

福建万辰生物科技集团股份有限公司

关于前次募集资金使用情况的报告

根据中国证券监督管理委员会印发的《监管规则适用指引——发行类第7号》，福建万辰生物科技集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），编制了截至2023年10月18日止前次募集资金使用情况的报告。

一、前次募集资金基本情况

1、实际募集资金金额、资金到位情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意福建万辰生物科技集团股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021]756号）同意注册，福建万辰生物科技集团股份有限公司首次公开发行人民币普通股（A股）3,837.50万股，发行价格为7.19元/股，募集资金总额为人民币275,916,250.00元，扣除各项发行费用后募集资金净额为人民币228,602,900.00元，于2021年4月12日汇入公司募集资金专项账户。中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）对募集资金到位情况进行了审验，并出具了众环验字（2021）0800002号《验资报告》。

2、募集资金的管理情况

为规范公司募集资金管理，保护中小投资者的权益，公司开立了募集资金专项账户，对募集资金的存放和使用进行专户管理。2021年4月，公司分别与兴业银行股份有限公司漳州分行（以下简称“兴业银行漳州分行”）、原保荐机构民生证券股份有限公司（以下简称“民生证券”）签订了《募集资金三方监管协议》，该专项账户仅用于本公司募集资金的存储和使用，不用作其他用途。经公司2021年7月30日召开的第三届董事会第八次会议和2021年8月16日召开的2021年第一次临时股东大会审议通过，公司将首发募集资金投资项目“年产21000吨真姬菇工厂化生产项目”变更为“年产53000吨金针菇工厂化生产项目”。同时公司根据实际募集资金金额和募投项目实际情况调整了募投项目使用募集资金的金额。“年产53000吨金针菇工厂化生产项目”拟使用募集资金10,000万元。鉴于上述情况，公司分别与兴业银行漳州分行、民生证券签订了《募集资金三方监管协议之补充协议》。

公司于2021年7月30日召开的第三届董事会第八次会议和2021年8月16日召开的2021年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更首发部分募集资金用途及调整募投项目募集资金投资额的议案》。根据审议通过的决议事项，子公司南京金万辰生物科技有限公司

（以下简称“南京金万辰”）在兴业银行股份有限公司漳州金峰支行设立了募集资金专户存储管理账户。2021年9月17日，公司及实施募投项目的子公司南京金万辰、民生证券分别与兴业银行漳州分行签署了《募集资金四方监管协议》。

公司于2023年2月20日召开了第三届董事会第三十次会议、第三届监事会第二十八次会议，审议通过了关于向特定对象发行A股股票相关议案。公司拟聘请华兴证券有限公司（以下简称“华兴证券”）担任公司2023年向特定对象发行A股股票的保荐机构。原保荐机构民生证券尚未完成的关于公司首次公开发行股票的持续督导工作由华兴证券承接。

鉴于公司募集资金持续督导机构发生变更，为保证募集资金督导工作的正常进行，保护投资者权益，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《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》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等法律法规以及公司《募集资金专项管理制度》的相关规定，公司及子公司南京金万辰、华兴证券、兴业银行漳州分行重新签订了《募集资金三方监管协议》、《募集资金四方监管协议》。

3、募集资金在专项账户的存放情况

截至2023年10月18日，公司前次募集资金在银行专项账户的存储情况如下：

单位：万元

| 开户人 | 开户银行名称 | 银行账号 | 初始存放金额 | 截止日余额 | 备注 |
|-------|------------------|--------------------|------------------|--------------|------|
| 万辰生物 | 兴业银行股份有限公司漳州金峰支行 | 161080100100252458 | 22,860.29 | - | 活期存款 |
| 南京金万辰 | 兴业银行股份有限公司漳州金峰支行 | 161080100100263052 | - | 21.61 | 活期存款 |
| 合计 | | | 22,860.29 | 21.61 | |

二、前次募集资金实际使用情况

1、前次募集资金使用情况对照情况

截至2023年10月18日，前次募集资金实际使用情况对照情况见附件1“前次募集资金使用情况对照表”。

2、前次募集资金变更情况

公司首发募集项目“年产21000吨真姬菇工厂化生产项目”拟进一步扩大福建基地真姬菇产能，满足市场需要。公司已掌握真姬菇（包括蟹味菇、白玉菇、海鲜菇）的生产核心技术，产品已达到同类产品先进水平。自2016年实现稳定生产以来，经过持续的品种栽培摸

索试验，产品单产逐年提升，装瓶成本持续下降，同时，公司积极加强外部合作，通过与高校等建立合作关系，不断培育优良的新菌种，公司真姬菇产品平均污染率和生物转化率方面表现稳定，多年来食用菌工厂化种植方面的技术积累为本项目的顺利实施提供了技术保障。

同时，随着金针菇工厂化栽培瓶子规格方面的研究进展，公司将瓶子规格从 1200mL 增大为 1550ml，瓶子规格的增大可有效降低金针菇生产成本、提高经济效益。公司为提升金针菇产品的市场竞争力，拟建设“年产 53000 吨金针菇工厂化生产项目”。

因此，公司在综合考虑金针菇、真姬菇业务发展需要的情况下，认为将“年产 21000 吨真姬菇工厂化生产项目”变更为“年产 53000 吨金针菇工厂化生产项目”将进一步提升公司金针菇的市场竞争力，有效降低生产成本，投资收益比更高。

如未来福建工厂拟进一步扩大真姬菇产能，公司可对原有金针菇部分厂房进行技改。公司具有成熟的金针菇技改做真姬菇的经验，可以较低的资金投入完成品种改造，完成品种产能的优化。

公司于 2021 年 7 月 30 日召开的第三届董事会第八次会议、第三届监事会第五次会议，审议通过了《关于变更首发部分募集资金用途及调整募投项目募集资金投资额的议案》，同意了根据发展需要，公司拟将首发募集资金投资项目“年产 21000 吨真姬菇工厂化生产项目”变更为“年产 53000 吨金针菇工厂化生产项目”。同时根据实际募集资金金额和募投项目实际情况调整其他募投项目使用募集资金的金额。变更后的“年产 53000 吨金针菇工厂化生产项目”拟投资额为 47,057.36 万元，其中使用募集资金 10,000 万元。该议案也经公司于 2021 年 8 月 16 日召开的 2021 年第一次临时股东大会审议通过。

公司于 2023 年 9 月 28 日召开第四届董事会第二次会议、第四届监事会第二次会议，审议通过了《关于调整募投项目募集资金投入金额的议案》，经综合评估公司募投项目的进展情况，公司计划将“日产 60 吨真姬菇工厂化生产项目”募集资金投入金额由 12,860.29 万元缩减至 8,060.29 万元，变更后，公司将缩减后该项目剩余的募集资金余额 4,800 万元全部投入“年产 53000 吨金针菇工厂化生产项目”。

调整后，公司募集资金的投资额如下

单位：万元

| 序号 | 项目 | 调整前 | 调整金额 | 调整后 |
|----|--------------------|-----------|-----------|-----------|
| 1 | 年产53000吨金针菇工厂化生产项目 | 10,000.00 | 4,800.00 | 14,800.00 |
| 2 | 日产60吨真姬菇工厂化生产项目 | 12,860.29 | -4,800.00 | 8,060.29 |

3、前次募集资金项目的实际投资总额与承诺投资总额的差异说明

前次募集资金项目的实际投资总额与承诺投资总额差异的说明详见附件1“前次募集资金使用情况对照表”。

4、已对外转让或置换的前次募集资金投资项目情况

截至2023年10月18日，本公司前次募集资金投资项目不存在对外转让或置换情况。

5、临时闲置募集资金及未使用完毕募集资金的情况

公司于2022年12月24日召开第三届董事会第二十七次会议和第三届监事会第二十五次会议，审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金进行暂时补充流动资金的议案》，同意在确保不影响募集资金投资项目正常实施进度的前提下，公司使用不超过人民币1.3亿元（含本数）闲置募集资金进行暂时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过12个月，到期将归还至募集资金专户。本期公司闲置募集资金暂时补充流动资金归还金额6,000万元。截至2023年10月18日，公司利用暂时闲置募集资金补充流动资金7,000万元尚未到期。

公司于2022年4月24日召开第三届董事会第十一次会议和第三届监事会第八次会议，审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金进行现金管理及暂时补充流动资金的议案》，同意在不影响公司主营业务的正常发展，并在确保资金安全和流动性的前提下，公司使用总额度不超过人民币6,000万元（含本数）的暂时闲置募集资金进行现金管理，用于投资保本型理财产品、结构性存款和大额存单以及其他低风险、保本型投资产品等安全性高、满足保本要求、产品发行主体能够提供保本承诺且流动性好的产品，并在上述额度内滚动使用。董事会授权公司管理层负责具体实施并签署相关合同文件，授权的有效期自本议案经公司股东大会审议通过之日起12个月。截至2023年10月18日，公司利用暂时闲置募集资金购买的结构性存款均已到期。

截至2023年10月18日，除公司利用暂时闲置募集资金暂时补充流动资金7,000万元，其他尚未使用的募集资金全部存放在募集资金专户中。

6、前次募集资金投资项目实现效益情况对照情况

（1）前次募集资金投资项目实现效益情况对照情况

前次募集资金投资项目实现效益情况对照情况，详见附件2“前次募集资金投资项目实现效益情况对照表”。

（2）前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

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。

(3) 募集资金投资项目的累计实现的收益低于承诺的累计收益 20% (含 20%) 以上情况的说明。

年产金针菇 53,000 吨, 截至 2023 年 6 月 30 日, 该项目产生效益-917.74 万元, 主要系项目于 2023 年 2 月末投产, 全面达产尚需一定时间。

7、以资产认购股份的情况

本公司前次发行不涉及以资产认购股份。

三、前次募集资金实际情况与已公开披露的信息对照情况

公司前次募集资金实际使用情况与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。

四、结论

董事会认为, 本公司按前次 A 股招股说明书披露的 A 股募集资金运用方案使用了前次募集资金。本公司对前次募集资金的投向和进展情况均如实履行了披露义务。

本公司全体董事承诺本报告不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏, 并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

福建万辰生物科技集团股份有限公司

2023 年 10 月 20 日

附件1:

前次募集资金使用情况对照表

编制单位: 福建万辰生物科技集团股份有限公司

金额单位: 人民币万元

| 募集资金总额 | | | 22,860.29 | | | | | 已累计使用募集资金总额 | | | 16,258.70 | |
|---------------|--------------------|--------------------|-----------|-----------|-----------|--------------|-----------|------------------|-----------|-----------|---------------------|-----------------------------|
| 变更用途的募集资金总额 | | | 14,800.00 | | | | | 各年度使用募集资金总额 | | | 16,258.70 | |
| 变更用途的募集资金总额比例 | | | 64.74% | | | | | 其中: 2021年度 | | | 613.21 | |
| | | | | | | | | 2022年度 | | | 9,595.97 | |
| | | | | | | | | 2023年1月1日-10月18日 | | | 6,049.52 | |
| 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 (或截止日项目完工程度) |
| 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 | 调整投资金额 | 调整后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21000吨真姬菇工厂化生产项目 | 年产53000吨金针菇工厂化生产项目 | 28,291.37 | 10,000.00 | 4,800.00 | 14,800.00 | 15,009.11 | 28,291.37 | 14,800.00 | 15,009.11 | 209.11 | 项目已完结 |
| 2 | 日产60吨真姬菇工厂化生产项目 | 日产60吨真姬菇工厂化生产项目 | 27,938.77 | 12,860.29 | -4,800.00 | 8,060.29 | 1,249.59 | 27,938.77 | 8,060.29 | 1,249.59 | -6,810.70 | 项目尚未完工 |
| 3 | 食用菌良种繁育及工艺开发建设项目 | — | 3,773.45 | — | — | — | — | 3,773.45 | — | — | — | — |
| | 合计 | | 60,003.59 | 22,860.29 | - | 22,860.29 | 16,258.70 | 60,003.59 | 22,860.29 | 16,258.70 | -6,601.59 | |

注1: 日产60吨真姬菇工厂化生产项目实际投资金额与承诺投资金额的差异原因主要是: 项目建设实施中, 尚未完工。

注2: 公司于2023年9月28日召开第四届董事会第二次会议、第四届监事会第二次会议, 审议通过了《关于调整募投项目募集资金投入金额的议案》, 经综合评估公司募投项目的进展情况, 公司计划将“日产60吨真姬菇工厂化生产项目”募集资金投入金额由12,860.29万元缩减至8,060.29万元, 变更后, 公司将缩减后该项目剩余的募集资金余额4,800万元全部投入“年产53000吨金针菇工厂化生产项目”。

附件2:

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

编制单位：福建万辰生物科技集团股份有限公司

金额单位：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2023年6月30日累计实现效益 | 是否达到预计效益 |
|--------|--------------------|----------------|------|-----------|-------|-------|--------------------|----------|
| 序号 | 项目名称 | | | 2023年1-6月 | 2022年 | 2021年 | | |
| 1 | 年产53000吨金针菇工厂化生产项目 | 不适用 | 注1 | -917.74 | 不适用 | 不适用 | -917.74 | 否 |
| 2 | 日产60吨真姬菇工厂化生产项目 | 不适用 | 注2 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |

注1：本项目达产后，预计年产金针菇53,000吨，根据市场情况，按每吨4,890元计算，达产年销售收入26,653万元，年平均净利润为5,852.37万元，投资回收期为5.27年。截至2023年6月30日，该项目产生效益-917.74万元，主要系项目于2023年2月末投产，全面达产尚需一定时间。

注2：本项目达产后，预计每年新增销售收入18,468.94万元（不含税），运营期年均利润总额3,744.86万元，内部收益率为15.73%，静态投资回收期（含建设期）5.19年。该项目尚未完工。