

润本生物技术股份有限公司
募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

司农专字[2024]23009490063 号

目 录

报告正文.....	1-2
关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告.....	1-7

募集资金存放与实际使用情况鉴证报告

司农专字 [2024]23009490063 号

润本生物技术股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的润本生物技术股份有限公司（以下简称“润本股份”）董事会编制的 2023 年度《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供润本股份年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为润本股份年度报告必备的文件，随其他文件一起报送并对外披露。

二、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》、上海证券交易所《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——公告格式》，编制《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》是润本股份董事会的责任，这种责任包括保证其内容真实、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

我们的责任是对润本股份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，我们实施了包括检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，后附的润本股份 2023 年度《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》在所有重大方面按照上述《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》及交易所的相关规定编制，如实反映了润本股份 2023 年度募集资金实际存放与使用情况。



中国 广州

中国注册会计师：刘火旺



中国注册会计师：俞健业



二〇二四年四月二十四日

润本生物技术股份有限公司 募集资金存放与实际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）、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》《上海证券交易所股票上市规则》等相关规定，现将润本生物技术股份有限公司（以下简称“公司”）2023年度的募集资金存放与实际使用情况报告如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额和资金到位时间

经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）出具的《关于同意润本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[2023]1631号）核准，公司于2023年9月27日首次公开发行人民币普通股（A股）60,690,000股，发行价格为人民币17.38元/股，募集资金总额为人民币105,479.22万元（人民币，下同），扣除不含税的发行费用8,356.37万元，实际募集资金净额为97,122.85万元。上述募集资金已于2023年10月11日全部到账，并经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审验，于2023年10月12日出具了（容诚验字〔2023〕510Z0017号）验资报告。

（二）募集资金使用和节余情况

截止2023年12月31日，募集资金使用及结余情况如下：

单位：万元人民币

项目	金额
募集资金净额	97,122.85
减：已累计投入募集资金	2,337.38
其中：黄埔工厂研发及产业化项目	59.24
渠道建设与品牌推广项目	1,036.51
信息系统升级建设项目	4.00
补充流动资金	1,237.64
加：利息收入	18.74
加：投资收益	-
减：银行手续费	
募集资金余额	94,804.20

减：闲置资金用于购买银行保本理财产品	85,000.00
减：待续期的理财产品	-
减：闲置资金暂时补充流动资金	-
减：资金转移账户	-
截至 2023年 12 月 31 日募集资金账户余额合计	9,804.20

二、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）》和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作（2023 年 12 月修订）》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《润本生物技术股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称“《募集资金管理制度》”）。根据《募集资金管理制度》，公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构申万宏源承销保荐有限责任公司于 2023 年 10 月 10 日与中国工商银行股份有限公司广州北京路支行签订了《募集资金三方监管协议》；公司与子公司广州市鑫翔贸易有限公司，并连同保荐机构申万宏源承销保荐有限责任公司于 2023 年 11 月 7 日与招商银行股份有限公司广州盈隆广场支行、中国工商银行股份有限公司广州北京路支行签订了《募集资金四方监管协议》，明确了各方的权利和义务。上述监管协议与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，公司在募集资金使用时已经严格遵照履行。

截至 2023 年 12 月 31 日，募集资金存放情况如下：

单位：万元

开户行	银行账号	币种	银行余额
中国工商银行股份有限公司广州百灵路支行	360288292910022217	人民币	1,828.13
中国工商银行股份有限公司广州百灵路支行	3602882929100222341	人民币	997.68
中国工商银行股份有限公司广州百灵路支行	3602882929100222589	人民币	3,617.50
中国工商银行股份有限公司广州百灵路支行	3602882929100222465	人民币	448.11
中国工商银行股份有限公司广州百灵路支行	3602882929100223917	人民币	0.28
招商银行股份有限公司广州盈隆广场支行	120911235110918	人民币	2,912.50
合 计			9,804.20

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况

公司严格按照《募集资金管理制度》使用募集资金，截至本报告期末，募集资金实际使用情况详见附表1：募集资金使用情况对照表。

（二）募投项目先期投入及置换情况

公司于2023年10月26日召开第一届董事会第十九次会议、第一届监事会第十一次会议，审议通过《关于使用募集资金置换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议案》，同意公司使用首次公开发行募集资金合计人民币1,175.62万元置换以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用。容城会计师事务所（特殊普通合伙）于2023年10月26日出具了《关于以自筹预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的鉴证报告》（容诚专字[2023]501Z0164号）。

截至本报告期末，公司已使用募集资金616.74万元完成置换公司先期投入募投项目的自筹资金,已使用募集资金558.88万元完成置换已支付的发行费用。

本次募集资金置换时间距离募集资金到账时间不超过6个月，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》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等相关法规要求。具体情况详见公司于2023年10月27日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的《润本生物技术股份有限公司关于使用募集资金置换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公告》（公告编号：2023-009）。

（三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

报告期内，公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

（四）对闲置募集资金进行现金管理情况，投资相关产品情况

2023年10月23日，公司召开第一届董事会第十八次会议和第一届监事会第十次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设和募集资金使用的情况下，根据募集资金投资项目进度安排和资金投入计划，对最高额度不超过人民币8.5亿元（含本数）的闲置募集资金进行现金管理，购买安全性高、流动性好、风险低、期限不超过12个月的现金管

理产品，在上述额度及决议有效期内，可循环滚动使用。公司监事会、独立董事和保荐机构对上述事项发表了明确的同意意见。

截至2023年12月31日，公司使用募集资金现金管理情况如下：

开户银行	产品类型	金额 (万元)	起始日期	终止日期	收益率
中国工商银行股份有限公司广州百灵路支行	大额存单	4,100.00	2023-11-9	2024-11-9	2.90%
中国工商银行股份有限公司广州百灵路支行	大额存单	4,100.00	2023-11-9	2024-11-9	2.90%
中国工商银行股份有限公司广州百灵路支行	大额存单	4,100.00	2023-11-9	2024-11-9	2.90%
中国工商银行股份有限公司广州百灵路支行	大额存单	4,100.00	2023-11-9	2024-11-9	2.90%
中国工商银行股份有限公司广州百灵路支行	大额存单	4,100.00	2023-11-9	2024-11-9	2.90%
中国工商银行股份有限公司广州百灵路支行	大额存单	4,100.00	2023-11-9	2024-11-9	2.90%
中国工商银行股份有限公司广州百灵路支行	大额存单	4,100.00	2023-11-9	2024-11-9	2.90%
中国工商银行股份有限公司广州百灵路支行	大额存单	4,300.00	2023-11-9	2024-11-9	2.90%
中国工商银行股份有限公司广州百灵路支行	大额存单	4,500.00	2023-11-9	2024-11-9	2.90%
中国工商银行股份有限公司广州百灵路支行	大额存单	3,000.00	2023-11-9	2024-11-9	2.90%
中国工商银行股份有限公司广州百灵路支行	大额存单	3,000.00	2023-11-9	2024-11-9	2.90%
中国工商银行股份有限公司广州百灵路支行	大额存单	4,500.00	2023-11-9	2024-11-9	2.90%
中国工商银行股份有限公司广州百灵路支行	大额存单	4,500.00	2023-11-9	2024-11-9	2.90%
中国工商银行股份有限公司广州百灵路支行	大额存单	4,500.00	2023-11-9	2024-11-9	2.90%
中国工商银行股份有限公司广州百灵路支行	大额存单	1,000.00	2023-11-9	2024-5-9	2.90%
中国工商银行股份有限公司广州百灵路支行	大额存单	1,000.00	2023-11-9	2024-5-9	2.90%
中国工商银行股份有限公司广州百灵路支行	大额存单	3,000.00	2023-11-9	2024-5-9	2.90%
中国工商银行股份有限公司广州百灵路支行	大额存单	1,000.00	2023-11-9	2024-2-9	2.80%
中国工商银行股份有限公司广州百灵路支行	大额存单	1,000.00	2023-11-9	2024-2-9	2.80%
中国工商银行股份有限公司广州百灵路支行	大额存单	4,000.00	2023-11-9	2024-11-9	2.90%
中国工商银行股份有限公司广州百灵路支行	大额存单	4,000.00	2023-11-9	2024-11-9	2.90%
中国工商银行股份有限公司广州百灵路支行	大额存单	4,000.00	2023-11-9	2024-11-9	2.90%
中国工商银行股份有限公司广州百灵路支行	大额存单	4,000.00	2023-11-9	2024-11-9	2.90%
中国工商银行股份有限公司广州百灵路支行	大额存单	3,000.00	2023-11-9	2024-5-9	2.90%
中国工商银行股份有限公司广州百灵路支行	大额存单	2,000.00	2023-11-9	2024-2-9	2.80%

（五）节余募集资金使用情况

报告期内，公司不存在将募投项目节余资金用于其他募投项目或非募投项目的情况。

（六）用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

2023年10月23日，公司召开第一届董事会第十八次会议和第一届监事会第十次会议，审议通过了《关于使用部分超募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金人民币2,050.00万元永久补充流动资金,占超募资金总额的29.92%，公司最近12个月累计使用超募资金永久补充流动资金金额不超募集资金总额的30%，未违反中国证券监督管理委员会、上海证券交易所有关于上市公司募集资金使用的关规定。

（七）超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况

报告期内，公司不存在超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况。

（八）募集资金使用的其他情况

报告期内，公司不存在募集资金使用的其他情况。

四、变更募投项目的资金使用情况

报告期内，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

报告期内，公司严格按照管理办法、《四方监管协议》以及相关法律法规的规定存放、使用和管理募集资金，并履行了相关信息披露义务，未发生违法违规的情形。公司募集资金信息披露不存在不及时、不真实、不准确、不完整披露的情况。

特此公告。

润本生物技术股份有限公司

董事会

2024年4月24日

附件1：募集资金使用情况对照表

附件1：募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额（不含发行费用）				97,122.85		本年度投入募集资金总额				2,337.38		
变更用途的募集资金总额				不适用		已累计投入募集资金总额				2,337.38		
变更用途的募集资金总额比例				不适用								
承诺投资项目	已变更项目，含部分变更（如有）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(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
黄埔工厂研发及产业化项目	否	36,881	36,881	36,881	59.24	59.24	-36,821.76	0.16%	2025年5月	不适用	不适用	否
渠道建设与品牌推广项目	否	34,391	34,391	34,391	1,036.51	1,036.51	-33,354.49	3.01%	2027年3月	不适用	不适用	否
信息化系统升级建设项目	否	9,000	9,000	9,000	4.00	4.00	-8,996.00	0.04%	2026年12月	不适用	不适用	否
补充流动资金	否	10,000	10,000	10,000	1,237.64	1,237.64	-8,762.36	12.38%	不适用	不适用	不适用	否
合计	—	90,272	90,272	90,272	2,337.38	2,337.38	-87,934.62	2.59%				
未达到计划进度原因（分具体募投项目）					不适用							
项目可行性发生重大变化的情况说明					报告期内项目可行性未发生重大变化							

募集资金投资项目先期投入及置换情况	公司于2023年10月26日召开第一届董事会第十九次会议、第一届监事会第十一次会议，审议通过《关于使用募集资金置换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议案》，同意公司使用首次公开发行募集资金合计人民币1,175.62万元置换以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用，其中置换预先投入募集项目金额616.74万元，置换预先支付的发行费用金额558.88万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	报告期内未用闲置的募集资金暂时补充流动资金情况。
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	2023年10月23日，公司召开第一届董事会第十八次会议和第一届监事会第十次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设和募集资金使用的情况下，根据募集资金投资项目进度安排和资金投入计划，对最高额度不超过人民币8.5亿元（含本数）的闲置募集资金进行现金管理，购买安全性高、流动性好、风险低、期限不超过12个月的现金管理产品，在上述额度及决议有效期内，可循环滚动使用。截至2023年12月31日，累计进行现金管理管理余额8.5亿元。
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	2023年10月23日，公司召开第一届董事会第十八次会议和第一届监事会第十次会议，审议通过了《关于使用部分超募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金人民币2,050.00万元永久补充流动资金。无使用超募集资金归还银行贷款的情况。截至2023年12月31日，公司尚未实际使用超募资金永久补充流动资金，公司将根据公司资金使用实际情况适时将超募资金补充流动资金。
募集资金结余的金额及形成原因	不适用
募集资金其他情况说明	报告期内不存在募集资金其他情况说明

注 1：“本年度投入募集资金总额”包括募集资金到账后“本年度投入金额”及实际已置换先期投入金额。

注 2：“截至期末承诺投入金额”以最近一次已披露募集资金投资计划为依据确定。



编号: S1052020060684G(1-1)

统一社会信用代码

91440101MA9W0YP8X3

营业执照

(副本)



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 广东司农会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 吉争雄

经营范围

商务服务业(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。)
查询,网址: <http://www.gsxt.gov.cn/>。依法须经批准的

出资额 壹仟贰佰壹拾陆万壹仟元(人民币)

成立日期 2020年11月25日

主要经营场所 广州市南沙区南沙街兴沙路6号704房-2



2023年12月26日

登记机关

证书序号: 0005203

说明

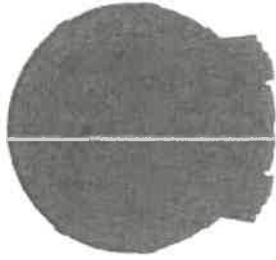
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇二〇年十二月五日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书



名称: 广东司农会计师事务所 (特殊普通合伙)
 首席合伙人: 吉争雄
 主任会计师:
 经营场所: 广州市南沙区南沙街兴沙路6号704房-2
 组织形式: 特殊普通合伙
 执业证书编号: 44010293
 批准执业文号: 粤财德函〔2020〕27号
 批准执业日期: 2020年12月9日

刘火旺

姓 Full name 刘 男
性 Sex 男
出生日期 Date of birth 1966-01-18
工作单位 Working unit 广东正中珠江会计师事务所有限公司
身份证号码 Identity card No. 422121660118085



证书编号: 440100800004
No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2000 年 12 月 08 日
Date of issuance 12 / 08 / 2000
2012年4月30日换发

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.



刘火旺 440100800004

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

变更办法
Apply the holder to be transferred to

广东正中珠江会计师事务所
(特殊普通合伙) CPAs

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

2012年 7 月 27 日
行 专用章

同意转入
Agree the holder to be transferred to

广东注册会计师协会
(特殊普通合伙) CPAs

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

2012年 7 月 27 日
行

姓名 Full name
性别 Sex
出生日期 Date of birth
工作单位 Working unit
身份证号码 Identity card No.



俞健业
男
1984-07-20
广东正中珠江会计师事务所
特殊普通合伙
440202198407210010

440100793729

证书编号: No. of Certificate
批准注册协会: Authorized Institute of CPAs
发证日期: Date of Issuance

广东省注册会计师协会

2014 04 24
年 月 日
/y /m /d

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.

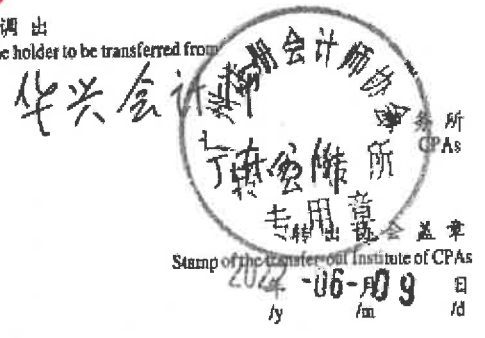


俞健业 440100793729
年 月 日
/y /m /d



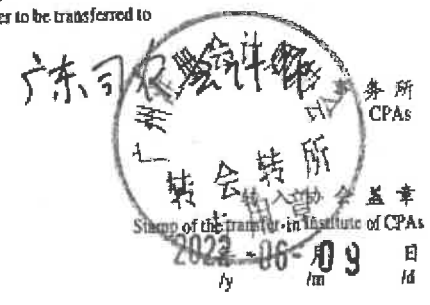
注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2022-06-09
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to



Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2022-06-09
/y /m /d