

项 目	序号	金 额
募集资金净额	A	68,682.47
截至期初累计发生额	项目投入	54,807.98
	利息收入净额	4,026.99
本期发生额	项目投入	15,524.68
	利息收入净额	235.18
截至期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1 70,332.66
	利息收入净额	D2=B2+C2 4,262.17
应结余募集资金	E=A-D1+D2	2,611.98
实际结余募集资金	F	2,611.98
差异	G=E-F	

2. 2020 年度非公开发行股票募集资金

单位: 人民币万元

项 目	序号	金 额
募集资金净额	A	53,592.15
截至期初累计发生额	项目投入	B1
	利息收入净额	B2
本期发生额	项目投入	C1
	利息收入净额	C2 20.47
截至期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1
	利息收入净额	D2=B2+C2 20.47
应结余募集资金	E=A-D1+D2	53,612.62
实际结余募集资金	F	53,612.62



差异	G=E-F	
----	-------	--

二、募集资金存放和管理情况

(一) 募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用,提高资金使用效率和效益,保护投资者权益,本公司按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《深圳证券交易所股票上市规则(2020年修订)》及《深圳证券交易所上市公司规范运作指引(2020年修订)》等有关法律、法规和规范性文件的规定,结合公司实际情况,制定了《兄弟科技股份有限公司募集资金管理办法》(以下简称《管理办法》)。根据《管理办法》,本公司及子公司江西兄弟医药有限公司对募集资金实行专户存储,在银行设立募集资金专户,并连同保荐机构民生证券股份有限公司2017年12月与中国银行股份有限公司海宁支行、中国工商银行股份有限公司海宁支行签订了《募集资金三方(四方)监管协议》,2021年1月与中国银行股份有限公司海宁支行、中国农业银行股份有限公司海宁市支行、中国民生银行股份有限公司海宁市支行、中国农业银行股份有限公司杭州分行签订了《募集资金四方监管协议》、《募集资金三方监管协议》,明确了各方的权利和义务。三方/四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,本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

(二) 募集资金专户存储情况

1. 截至2020年12月31日,本公司2017年可转换公司债券募集资金共有2个募集资金专户,募集资金存放情况如下:

单位:人民币元

开户银行	银行账号	募集资金余额	备注
江西兄弟医药有限公司			
中国工商银行股份有限公司海宁支行	1204085029200027203	21,954,315.93	
中国银行股份有限公司海宁支行	361073797236	4,165,500.67	
合计		26,119,816.60	

2. 截至2020年12月31日,本公司2020年非公开发行股票募集资金共有2个募集资金专户,募集资金存放情况如下:

单位:人民币元

开户银行	银行账号	募集资金余额	备注



兄弟科技股份有限公司			
中国民生银行股份有限公司杭州分行	632570993	536,126,159.70	
江西兄弟医药有限公司			
中国农业银行股份有限公司海宁市周王庙支行	350701047779995		
合 计		536,126,159.70	

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金使用情况对照表

募集资金使用情况对照表详见本报告附件 1 和附件 2。

(二) 募集资金投资项目出现异常情况的说明

本公司募集资金投资项目未出现异常情况。

(三) 募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

本公司不存在募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本年度，本公司无变更募集资金投资项目的资金使用情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本年度，本公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

附件：1. 公司 2017 年度可转换公司债券募集资金使用情况对照表

2. 公司 2020 年度非公开发行股票募集资金使用情况对照表



附件 1

公司 2017 年度可转换公司债券募集资金使用情况对照表

2020 年度

单位：人民币万元

募集资金总额		68,682.47		本年度投入募集资金总额		15,524.68				
报告期内变更用途的募集资金总额				已累计投入募集资金总额		70,332.66				
累计变更用途的募集资金总额										
累计变更用途的募集资金总额比例										
承诺投资项目和超募资金投向	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)[注]	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										
年产 20000 吨苯二酚、31100 吨苯二酚衍生物建设项目-一期工程	否	68,682.47	68,682.47	15,524.68	70,332.66	102.40	2020 年 10 月	-2,494.94	否	否
合计		68,682.47	68,682.47	15,524.68	70,332.66	102.40		-2,494.94		
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)										
“年产 20000 吨苯二酚、31100 吨苯二酚衍生物建设项目-一期工程”投产后期产能处于爬坡阶段,导致本期投产后期产品单位成本较高,规模化效应尚未释放,导致项目出现暂时性亏损。										
项目可行性发生重大变化的情况说明										
报告期无。										
超募资金的金额、用途及使用进展情况										
报告期无。										
募集资金投资项目实施地点变更情况										
报告期无。										
募集资金投资项目实施方式调整情况										
报告期无。										



<p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p>	<p>根据 2018 年 1 月 26 日召开的公司第四届董事会第九次会议审议通过了《关于使用募集资金置换先期投入自有资金的议案》，在募集资金实际到位之前，本公司利用自筹资金对募投项目累计已投入 6,845.22 万元，募集资金到位后，公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 6,845.22 万元。上述募集资金置换情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）鉴证，并由其出具《关于兄弟科技股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（天健审（2017）8596 号）。上述资金已于 2018 年 1 月 30 日支付结算。</p>
<p>用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p>	<p>报告期无。</p>
<p>项目实施出现募集资金结余的金额及原因</p>	<p>报告期无。</p>
<p>尚未使用的募集资金用途及去向</p>	<p>尚未使用募集资金 26,119,816.60 元均存放于募集资金专用账户。</p>
<p>募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况</p>	<p>报告期无。</p>

[注]实际投入金额超过部分系募集资金账户理财收益及利息收入



公司 2020 年度非公开发行股票募集资金使用情况对照表

2020 年度

单位：人民币万元

募集资金总额		53,592.15		本年度投入募集资金总额						
报告期内变更用途的募集资金总额				已累计投入募集资金总额						
累计变更用途的募集资金总额										
累计变更用途的募集资金总额比例										
承诺投资项目和超募资金投向	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)[注]	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(%)=(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										
年产 30000 吨天然香料建设项目一二期工程	否	88,850.00	41,400.00				2022 年 12 月		不适用	否
兄弟科技研究院建设项目	否	8,000.00							不适用	否
偿还银行借款	否	23,150.00	12,192.15						不适用	
合计		120,000.00	53,592.15							
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)										
项目可行性发生重大变化的情况说明										
超募资金的金额、用途及使用进展情况										
募集资金投资项目实施地点变更情况										



募集资金投资项目实施方式调整情况	报告期无。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	报告期无。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	报告期无。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	报告期无。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用募集资金 536,126,159.70 元均存放于募集资金专用账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期无。

[注]根据公司 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》，公司根据 2020 年非公开发行股票募集资金净额净情况对“年产 30000 吨天然香料建设项目”投资总额进行调整。

