

# 北京康辰药业股份有限公司

## 以自筹资金预先投入募集资金 投资项目的鉴证报告

广会专字[2018]G16002320772 号

---

### 目 录

报告正文.....	1-2
专项说明.....	3-5

## 关于北京康辰药业股份有限公司 以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告

广会专字[2018]G16002320772 号

北京康辰药业股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的北京康辰药业股份有限公司（以下简称“贵公司”）管理层编制的以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明。

贵公司管理层的责任是按照上海证券交易所《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》编制以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明，并保证其真实、准确和完整，以及不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明发表鉴证意见。

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》的规定执行了鉴证工作，以获取对以自筹资金预先投入募集资金投入项目的专项说明是否不存在重大错报的合理保证，在执行鉴证工作的过程中，我们实施了了解、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。

我们认为，上述以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明已经按照上海证券交易所《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》编制，在所有重大方面如实反映了贵公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际使用情况。

本鉴证报告仅供贵公司用于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的  
自筹资金之目的使用，不得用作任何其他目的。



中国注册会计师：熊永忠

中国注册会计师：杨新春

中国 广州

二〇一八年十月十五日

# 北京康辰药业股份有限公司

## 以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明

### 上海证券交易所：

现根据贵所印发《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》的规定，将北京康辰药业股份有限公司（以下简称“公司”）以自筹资金预先投入募集资金投资项目的具体情况专项说明如下：

#### 一、公开发行股票募集资金基本情况

根据中国证券监督管理委员会《关于核准北京康辰药业股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2018]1084号）文核准，公司获准向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票40,000,000.00股，每股面值人民币1.00元，每股发行价格为人民币24.34元，发行新股募集资金总额为人民币973,600,000.00元，扣除相关费用后，实际募集资金净额为人民币891,425,937.00元。上述募集资金到位情况业经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了“广会验字[2018]G16002320621号”的《验资报告》。

#### 二、招股说明书对募集资金投向的承诺情况

根据公司《首次公开发行股票招股说明书》披露，本次募集资金拟投向创新药研发及靶向抗肿瘤药物创新平台建设项目、品牌建设及市场推广项目、盐酸洛拉曲克原料药产能建设项目、补充流动资金。如本次募集资金不能满足投资项目的需求，不足部分由公司自筹解决。各项目承诺投资情况如下：

单位：人民币万元

序号	募投项目名称	投资总额	拟投入募集资金金额
1	创新药研发及靶向抗肿瘤药物创新平台建设项目	90,277.00	41,142.5937
2	品牌建设及市场推广项目	20,000.00	20,000.00
3	盐酸洛拉曲克原料药产能建设项目	17,600.00	8,000.0000
4	国家一类新药尖吻蝮蛇血凝酶新增生产线项目	5,700.00	-

序号	募投项目名称	投资总额	拟投入募集资金金额
5	补充流动资金	30,000.00	20,000.00
合 计		163,577.00	89,142.5937

### 三、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况：

公司首次公开发行股票募集资金投资项目已经相关部门批准，并经公司董事会、股东大会决议通过募集资金投资。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。自公司第一届董事会第十一次会议审议通过本次募集资金投资项目，截至2018年10月15日止，公司已以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为人民币58,870,526.66元，具体情况如下：

自筹资金预先投入按募集资金投资项目情况表

单位：人民币元

序号	募 投 项 目 名 称	已预先投入资金	拟置换金额
1	创新药研发及靶向抗肿瘤药物创新平台建设项目	30,155,165.81	30,155,165.81
2	盐酸洛拉曲克原料药产能建设项目	28,715,360.85	28,715,360.85
合 计		58,870,526.66	58,870,526.66

### 四、以自筹资金预先支付发行费用情况

在募集资金实际到位之前，公司已以自筹资金预付部分发行费用，本公司本次募集资金发行费用共计人民币82,174,063.00元（不含税），其中公司已以自筹资金预先支付发行费用人民币5,039,074.00元（不含税），本次拟置换5,039,074.00元（不含税）。具体情况如下：

单位：人民币元

序号	项目名称	预先支付发行费用（不含税）	预先支付发行费用（不含税）的自筹资金置换金额
1	保荐费	1,981,132.00	1,981,132.00

序号	项目名称	预先支付发行费用（不含税）	预先支付发行费用（不含税）的自筹资金置换金额
2	审计费	1,886,793.00	1,886,793.00
3	律师费	905,660.00	905,660.00
4	发行手续费及材料制作费	265,489.00	265,489.00
	合 计	5,039,074.00	5,039,074.00

### 五、置换募投资金的实施

根据《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》等有关法律、法规和制度的规定，公司拟以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金，尚须经公司董事会审议通过、会计师事务所出具鉴证报告及独立董事、监事会、保荐人发表明确同意意见并履行信息披露义务后方可实施。

北京康辰药业股份有限公司

董事会

二〇一八年十月十五日



# 营业执照

(副本)

编号 50152014034423 (1-1)

统一社会信用代码 914401010827260072

名称 广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 合伙企业(特殊普通合伙)

主要经营场所 广州市越秀区东风东路555号1001-1008房

执行事务合伙人 蒋洪峰

成立日期 2013年10月24日

合伙期限 2013年10月24日至长期

经营范围 商务服务业(具体经营项目请登录广州市商事主体信息公示平台查询。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。)



登记机关

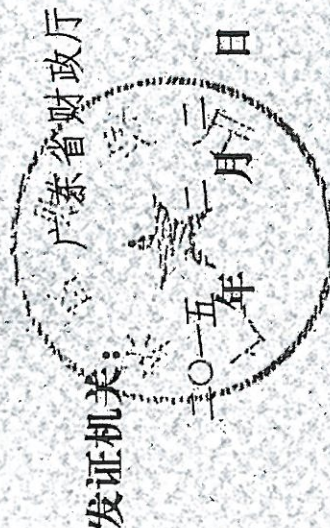


2016年06月07日

证书序号: NO. 020719

### 说明

1. 《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。
2. 《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。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制

# 会计师事务所 执业证书

名称: 广东正中珠江会计师事务所(特殊普

通合伙)

蒋洪峰

主任会计师:

广州市越秀区东风东路555号

办公场所:

1001-1008 房

特殊普通合伙

组织形式:

44010079

会计师事务所编号:

1044 万元

注册资本(出资额):

批准设立文号: 粤财会[2013]145 号

批准设立日期: 2013 年 10 月





证书序号: 000425

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

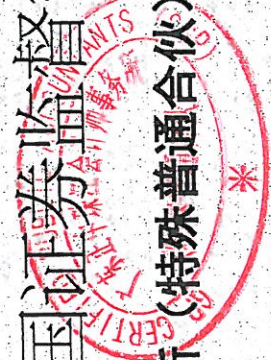
经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准  
广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 蒋洪峰


证书号: 56

发证时间: 二〇〇九年十二月十八日

证书有效期至: 二〇一〇年十二月十八日



姓名: 熊永忠  
 Full name: Xiong Yongzhong  
 性别: 男  
 Sex: Male  
 出生日期: 1968-08-09  
 Date of birth: 1968-08-09  
 工作单位: 广东正中珠江会计师事务所有限公司  
 Working unit: Guangdong Zhengzhong Zhongjiang Accounting Firm Co., Ltd.  
 身份证号码: 440111196808095414  
 Identity card No.: 440111196808095414



证书编号: 440100010007  
 No. of Certificate: 440100010007  
 批准注册协会: 广东省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: Guangdong Institute of CPAs  
 发证日期: 一九九五年六月七日  
 Date of Issuance: 1995/6/7  
 2011年4月30日换发

熊永忠(440100010007), 已通过广东省注册会计师协会2017年任职资格检查。通过文号: 粤注协〔2017〕54号。  
 Xiong Yongzhong (440100010007), has passed the qualification examination of the Guangdong Institute of CPAs in 2017. Through document number: Yue Zhu Xie [2017] 54.

熊永忠(440100010007), 已通过广东省注册会计师协会2018年任职资格检查。通过文号: 粤注协〔2018〕58号。  
 Xiong Yongzhong (440100010007), has passed the qualification examination of the Guangdong Institute of CPAs in 2018. Through document number: Yue Zhu Xie [2018] 58.

注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
 Agree the holder to be transferred from

事务所  
 CPAs

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日  
 /y /m /d


同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

根据粤财会〔2013〕45号 特制为  
 转会批函  
 广东正中珠江会计师事务所  
 (特殊普通合伙) 协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2013年11月 日  
 /y /m /d

杨新春  
男  
1981-02-19  
广东正中珠江会计师事务所  
430121198102197312

姓名 Full name  
性别 Sex  
出生日期 Date of birth  
工作单位 Working unit  
身份证号码 Identity card No.



证书编号: 440100790060  
No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2006 年 9 月 14 日  
Date of Issuance

杨新春(440100790060), 已通过广东省注册会计师协会2017年任职资格检查, 通过文号: 粤注协(2017)54号。

440100790060

杨新春(440100790060), 已通过广东省注册会计师协会2018年任职资格检查, 通过文号: 粤注协(2018)58号。

440100790060

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日  
y m d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

根据粤财会证字[2013]45号 特制为  
事务所  
CPAs

广东正中珠江会计师事务所  
(特殊普通合伙) 协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2013 年 11 月 28 日  
y m d