

关于福建万辰生物科技集团股份有限公司
以自筹资金预先投入募集资金
投资项目情况报告的鉴证报告

众环专字(2024)0800011号

目 录

	起始页码
鉴证报告	
募集资金报告	
以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告	1



关于福建万辰生物科技集团股份有限公司以自筹资金预先 投入 募集资金投资项目情况报告的鉴证报告

众环专字(2024)0800011 号

福建万辰生物科技集团股份有限公司董事会:

我们接受委托,对福建万辰生物科技集团股份有限公司(以下简称“万辰集团”)截至2024年3月1日止,以自筹资金预先投入于2023年11月21日签署的《福建万辰生物科技集团股份有限公司2023年向特定对象发行股票募集说明书》所载募集资金投资项目(以下简称“募集资金投资项目”)的情况报告(以下简称“以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告”)执行了鉴证工作。

按照深圳证券交易所颁布的《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》的有关要求编制以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告,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,以及为我们的鉴证工作提供真实、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,是万辰集团董事会的责任。我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告发表鉴证意见。

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,以对以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中,我们实施了解、询问、检查、重新计算以及我们认为必要的工作程序。我们相信,我们的鉴证工作为发表鉴证意见提供了合理的基础。

我们认为,上述以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告已经按照深圳证券交易所颁布的《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》的有关要求编制,在所有重大方面如实反映了福建万辰生物科技集团股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况。



本鉴证报告仅供福建万辰生物科技集团股份有限公司用于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之参考目的，不得用作任何其它目的。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

安素强

安素强



中国注册会计师：

杨逸辰

杨逸辰



中国·武汉

2024年3月22日



福建万辰生物科技集团股份有限公司

以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告

根据深圳证券交易所颁布的《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》的规定，福建万辰生物科技集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）编制了以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告。

一、募集资金基本情况

根据公司第三届董事会第三十次会议及 2023 年度第二次临时股东会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2023]2842 号文《关于同意福建万辰生物科技集团股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》同意公司向特定对象发行普通股（A 股）17,699,115 股，每股面值人民币 1 元，每股发行价格为人民币 11.30 元，募集资金总额为 200,000,000.00 元。发行对象全部以现金认购。

截至 2024 年 2 月 29 日止，公司已收到向特定对象发行 17,699,115 股的普通股（A 股）股票之认购资金，金额合计人民币 200,000,000.00 元，扣除保荐及承销费、持续督导费人民币 5,000,000.00 元后（含税），余额人民币 195,000,000.00 元，于 2024 年 2 月 29 日汇入贵公司在兴业银行股份有限公司漳州芴城支行开立的 161040100100404878 账户。上述资金已于 2024 年 2 月 29 日到位，经中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)验证并出具“众环验字(2024)0800002 号”验资报告。本公司对募集资金专户存储，专款专用。

上述人民币 195,000,000.00 元，扣除公司已自行支付的中介机构费和其他发行费用人民币 860,800.00 元（含税），扣除尚未支付的中介机构费和其他发行费用人民币 537,593.25 元后（含税），募集资金净额为人民币 193,601,606.75 元，其中新增股本人民币 17,699,115.00 元，余额人民币 175,902,491.75 元转入资本公积。

二、募集资金运用计划

公司第三届董事会第三十次会议及 2023 年度第二次临时股东会审议并通过了《向特定对象发行股票方案》，主要内容如下：

1、公司使用本次发行所募集资金在扣除发行费用后的募集资金净额，分别投入以下项目：



单位：人民币万元

募集资金投资项目	投资总额	拟投入募集资金
品牌营销网络建设项目	12,603.12	12,356.00
运营服务支持建设项目	7,796.88	7,644.00
总计	20,400.00	20,000.00

在本次发行募集资金到位前，公司将根据募集资金投资项目的实际情况，以自筹资金先行投入，并在募集资金到位后予以置换。募集资金到位后，若募集资金净额少于拟投入募集资金总额，在本次发行募集资金投资项目范围内，公司将根据实际募集资金数额，按照项目的轻重缓急等情况决定募集资金具体投资项目顺序及各项目的具体投资额。若本次实际募集资金净额少于拟投入募集资金总额由公司自筹资金解决。

二、募集资金投入和置换情况概述

1、募集资金置换预先投入募投项目自筹资金情况

本次募集资金到位前，公司已用自筹资金预先投入项目。截至 2024 年 3 月 1 日，公司以自筹资金预先投入募投项目合计 5,795.05 万元，具体投入情况如下：

金额单位：人民币万元

募集资金投资项目	投资总额	募集资金承诺投资金额	截止 2024 年 3 月 1 日自有资金已投入金额	拟置换金额
品牌营销网络建设项目	12,603.12	12,356.00	3,799.30	3,799.30
运营服务支持建设项目	7,796.88	7,644.00	1,995.75	1,995.75
总计	20,400.00	20,000.00	5,795.05	5,795.05

2、募集资金置换已支付的发行费用情况

本次向特定对象发行股票发行费用合计 639.84 万元（含税），其中保荐及承销费、持续督导费 500.00 万元（含税）已在募集资金中扣除，本次拟使用募集资金置换已支付发行费用金额为 86.08 万元（含税）。

截至 2024 年 3 月 1 日，公司用自筹资金实际预先支付各项发行费用情况如下：



项目名称	发行费用	已从募集资金中扣除金额	自筹资金预先支付金额	拟置换金额
保荐及承销费	480.00	480.00	-	-
持续督导费	20.00	20.00	-	-
律师费用	60.00	-	60.00	60.00
审计及验资费用	30.00	-	-	-
可行性研究咨询服务费	20.00	-	16.00	16.00
发行手续费及其他费用	29.84	-	10.08	10.08
总计	639.84	500.00	86.08	86.08

三、募集资金置换先期投入的实施情况

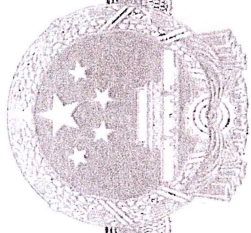
根据于 2023 年 11 月 21 日签署的《福建万辰生物科技集团股份有限公司 2023 年向特定对象发行股票募集说明书》(以下简称“募集说明书”), 本公司计划将募集资金分别用于品牌营销网络建设项目项目和运营服务支持建设项目。根据《募集说明书》, 在本次募集资金到位前, 本公司将以自筹资金对上述募集资金项目先行投入, 待募集资金到位后以募集资金置换上述先行投入的资金, 本次置换与《募集说明书》披露内容一致。

本公司董事会认为, 本公司已经按照深圳证券交易所颁布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》等有关要求编制本报告, 所披露的相关信息真实、准确、完整地反映了本公司截至 2024 年 3 月 1 日止以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况。

福建万辰生物科技集团股份有限公司

2024 年 3 月 22 日





营业执照

(副本) 5 - 1

统一社会信用代码

91420106081978608B

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”
了解更多登记、备案、许可、监管信息。



名称 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 石文先、管云涛、杨荣华

出资额 肆仟万人民币

成立日期 2013年11月6日

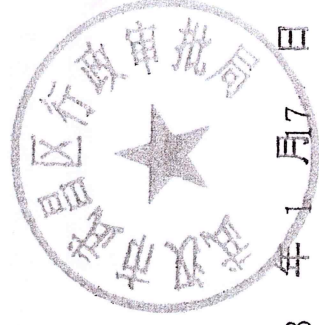
主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号2-9层



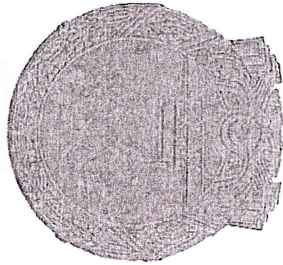
经营范围
审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算等审计业务；受托代理记账、纳税申报；法律、法规规定的其他会计咨询服务；经相关部门核准，从事代理记账业务。

登记机关

2023 年 1 月 7 日



证书序号: 0002385



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》。

会计师事务所

执业证书

名称: 中审众环会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 石文先
主任会计师:

经营场所: 武汉市武昌区东湖路169号2-9层

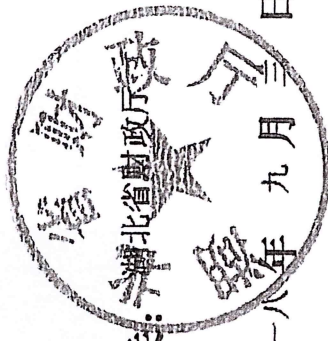
组织形式: 特殊普通合伙

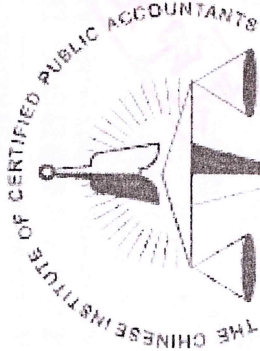
执业证书编号: 42010005

批准执业文号: 鄂财会发〔2013〕25号

发证机关: 湖北省财政厅

二〇一八年九月三日



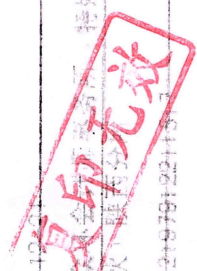


中国注册会计师协会



安聚强

姓名 Full name 安聚强
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1976-12-11
 工作单位 Working unit 中南众环会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码 Identity card No. 620522197612112115



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.



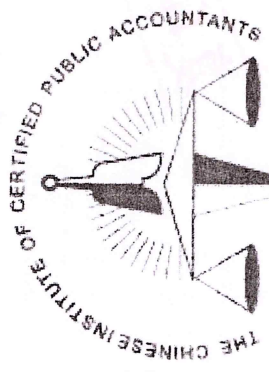
安聚强

证书编号: 110001650257
 No. of Certificate

批准注册协会: 陕西省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2017 年 11 月 12 日
 Date of Issuance y m d

年 月 日
 y m d

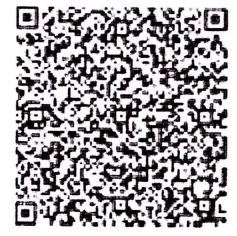


姓名	杨逸辰
性别	男
出生日期	1994-09-24
工作单位	中博众环会计师事务所(特殊普通合伙) 陕西分所
身份证号码	612525199409240431



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.



杨逸辰

证书编号:
No. of Certificate **420100050578**

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs **陕西省注册会计师协会**

发证日期:
Date of Issuance **2020** 年 **07** 月 **30** 日