

前次募集资金使用情况鉴证报告

天健审〔2016〕7947 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）董事会编制的截至 2016 年 9 月 30 日的《前次募集资金使用情况报告》。

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增发股票时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为兄弟科技公司增发股票的必备文件，随同其他申报材料一起上报。

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，按照中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》编制《前次募集资金使用情况报告》，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。

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《前次募集资金使用情况报告》符合中国证券监督管理委员会发布的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的规定，如实反映了兄弟科技公司截至 2016 年 9 月 30 日的前次募集资金使用情况。

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：

二〇一六年十一月二十三日

兄弟科技股份有限公司

前次募集资金使用情况报告

中国证券监督管理委员会：

现根据贵会印发的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字〔2007〕500号）的规定，将本公司截至2016年9月30日的前次募集资金使用情况报告如下。

一、前次募集资金的数额、资金到账时间以及资金在专项账户中的存放情况

（一）前次募集资金的数额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2015〕2223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，公司本次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）前次募集资金在专项账户中的存放情况

截至2016年9月30日，本公司累计已使用募集资金24,819.30万元，累计收到的银行存款利息及理财产品收益扣除银行手续费等的净额为1,036.88万元，募集资金余额为人民币54,522.43万元（包括累计收到的银行存款利息及理财产品收益扣除银行手续费等的净额）。

截至2016年9月30日，本公司前次募集资金在银行账户的存储情况如下：

单位：人民币万元

开户银行	银行账号	初始存放金额	2016年9月30日余额	备注
本公司				
中国银行股份有限公司海宁支行	405246700590	33,000.00	34.89	
中国工商银行股份有限公司海宁支行	1204085029888006971	33,000.00	179.30	
中信银行股份有限公司海宁支行	811080103500221363	12,304.85	0.10	
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		734.84	
中国工商银行股份有限公司彭泽支行	1507265029200052548		50.00	
中国工商银行股份有限公司彭泽支行	1507265029200060127		523.29	协定存款
交通银行股份有限公司嘉兴海宁支行			18,000.00	理财产品
中国银行股份有限公司彭泽支行			1,000.00	理财产品
九江银行股份有限公司彭泽支行			9,000.00	理财产品
广发银行股份有限公司嘉兴分行			5,000.00	理财产品
中国银行股份有限公司海宁支行			20,000.00	理财产品
合 计		78,304.85	54,522.43	

二、前次募集资金实际使用情况说明

(一) 前次募集资金使用情况对照表

前次募集资金使用情况对照表详见本报告附件 1。

(二) 前次募集资金实际投资项目变更情况说明

本公司不存在变更前次募集资金实际投资项目的情况。

(三) 前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异内容和原因说明

1. 年产 13,000 吨维生素 B3（烟酰胺、烟酸）、20,000 吨 3-氰基吡啶建设项目承诺投资额 42,000 万元，截至 2016 年 9 月 30 日累计投入 9,082.02 万元，项目尚未完工。

2. 年产 5,000 吨维生素 B5、3,000 吨β-氨基丙酸、1,000 吨 3-氨基丙醇建设项目承诺投资额 24,000 万元，截至 2016 年 9 月 30 日累计投入 3,431.09 万元，项目尚未完工。

(四) 前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

本公司不存在前次募集资金投资项目对外转让或置换情况。

(五) 闲置募集资金情况说明

根据公司 2015 年 12 月 17 日召开的第三届董事会第二十一次会议审议通过并经 2016 年 1 月 5 日公司 2016 年第一次临时股东大会审议通过的《关于使用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建设项目和募集资金使用的情况下，使用最高不超过 6.6 亿元(含)闲置募集资金进行现金管理，投资保本型银行理财产品，并授权公司管理层实施相关事宜。该 6.6 亿元(含)额度可滚动使用，授权期限自公司股东大会审议通过之日起一年内有效。截至 2016 年 9 月 30 日，公司尚有 53,000 万元理财产品未到期赎

回。

三、前次募集资金投资项目实现效益情况说明

(一) 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表详见本报告附件 2。截至 2016 年 9 月 30 日，年产 13,000 吨维生素 B3（烟酰胺、烟酸）、20,000 吨 3-氰基吡啶建设项目和年产 5,000 吨维生素 B5、3,000 吨 β -氨基丙酸、1,000 吨 3-氨基丙醇建设项目尚未完工。

(二) 前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

本公司不存在前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

(三) 前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺 20%（含 20%）以上的情况说明

截至 2016 年 9 月 30 日，年产 13,000 吨维生素 B3（烟酰胺、烟酸）、20,000 吨 3-氰基吡啶建设项目和年产 5,000 吨维生素 B5、3,000 吨 β -氨基丙酸、1,000 吨 3-氨基丙醇建设项目尚未完工。

四、前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况说明

本公司不存在前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况。

五、其他差异说明

本公司前次募集资金实际使用情况与本公司各年度定期报告和其他信息披露文件中披露的内容不存在差异。

附件：1. 前次募集资金使用情况对照表

2. 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

兄弟科技股份有限公司

二〇一六年十一月二十三日

附件 1

前次募集资金使用情况对照表

截至 2016 年 9 月 30 日

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						已累计使用募集资金总额：24,819.30				
变更用途的募集资金总额：无						各年度使用募集资金总额：				
变更用途的募集资金总额比例：无						2015 年：12,306.19				
						2016 年 1-9 月：12,513.11				
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				项目达到预定可使用状态日期
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	
1	年产 13,000 吨维生素 B3（烟酰胺、烟酸）、20,000 吨 3-氰基吡啶建设项目	年产 13,000 吨维生素 B3（烟酰胺、烟酸）、20,000 吨 3-氰基吡啶建设项目	42,000.00	42,000.00	9,082.02	42,000.00	42,000.00	9,082.02	-32,917.98	2017 年 3 月
2	年产 5,000 吨维生素 B5、3,000 吨β-氨基丙酸、1,000 吨 3-氨基丙醇建设项目	年产 5,000 吨维生素 B5、3,000 吨β-氨基丙酸、1,000 吨 3-氨基丙醇建设项目	24,000.00	24,000.00	3,431.09	24,000.00	24,000.00	3,431.09	-20,568.91	2017 年 3 月
3	永久补充流动资金	永久补充流动资金	12,304.85	12,304.85	12,306.19	12,304.85	12,304.85	12,306.19	1.34	
	合计		78,304.85	78,304.85	24,819.30	78,304.85	78,304.85	24,819.30	-53,485.55	

附件 2

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2016 年 9 月 30 日

编制单位：兄弟科技股份有限公司

单位：人民币万元

实际投资项目		截止日投资项目 累计产能利用率	承诺效益	最近三年实际效益			截止日 累计实现效益	是否达到 预计效益
序号	项目名称			2014 年	2015 年	2016 年 1-9 月		
1	年产 13,000 吨维生素 B3（烟酰胺、烟酸）、20,000 吨 3-氰基吡啶建设项目		[注 2]					
2	年产 5,000 吨维生素 B5、3,000 吨β-氨基丙酸、1,000 吨 3-氨基丙醇建设项目		[注 3]					

[注 1]：截至 2016 年 9 月 30 日，年产 13,000 吨维生素 B3（烟酰胺、烟酸）、20,000 吨 3-氰基吡啶建设项目和年产 5,000 吨维生素 B5、3,000 吨β-氨基丙酸、1,000 吨 3-氨基丙醇建设项目尚未完工。

[注 2]：年产 13,000 吨维生素 B3（烟酰胺、烟酸）、20,000 吨 3-氰基吡啶建设项目全部达产后承诺效益为每年 5,068.72 万元。

[注 3]：年产 5,000 吨维生素 B5、3,000 吨β-氨基丙酸、1,000 吨 3-氨基丙醇建设项目全部达产后承诺效益为每年 2,634.92 万元。