

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

天健审〔2016〕3459 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 2015 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《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引编制《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 2015 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》符合《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》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 2015 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：沈培强

中国·杭州 中国注册会计师：吴 慧

二〇一六年四月十八日

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

深圳证券交易所：

现根据贵所印发的《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定，将本公司募集资金 2015 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

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2011〕253 号文核准，并经贵所同意，本公司由主承销商日信证券有限责任公司采用网下向配售对象询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）股票 2,670 万股，发行价为每股人民币 21.00 元，共计募集资金 56,070 万元，坐扣承销和保荐费用 3,043.06 万元后的募集资金为 53,026.94 万元，已由主承销商日信证券有限责任公司于 2011 年 3 月 7 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 875.64 万元后，公司首次募集资金净额为 52,151.30 万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所有限公司验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2011〕67 号）。

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2015〕2223 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采用询价方式，向特定对象非公开发行人民币普通股（A 股）股票 51,446,942 股，发行价为每股人民币 15.55 元，共计募集资金 79,999.99 万元，坐扣承销和保荐费用 1,400 万元后的募集资金为 78,599.99 万元，已由主承销商民生证券股份有限公司于 2015 年 11 月 12 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、申报会计师费、律师费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 295.14 万元后，公司非公开发行股票募集资金净额为 78,304.85 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〔2015〕446 号）。

（二）募集资金使用和结余情况

本公司以前年度已使用募集资金 49,203.63 万元，以前年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 821.22 万元；2015 年度实际使用募集资金 16,165.77 万元，2015 年度

收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 105.14 万元；累计已使用募集资金 65,369.40 万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 926.36 万元。

截至 2015 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 66,013.11 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。

2015 年度募集资金使用情况列示如下：

1. 首次募集资金使用情况表

金额单位：人民币万元

项 目	金 额	备 注
2014 年度末首次募集资金专户余额	3,768.89	
加：利息收入扣减手续费净额	90.69	
减：支付商业商务用地的土地转让款及相应房产购置款	3,859.58	[注]
2015 年末首次募集资金专户金额		

[注]：2015 年 2 月 2 日，公司第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于使用节余募集资金的议案》，鉴于公司首次公开发行股票全部募集资金投资项目均已建设完成，并达到预计可使用状态，为充分发挥资金的使用效率，公司董事会同意将节余募集资金 3,859.58 万元（含利息）用于支付位于海宁市海昌路西侧、学林路南侧商业商务用地的土地转让款及相应房产购置款。

2. 非公开发行股票募集资金使用情况表

金额单位：人民币万元

项 目	金 额	备 注
非公开发行股票募集资金净额	78,304.85	
加：利息收入扣减手续费净额	14.45	
减：永久性补充流动资金	12,306.19	
2015 年末首次募集资金专户金额	66,013.11	

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》

及《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》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，并连同保荐机构日信证券有限责任公司于2011年3月27日分别与中国银行股份有限公司海宁支行（以下简称“中行海宁支行”）、中国工商银行股份有限公司海宁连杭支行（以下简称“工行连杭支行”）、交通银行股份有限公司嘉兴海宁支行（以下简称“交行海宁支行”）和兴业银行股份有限公司嘉兴海宁支行（以下简称“兴业海宁支行”）签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。

因公司保荐机构变更为安信证券股份有限公司（以下简称“安信证券”），公司于2014年与安信证券及上述四家银行分别重新签订了《募集资金三方监管协议》。

2015年12月，本公司及子公司江西兄弟医药有限公司连同保荐机构民生证券股份有限公司分别与中国银行股份有限公司海宁支行、中国银行股份有限公司彭泽支行、中国工商银行股份有限公司海宁支行、中国工商银行股份有限公司彭泽支行、中信银行股份有限公司嘉兴海宁支行签订了《募集资金三方(四方)监管协议》，明确了各方的权利和义务。上述三方(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 2015 年 12 月 31 日，本公司 2011 年首次募集资金专户情况如下：

单位：人民币元

开户银行	银行账号	募集资金余额	备 注
交行海宁支行	296069010018010107183		[注]
兴业海宁支行	358610100100064227		
工行连杭支行	1204086229201055395		
中行海宁支行	371458361494		
合 计			

[注]：截至 2015 年 12 月 31 日，本公司首次募集资金专户均已销户。

2. 截至 2015 年 12 月 31 日，本公司 2015 年非公开发行股票募集资金共有 5 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
本公司			
中国银行股份有限公司海宁支行	405246700590	330,030,250.00	
中国工商银行股份有限公司海宁支行	1204085029888006971	330,100,833.33	
中信银行股份有限公司嘉兴海宁支行	81108013500221363		
江西兄弟医药有限公司			
中国银行股份有限公司彭泽支行	196231216391		
中国工商银行股份有限公司彭泽支行	1507265029200052548		
合 计		660,131,083.33	

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

技术中心建设项目和全球营销网络建设项目这两个项目对公司的整体绩效相关,项目建成后 will 促进公司的研发能力和营销能力,但存在无法单独核算经济效益的情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

变更募集资金投资项目情况表详见本报告附件 3。

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. 2011 年度首次募集资金使用情况对照表

2. 2015 年度非公开发行股票募集资金使用情况对照表
3. 变更募集资金投资项目情况表

兄弟科技股份有限公司

二〇一六年四月十八日

附件 1

公司 2011 年度首次募集资金使用情况对照表

2015 年度

编制单位：兄弟科技股份有限公司 单位：人民币万元

募集资金总额			52, 151. 30		本年度投入募集资金总额		3, 859. 58			
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		53, 063. 21			
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. 年产 3, 000 吨维生素 K3 饲料添加剂技改项目	否	17, 651. 00	13, 707. 22		13, 703. 18	已完工	2011 年 3 月	1, 649. 72	否	否
2. 年产 20, 000 吨皮革助剂扩建项目	否	4, 956. 00	4, 956. 00		4, 922. 02	已完工	2013 年 6 月	1, 333. 57	否	否
3. 技术中心建设项目	否	3, 000. 00	3, 000. 00		1, 056. 78	已完工	2013 年 6 月			否
4. 全球营销网络建设项目	是	3, 000. 00	3, 000. 00		2, 039. 45	已完工	2013 年 12 月			否
5. 购买商业商务用地的土地转让款及相应房产				3, 859. 58	3, 859. 58					
6. 永久补充流动资金		3, 943. 78	3, 943. 78		3, 943. 78					

承诺投资项目 小 计		32,550.78	28,607.00	3,859.58	29,524.79			2,983.29		
超募资金投向										
1. 年产 5,000 吨维生素 B3 建设项目	否	2,560.00	2,560.00		2,554.78	已完工	2012 年 9 月	1,252.25	否	否
2. 制革含铬固废的清洁化综合利用项目	否	1,800.00	1,800.00		1,799.34	已完工	2014 年 3 月	44.81	否	否
3. 归还银行贷款					17,550.00					
4. 永久补充流动资金					1,634.30					
超募资金投向 小 计		4,360.00	4,360.00		23,538.42			1,297.06		
合 计		36,910.78	32,967.00	3,859.58	53,063.21			4,280.35		
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）				1. 年产 3,000 吨维生素 K3 饲料添加剂技改项目和年产 5,000 吨维生素 B3 建设项目现产能释放基本达到预期计划。 2. 年产 20,000 吨皮革助剂扩建项目和制革含铬固废的清洁化综合利用项目现尚未达到预计产能。						
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				1. 根据公司 2011 年 3 月 27 日召开的第二届董事会第三次会议决议，使用超额募集资金归还银行借款 17,550 万元，使用超募资金 2,560 万元实施“年产 5,000 吨维生素 B3 建设项目”，使用超募资金 1,800 万元实施“制革含铬固废的清洁化综合利用项目”。 2. 根据公司 2012 年 3 月 26 日召开的第二届董事会第十四次会议决议，使用闲置超募资金 1,634.30 万元用于永久性补充流动资金。						
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。						

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	1. 根据公司 2012 年 3 月 26 日召开的第二届董事会第十四次会议审议通过的《关于“年产 3,000 吨维生素 K3 饲料添加剂技改项目” 剩余募集资金永久性补充流动资金的议案》以及其他相关程序，将年产 3,000 吨维生素 K3 饲料添加剂技改项目剩余募集资金 3,943.78 万元用于永久性补充流动资金。 2. 2015 年 2 月 2 日，公司第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于使用节余募集资金的议案》，鉴于公司首次公开发行股票全部募集资金投资项目均已建设完成，并达到预计可使用状态，为充分发挥资金的使用效率，公司董事会同意将节余募集资金 3,859.58 万元（含利息）用于支付位于海宁市海昌路西侧、学林路南侧商业商务用地的土地转让款及相应房产购置款。 出现上述募集资金结余的原因：1、设备投资节省 2、公共设施投入节省 3、其他建筑物及安装设备、技术开发费、工程预备费等节省。
尚未使用的募集资金用途及去向	暂存募集资金专用账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期无。

附件 2

公司 2015 年度非公开发行股票募集资金使用情况对照表

2015 年度

编制单位：兄弟科技股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额			78, 304. 85		本年度投入募集资金总额		12, 306. 19			
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		12, 306. 19			
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 年产 13000 吨维生素 B3 （烟酰胺、烟酸）、20000 吨 3-氰基吡啶建设项目	否	42, 000. 00	42, 000. 00							否
2 年产 5000 吨维生素 B5、 3000 吨β-氨基丙酸、1000 吨 3-氨基丙醇建设项目	否	24, 000. 00	24, 000. 00							否
3 永久补充流动资金		12, 304. 85	12, 304. 85	12, 306. 19[注]	12, 306. 19					
合 计		78, 304. 85	78, 304. 85	12, 306. 19	12, 306. 19					
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）				报告期无。						
项目可行性发生重大变化的情况说明				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。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	根据 2016 年 3 月 3 日召开的公司第三届董事会第二十三次会议审议通过了《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 6,895.72 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 6,895.72 万元。本公司于 2016 年 3 月进行上述资金结算，截至 2015 年 12 月 31 日，上述资金仍存放于公司各募集资金专用账户中。
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	暂存募集资金专用账户。
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]：超过部分系募集资金账户利息收入。

附件 3

变更募集资金投资项目情况表

2015 年度

编制单位：兄弟科技股份有限公司

单位：人民币万元

变更后的项目	对应的 原承诺项目	变更后项目 拟投入募集资金总额 (1)	本年度 实际投入金额	截至期末实际 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	变更后的项目可行性 是否发生重大变化
全球营销网络建 设项目	全球营销网络建 设项目	3,000.00		2,039.45	67.98	2013 年 12 月			否
合 计		3,000.00		2,039.45					
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）			鉴于当前宏观经济、市场环境、区域客户集中度等均已发生较大变化，为紧跟全球市场格局变化，充分发挥项目功能，报告期内，公司对“全球营销网络建设项目”进行了两次变更，具体如下： 根据公司 2012 年 8 月 26 日召开的第二届董事会第十六次会议审议通过的《关于变更公司募投项目“全球营销网络建设项目”的议案》以及其他相关程序，拟变更该项目的实施地点、实施主体等。 根据公司 2012 年 12 月 31 日第二届董事会第十九次会议审议通过的《关于变更公司募投项目“全球营销网络建设项目”的议案》，印度金奈网点实施主体变更为在印度金奈设立的子公司，项目投资金额不变，其他不变。						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）			无。						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			无。						