

浙江花园生物高科股份有限公司
募集资金存放与使用情况鉴证报告

大华核字[2018]001780 号

大华会计师事务所（特殊普通合伙）

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

浙江花园生物高科股份有限公司
募集资金存放与使用情况鉴证报告
(2017 年度)

目 录	页 次
一、 募集资金存放与使用情况鉴证报告	1-2
二、 浙江花园生物高科股份有限公司 2017 年度募 集资金存放与使用情况的专项报告	1-5

募 集 资 金 存 放 与 使 用 情 况 鉴 证 报 告

大华核字[2018]001780 号

浙江花园生物高科股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的浙江花园生物高科股份有限公司（以下简称花园生物公司）《2017 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》（以下简称“募集资金专项报告”）。

一、董事会的责任

花园生物公司董事会的责任是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》（证监会公告[2012]44 号）、深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引编制募集资金专项报告，并保证其内容真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

二、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花园生物公司募集资金专项报告发表鉴证意见。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》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对花园生物公司募集资金专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。

在鉴证过程中，我们实施了包括了解、询问、检查、重新计算以

及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

三、鉴证结论

我们认为，花园生物公司募集资金专项报告在所有重大方面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》（证监会公告[2012]44号）、深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引编制，在所有重大方面公允反映了花园生物公司2017年度募集资金存放与使用情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供花园生物公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为花园生物公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国·北京

中国注册会计师：

二〇一八年四月二日

浙江花园生物高科股份有限公司

2017 年度募集资金存放与使用情况的专项报告

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]1749 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于 2017 年 12 月 25 日向特定投资者发行人民币普通股(A 股)10,315,326 股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行认购价格为人民币 40.91 元。截至 2017 年 12 月 25 日止，本公司共募集资金人民币 421,999,986.66 元，坐扣承销费和保荐费人民币 12,547,169.81 元（不含税），花园生物公司实际募集资金净额为人民币 409,452,816.85 元，已由主承销商民生证券股份有限公司于 2017 年 12 月 25 日分三笔汇入花园生物公司在银行开立的人民币账户。另扣除律师费、审计费等其他发行费用 2,745,580.51 元（不含税）后，贵公司本次募集资金净额为人民币 406,707,236.34 元。

截止 2017 年 12 月 25 日，本公司上述发行募集的资金已全部到位，业经大华会计师事务所(特殊普通合伙)“大华验字[2017]000957 号”验资报告验证确认。

截止 2017 年 12 月 31 日，公司尚未将募集资金投入募集资金项目。本年度使用募集资金 953,152.67 元，其中：支付发行费用 953,127.67 元，支付银行手续费 25.00 元。截止 2017 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 408,499,664.18 元。

二、募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司依照《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》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规，结合公司实际情况，制定了《浙江花园生物高科股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称“管理制度”），该《管理制度》经本公司第二届董事会第六次会议审议通过，并业经本公司 2009 年股东大会表决通过。

根据《管理制度》的要求，并结合公司经营需要，本公司在中国建设银行股份有限公司东阳南马支行、中国农业银行股份有限公司东阳南马支行及上海浦东发展银行股份有限公司杭州新城支行分别开设募集资金专项账户。公司及民生证券股份有限公司于 2018 年 1 月 19 日与中国建设银行股份有限公司东阳南马支行、中国农业银行股份有限公司东阳南马支行、上海浦东发展银行股份有限公司杭州新城支行分别签署了《募集资金专户存储三方监管协议》，对募集资金的使用实行严格的审批手续，以保证专款专用；授权保荐代表人可以随时到开设募集资金专户的银行查询募集资金专户资料，并要求保荐代表人每季度对募集资金管理和使用情况至少进行现场调查一次。

根据《募集资金专户存储三方监管协议》，公司一次或 12 个月内累计从专户中支取的金额超过 1,000.00 万元或者超过募集资金净额 10.00%（孰低）的，专户银行应当及时以传真方式通知民生证券股份有限公司，同时提供专户的支出清单。公司授权民生证券股份有限公司指定的保荐代表人可以随时到专户银行查询、复印公司专户的资料；专户银行应当及时、准确、完整地向其提供所需的有关专户的资料。专户银行按月（每月 10 日前）向公司出具对账单，并抄送民生证券股份有限公司。专户银行应当保证对账单内容真实、准确、完整。

截至 2017 年 12 月 31 日止，募集资金的存储情况列示如下：

金额单位：人民币元

银行名称	账号	初时存放金额	截止日余额	存储方式
中国建设银行股份有限公司东阳南马支行	33050167634109666888	159,452,816.85	158,499,664.18	活期方式
中国农业银行股份有限公司东阳南马支行	19-636501040009408	120,000,000.00	120,000,000.00	活期方式
上海浦东发展银行股份有限公司杭州新城支行	95230078801100000093	130,000,000.00	130,000,000.00	活期方式
合 计		409,452,816.85	408,499,664.18	

注：截至 2017 年 12 月 31 日止，《募集资金使用情况表》中募集资金结余金额为 406,707,236.34 元，公司募集资金专项账户余额为 408,499,664.18 元，差额 1,792,427.84 元，系应付未付的其他发行费 1,792,452.84 元以及本期支付的账户维护费 25.00 元所致。

三、2017 年度募集资金的使用情况

详见附表《募集资金使用情况表》。

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投项目或募投项目发生对外转让或置换的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司已披露的关于募集资金使用相关信息及时、真实、准确、完整，募集资金的使用和管理不存在违规情况。

浙江花园生物高科股份有限公司（盖章）

二〇一八年四月二日

附表

募集资金使用情况表

编制单位：浙江花园生物高科股份有限公司

金额单位：人民币元

募集资金总额		406,707,236.34			本年度投入募集资金总额		---			
报告期内变更用途的募集资金总额							---			
累计变更用途的募集资金总额					已累计投入募集资金总额					
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. 核心预混料项目		125,500,000.00	125,500,000.00	---			2019 年 12 月 31 日			否
2. 年产 4,000 吨环保杀鼠剂项目		155,000,000.00	155,000,000.00	---			2019 年 12 月 31 日			否
3. 花园生物研发中心项目		141,500,000.00	141,500,000.00	---			2019 年 10 月 31 日			否
承诺投资项目小计		422,000,000.00	422,000,000.00	---						
超募资金投向										
超募资金投向小计		---	---	---						
合计		422,000,000.00	422,000,000.00	---						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体募投项目)	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	无									

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	2018 年 1 月发生募集资金投资项目先期投入及置换 49,658,738.30 元
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
尚未使用的募集资金用途及去向	无
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

说明 1：核心预混料项目、年产 4,000 吨环保杀鼠剂项目及花园生物研发中心项目未承诺效益。

说明 2：截至 2017 年 12 月 31 日止，尚未使用募集资金投入投资项目。

说明 3：募集资金投资项目先期投入及置换情况

根据公司《2016 年度非公开发行 A 股股票预案（二次修订稿）》披露的非公开发行股票募集资金投资项目及募集资金使用计划如下：

金额单位：人民币万元

序号	项目名称	项目投资总额	承诺募集资金投资额	项目备案或核准文件
1	核心预混料项目	13,411.03	12,550.00	东发改备[2015]90 号
2	年产 4,000 吨环保杀鼠剂项目	18,119.57	15,500.00	东发改备[2015]89 号
3	花园生物研发中心项目	14,543.10	14,150.00	东发改备[2015]91 号
合 计		46,073.70	42,200.00	

本次发行募集资金到位后，若实际募集资金净额少于上述募集资金投资项目需投入的资金总额，公司将根据实际募集资金净额，按照项目的轻重缓急等情况，调整并最终决定募集资金的具体投资项目、优先顺序及各项目的具体投资额，募集资金不足部分由公司自有资金或通过其他融资方式解决。

2018 年 1 月 19 日，根据公司第五届董事会第三次会议审议通过《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，对截至 2017 年 12 月 25

日公司预先投入募投项目“核心预混料项目”、“年产 4,000 吨环保杀鼠剂项目”及“花园生物研发中心项目”先期投入的 49,658,738.30 元自筹资金进行置换，置换募集资金总额 49,658,738.30 元，本次募集资金置换符合发行申请文件相关内容。