

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—7 页

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

天健审〔2023〕8-118号

伊犁川宁生物技术股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的伊犁川宁生物技术股份有限公司（以下简称川宁生物公司）管理层编制的 2022 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

本鉴证报告仅供川宁生物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川宁生物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、管理层的责任

川宁生物公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《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）》（证监会公告〔2022〕15 号）和《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》（深证上〔2022〕14 号）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川宁生物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，川宁生物公司管理层编制的 2022 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》符合《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）》（证监会公告〔2022〕15 号）和《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》（深证上〔2022〕14 号）的规定，如实反映了川宁生物公司募集资金 2022 年度实际存放与使用情况。

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：

二〇二三年三月三十一日

伊犁川宁生物技术股份有限公司

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）》（证监会公告〔2022〕15 号）和深圳证券交易所印发的《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》（深证上〔2022〕14 号）的规定，将本公司募集资金 2022 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

根据中国证券监督管理委员会《关于同意伊犁川宁生物技术股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2022〕2574 号），本公司由主承销商长江证券承销保荐有限公司采用网下向符合条件的投资者询价配售及网上向持有深圳市场非限售 A 股股份和非限售存托凭证市值的社会公众投资者定价发行相结合的方式发行人民币普通股（A 股）股票 222,800,000 股，发行价为每股人民币 5.00 元，共计募集资金 111,400.00 万元，坐扣承销和保荐费用 6,386.79 万元（不含税）后的募集资金为 105,013.21 万元，已由主承销商长江证券承销保荐有限公司于 2022 年 12 月 22 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除律师费、审计及验资费、用于本次发行的信息披露费、发行手续费及其他费用等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 2,750.56 万元（不含税）以及已预付保荐费 94.34 万元（不含税）后，公司本次募集资金净额为 102,168.31 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〔2022〕8-48 号）。

（二）募集资金使用和结余情况

金额单位：人民币万元

项 目	序号	金 额
募集资金净额	A	102,168.31
截至期初累计发生额	项目投入	B1
	利息收入净额	B2

项 目		序号	金 额
本期发生额	项目投入	C1	40,000.00
	利息收入净额	C2	-0.06
截至期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1	40,000.00
	利息收入净额	D2=B2+C2	-0.06
应结余募集资金		E=A-D1+D2	62,168.25
实际结余募集资金		F	63,703.71
差异（注）		G=E-F	-1,535.46

注：差异原因系截至2022年12月31日本公司尚未以募集资金支付应付的发行费945.84万元和尚未置换已用自有资金支付的发行费用589.62万元

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》《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）》（证监会公告〔2022〕15号）和《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》（深证上〔2022〕14号）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《伊犁川宁生物技术股份有限公司募集资金使用管理办法》（以下简称《管理办法》）。根据《管理办法》，本公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构长江证券承销保荐有限公司于2022年12月22日分别与中国工商银行股份有限公司伊犁伊宁合作区支行、中国农业银行股份有限公司伊犁分行营业部、兴业银行股份有限公司伊犁分行、中国银行股份有限公司伊犁哈萨克自治州分行营业部签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。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，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

截至2022年12月31日，本公司有4个募集资金专户，募集资金存放情况如下：

金额单位：人民币元

开户银行	银行账号	募集资金余额	备 注
中国工商银行股份有限公司伊犁伊宁合作区支行	3006023929100196889	199,999,760.00	

开户银行	银行账号	募集资金余额	备注
中国农业银行股份有限公司伊犁分行营业部	30100101040021193	191,226,067.71	
兴业银行股份有限公司伊犁分行	515010100100199623	55,811,320.76	
中国银行股份有限公司伊犁哈萨克自治州分行营业部	108294184368	190,000,000.00	
合计		637,037,148.47	

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。

(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

本公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

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. 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

伊犁川宁生物技术股份有限公司

二〇二三年三月三十一日

附件 1

募集资金使用情况对照表

2022 年度

编制单位：伊犁川宁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		102,168.31	本年度投入募集资金总额		40,000.00					
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		40,000.00					
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)	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										
1. 上海研究院建设项目	否	20,000.00	20,000.00	[注 1]			2023 年			否
2. 偿还银行借款	否	40,000.00	40,000.00	40,000.00	40,000.00	100.00				否
合 计	—	60,000.00	60,000.00	40,000.00	40,000.00					
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)				无						
项目可行性发生重大变化的情况说明				无						
超募资金的金额、用途及使用进展情况				超募资金 42,168.31 万元, 暂未用于募投项目, 详见[注 2]。						

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	[注 1]
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
用闲置募集资金进行现金管理情况	无
项目实施出现募集资金节余的金额及原因	截至 2022 年 12 月 31 日：(1) 公司募投项目尚未建设完成；(2) 尚未置换以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用；(3) 发行费用尚未支付完毕。
尚未使用的募集资金用途及去向	(1) 公司向全资子公司上海锐康生物技术研发有限公司（以下简称锐康生物）注资，锐康生物系募投项目上海研究院建设项目实施主体，注资完成后，锐康生物置换前期以自筹资金预先投入募投项目金额；(2) 公司置换以自筹资金预先支付的发行费用；(3) 支付剩余发行费用；(4) 超募资金的用途详见[注 2]。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

[注 1]锐康生物系募投项目上海研究院建设项目实施主体，且系本公司全资子公司。截至 2022 年 12 月 31 日，锐康生物以自筹资金预先投入募投项目 3,192.76 万元，业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）于 2023 年 2 月 10 日出具《关于伊犁川宁生物技术股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的鉴证报告》（天健审〔2023〕8-4 号），因本公司对锐康生物未完成增资，锐康生物还未以募集资金置换以自筹资金预先投入募投项目金额

[注 2] 2023 年 2 月 13 日，公司召开第一届董事会第二十二次会议、第一届监事会第十七次会议，审议通过了《关于公司首次公开发行股票超募资金使用计划的议案》，同意公司使用超额募集资金 20,000.00 万元用于建设“绿色循环产业园项目”、超募资金 12,500.00 万元用于永久补充流动资金以及剩余超募资金在短期内出现部分闲置的以不超过 10,000.00 万元（含银行利息）进行现金管理业务。截至 2022 年 12 月 31 日，公司不存在使用超募资金情况