

以自筹资金预先投入募集资金投资项目
及支付发行费用的鉴证报告

安徽华恒生物科技股份有限公司
容诚专字[2024]230Z2419号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
中国·北京



目 录

<u>序号</u>	<u>内 容</u>	<u>页码</u>
1	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鉴证报告	1-3
2	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专项说明	4-6



关于安徽华恒生物科技股份有限公司 以自筹资金预先投入募集资金投资项目 及支付发行费用的鉴证报告

容诚专字[2024]230Z2419 号

安徽华恒生物科技股份有限公司：

我们审核了后附的安徽华恒生物科技股份有限公司（以下简称华恒生物）管理层编制的《安徽华恒生物科技股份有限公司关于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专项说明》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供华恒生物为用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目及支付发行费用的自筹资金之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为华恒生物用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目及支付发行费用的自筹资金必备的文件，随其他文件一起报送并对外披露。

二、管理层的责任

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》及《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》的规定编制《关于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专项说明》是华恒生物公司管理层的责任，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

我们的责任是对华恒生物管理层编制的上述专项说明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，后附的华恒生物《关于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专项说明》在所有重大方面按照《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《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》的相关规定编制，公允反映了华恒生物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情况。

（此页以下无正文。）



(此页无正文，为安徽华恒生物科技股份有限公司容诚专字[2024]230Z2419号报告之签字盖章页。)



中国·北京

中国注册会计师: 熊延森
熊延森



中国注册会计师: 何善泉
何善泉



2024年11月7日



安徽华恒生物科技股份有限公司
关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目
及支付发行费用的专项说明

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》及《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》的相关规定，安徽华恒生物科技股份有限公司（以下简称本公司或公司）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具体情况说明如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意安徽华恒生物科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2024〕988号）文件批复，并经上海证券交易所同意，本公司向特定对象发行人民币普通股 21,122,510 股，每股发行价格为人民币 33.14 元，募集资金总额为人民币 699,999,981.40 元，扣除各项发行费用（不含增值税）人民币 16,190,921.91 元后，实际募集资金净额为人民币 683,809,059.49 元。前述资金到位情况业经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）容诚验字[2024]230Z0102 号《验资报告》验证。本公司对募集资金采取了专户存储制度。

二、募集说明书承诺募集资金投资项目情况

根据《安徽华恒生物科技股份有限公司 2022 年度向特定对象发行 A 股股票募集说明书》（注册稿）及 2024 年 9 月第四届董事会第十五次会议审议通过的《关于调整公司 2022 年度向特定对象发行 A 股股票方案的议案》，公司本次向特定对象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	募集资金投资项目	调整前		调整后		项目备案情况
		投资总额	拟投入募集资金数额	投资总额	拟投入募集资金数额	

关于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专项说明

1	年产5万吨生物基丁二酸及生物基产品原料生产基地建设项目	84,950.55	75,754.00	84,950.55	40,000.00	2210-150429-04-01-247469
2	年产5万吨生物基苹果酸生产建设项目	68,435.06	66,953.09	68,435.06	30,000.00	SHG-2022-038、SHG-2022-039
3	补充流动资金	30,000.00	26,150.00	-	-	不适用
合计		183,385.61	168,857.09	153,385.61	70,000.00	—

若公司在本次募集资金到位前，根据公司经营情况和业务规划，利用自筹资金对募集资金项目进行先行投入，则先行投入部分将在本次发行募集资金到位后以募集资金予以置换。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金额，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。

三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

公司本次向特定对象发行股票募集资金投资项目已经相关部门批准，并经公司股东大会决议通过利用募集资金投资。募集资金投资项目在募集资金实际到位之前已由公司以自筹资金先行投入，截至2024年9月30日止，本公司以自筹资金预先已投入募集资金投资项目的实际投资金额为1,065,502,162.43元，具体情况如下：

金额单位：人民币万元

序号	项目名称	调整后拟投入募集资金数额	自筹资金预先投入金额	其中：通过票据背书方式支付金额
1	年产5万吨生物基丁二酸及生物基产品原料生产基地建设项目	40,000.00	59,606.97	4,654.47
2	年产5万吨生物基苹果酸生产建设项目	30,000.00	46,943.25	1,443.14
合计		70,000.00	106,550.22	6,097.61

四、自筹资金预先支付发行费用情况

本次募集资金各项发行费用（不含增值税）合计人民币16,190,921.91元，在

关于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专项说明

本次募集资金到位前，公司已用自筹资金支付保荐和律师费用（不含增值税）金额为人民币1,541,509.43元；此外公司于2024年10月25日用自筹资金支付发行登记费用（不含增值税）金额为人民币19,926.90元，具体情况如下：

金额单位：人民币万元

项目	不含增值税金额
保荐费用	140.00
律师费用	14.15
与本次发行相关的手续费及其他	1.99
合计	156.14

安徽华恒生物科技股份有限公司

2024年11月7日





营业执照

统一社会信用代码

911101020854927874



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

(副本) (5-1)

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用章

名称 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 肖厚发、刘继

注册资本 8420万元

成立日期 2013年12月10日

主要经营场所

北京市西城区阜成门外大街22号1幢外
经贸大厦901-22至901-26

经营范围

一般项目：税务服务；企业管理咨询；软件开发；信息系统运行维护服务；计算机软硬件及辅助设备零售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：注册会计师业务；代理记账。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



登记机关

2024年 09月 23日

证书序号: 0011869



会计师事务所

执业证书

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

名称:

首席合伙人: 肖厚发

主任会计师:

经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式特殊普通合伙

执业证书编号11010032

批准执业文号京财会许可[2013]0067号

批准执业日期2013年10月25日

说明

《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。

- 《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。
- 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 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: 北京市财政局

二〇一三年 六月 廿 日

中华人民共和国财政部制



姓名 张进森
 Full name 张进森
 性别 男
 Sex 男
 出生日期 1980-04-10
 Date of birth 1980-04-10
 工作单位 浙江上杭会计师事务所
 Working unit 浙江上杭会计师事务所
 身份证号码 330223198004101014
 Identity card No. 330223198004101014



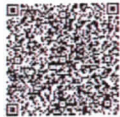
本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 1101020362092
 No. of Certificate 1101020362092
 批准注册协会: 浙江上杭会计师事务所
 Authorized Institute of CPAs 浙江上杭会计师事务所
 发证日期: 2021 年 11 月 30 日
 Date of Issuance 2021 y 11 m 30 d

2021 年 11 月 30 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.

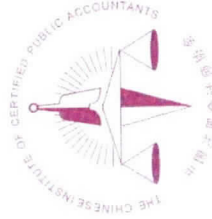


年 月 日
 y m d

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.

年 月 日
 y m d



姓名: 方
 Full name: 方
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1987-12-28
 Date of birth: 1987-12-28
 工作单位: 上海立信会计师事务所(普通合伙)
 Working unit: 上海立信会计师事务所(普通合伙)
 身份证号码: 310101198712280012
 Identity card No.: 310101198712280012



本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 1101020362092
 No. of Certificate: 1101020362092
 批准注册协会: 立信会计师事务所(普通合伙)
 Authorized Institute of CPAs: 立信会计师事务所(普通合伙)
 发证日期: 2021年11月30日
 Date of Issuance: 2021/11/30



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.



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.

年 月 日
 y m d