

关于北京康辰药业股份有限公司
募集资金 2018 年度存放与使用情况的鉴证报告

广会专字[2019]G19002130036 号

目 录

报告正文.....	1-2
附件：北京康辰药业股份有限公司董事会 《关于募集资金2018年度存放与使用情况 的专项报告》	3-10

关于北京康辰药业股份有限公司 募集资金 2018 年度存放与使用情况的鉴证报告

广会专字[2019]G19002130036 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“康辰药业”）董事会编制的《关于募集资金 2018 年度存放与使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供康辰药业 2018 年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为康辰药业 2018 年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

二、董事会的责任

康辰药业董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》及相关格式指引编制《关于募集资金 2018 年度存放与使用情况的专项报告》，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康辰药业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，我们进行了审慎调查，实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序，并根据所取得的材料做出职业判断。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，康辰药业董事会编制的《关于募集资金 2018 年度存放与使用情况的专项报告》符合上海证券交易所颁布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》有关规定及相关格式指引的规定，如实反映了康辰药业 2018 年度募集资金实际存放与使用情况。

附件：北京康辰药业股份有限公司董事会《关于募集资金 2018 年度存放与使用情况的专项说明》

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：熊永忠

中国注册会计师：杨新春

中国 广州

二〇一九年三月二十七日

附件

北京康辰药业股份有限公司董事会
关于募集资金 2018 年度存放与使用情况的
专 项 报 告

一、募集资金的基本情况

(一) 实际募集资金金额、资金到账时间

经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）核准，公司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，扣除保荐承销费 69,152,000.00 元，实际到账的募集资金 904,448,000.00 元，扣除其他发行费用 13,022,063.00 元，实际募集资金净额为 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) 2018 年度募集资金使用金额及余额

截至 2018 年 12 月 31 日止，公司首次发行募集资金使用情况如下：

金额单位：人民币元

募集资金净额	累计利息收入 扣除手续费净 额	以前年 度已使 用金额	本 年 使 用			期末余额
			直接投入募投项 目资金	本期补充流 动资金金额	归还 贷款	
891,425,937.00	5,034,991.99	-	214,747,062.90	-	-	681,713,866.09

截至 2018 年 12 月 31 日，公司累计收到募集资金净额为 891,425,937.00 元，累计直接投入募投项目运用的募集资金 214,747,062.90 元，累计已投入 214,747,062.90 元，加上扣除手续费后累计利息收入净额 5,034,991.99 元，剩余

募集资金余额 681,713,866.09 元，与募集资金专户中的期末资金余额 706,182,215.94 元，相差 24,468,349.85 元，差异系：（1）公司尚未以自有资金承担发行费用的进项税额 4,247,011.00 元，该进项税额公司已于 2019 年 2 月 27 日由自有资金账户转入募集资金专户；（2）公司尚未置换以自有资金预先投入募投项目盐酸洛拉曲克原料药产能建设项目的预先投入金额 28,715,360.85 元，该置换金额公司已于 2019 年 1 月 7 日由募集资金专户转入公司基本户。

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金管理制度的建立

为了规范募集资金的管理和使用，最大限度保护投资者权益，公司依照《公司法》、《证券法》、中国证监会《上市公司证券发行管理办法》、《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》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》等文件的规定，结合公司实际情况，制定了《北京康辰药业股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称《管理办法》），该《管理办法》经公司 2016 年 4 月 20 日第一届董事会第八次会议审议通过。

根据《管理办法》，公司对募集资金实行专户存储，于 2018 年 8 月 20 日分别与开户银行及保荐机构签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。三方监管协议与上海证券交易所《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异，该协议的履行也不存在问题。截止 2018 年 12 月 31 日，协议各方均按照协议的规定履行了相关职责。

（二）募集资金专户存储情况

截止 2018 年 12 月 31 日，公司首次公开发行募集资金在银行专户的存储金额为 706,182,215.94 元。募集资金的存储情况如下：

金额单位：人民币元

开户银行	银行账号	2018.12.31
北京银行股份有限公司上地支行	20000018578700024395266	83,218,868.99
平安银行股份有限公司北京知春路支行	15000094847820	80,001,334.34
中国民生银行股份有限公司北京德胜门支行	630264669	187,831,245.24
	706517653	20,000,000.00
	706517389	50,000,000.00
	706517661	50,000,000.00
	706517854	50,000,000.00
	706517364	20,000,000.00
中国光大银行股份有限公司北京上地支行	35370188000114491	15,130,767.37
	35370181000097247	30,000,000.00
	35370181000097411	40,000,000.00
	35370181000097590	50,000,000.00
	35370181000097329	30,000,000.00
合 计		706,182,215.94

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金使用情况对照表

募集资金使用情况对照表详见附表1。

(二) 募集资金投资项目先期投入及置换情况

截止2018年12月31日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为58,870,526.66元，具体情况如下：

货币单位：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

审计机构广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）对以募集资金置换预先已投入募集资金项目进行了专项审核，并出具“广会专字[2018]G16002320772号”鉴证报告。保荐机构广发证券股份有限公司和公司监事会、独立董事就上述以募集资金置换预先已投入募集资金项目各自发表独立意见。一致认为公司本次以募集资金置换募集资金投资项目预先投入自筹资金事项履行了相应的法律程序，符合上海证券交易所《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》及公司募集资金管理制度等相关规定。

（三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

报告期内，公司不存在以闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

（四）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

2018年10月15日，公司第二届董事会第十一次会议、第二届监事会第四次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，2018年10月31日，公司2018年度第二次临时股东大会审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，为合理利用暂时闲置募集资金，提高资金使用效率，公司拟对最高额度不超过6.00亿元的暂时闲置募集资金进行现金管理，适时用于购买低风险保本型的银行结构性存款产品，授权期限自股东大会审议通过之日起12月内有效。资金额度在决议有效期内可以滚动使用。公司独立董事、公司监事以及保荐机构广发证券对该事项均发表了同意意见。

截止2018年12月31日，未到期的结构性存款本金410,000,000.00元，明细如下：

募集资金理财 账户	受托方	存款金额 (万元)	起息日	到期日	期限	预期年化 收益率
200000185787 00024395266	北京银行股份有限公司上 地支行	7,000.00	2018.12.5	2019.1.14	40天	4.10%
706517653	中国民生银行股份有限公司 北京德胜门支行	2,000.00	2018.12.6	2019.3.6	90天	3.95%
706517389	中国民生银行股份有限公司 北京德胜门支行	5,000.00	2018.12.6	2019.3.6	90天	3.95%
706517661	中国民生银行股份有限公司 北京德胜门支行	5,000.00	2018.12.6	2019.3.6	90天	3.95%
706517854	中国民生银行股份有限公司 北京德胜门支行	5,000.00	2018.12.6	2019.3.6	90天	3.95%
706517364	中国民生银行股份有限公司 北京德胜门支行	2,000.00	2018.12.6	2019.1.15	40天	3.45%
353701810000 97247	中国光大银行股份有限公 司北京上地支行	3,000.00	2018.12.6	2019.2.6	60天	3.70%
353701810000 97411	中国光大银行股份有限公 司北京上地支行	4,000.00	2018.12.6	2019.3.6	90天	4.05%
353701810000 97590	中国光大银行股份有限公 司北京上地支行	5,000.00	2018.12.6	2019.3.6	90天	4.05%
353701810000 97329	中国光大银行股份有限公 司北京上地支行	3,000.00	2018.12.6	2019.1.6	30天	3.50%

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

公司于2018年11月7日召开了第二届董事会第十三次会议和第二届监事会第六次会议，审议通过了《关于变更募集资金投资项目“创新药研究及靶向抗肿瘤药物创新平台建设项目”部分投资规划的议案》，上述议案于2018年11月23日经公司2018年第三次临时股东大会审议通过。公司同意将募集资金投资项目“创新药研究及靶向抗肿瘤药物创新平台建设项目”之一的金草片研发项目的节余募集资金7,612.23万元，用于募集资金投资项目“创新药研究及靶向抗肿瘤药物创新平台建设项目”中的其他项目。

变更募集资金投资项目情况详见附表1。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

报告期内，公司已对募集资金使用情况进行了及时、真实、准确、完整的信息披露，不存在募集资金管理违规的情况。

附表1：首次发行募集资金使用情况对照表

北京康辰药业股份有限公司董事会

二〇一九年三月二十七日



附表 1:



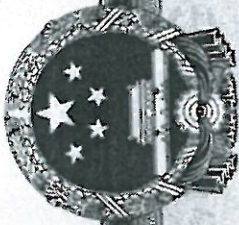
首次发行募集资金使用情况对照表

金额单位: 人民币万元

募集资金总额		89,142.59		本年度投入募集资金总额				21,474.71		
报告期内变更用途的募集资金总额		7,612.23		已累计使用募集资金总额				21,474.71		
累计变更用途的募集资金总额		7,612.23								
累计变更用途的募集资金总额比例		8.54%								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目	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										
创新药研发及靶向抗肿瘤药物创新平台建设项目	是	41,142.59	41,142.59	3,665.48	3,665.48	8.91%	2028年12月	不适用	否	否
品牌建设及市场推广项目	否	20,000.00	20,000.00	11,775.57	11,775.57	58.88%	不适用	不适用	否	否
盐酸洛拉曲克原料药产能建设项目	否	8,000.00	8,000.00	2,871.54	2,871.54	35.89%	2019年12月	不适用	否	否
补充流动资金	否	20,000.00	20,000.00	3,162.12	3,162.12	15.81%	不适用			
合 计		89,142.59	89,142.59	21,474.71	21,474.71	-	-	-	-	-



未达到计划进度或预计收益的情况和原因:	不适用
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	详见本专项报告之“三、(二)”
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至2018年12月31日,剩余募集资金余额68,171.38万元,其中70,618.22万元存放于募集资金专户,发行费的进项税额424.70万元尚未由自有资金转入募集资金账户,募投项目盐酸洛拉曲克原料药产能建设项目的预先以自有资金投入的2,871.54万元尚未置换。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不存在



编号: S0152019052117G(1-1)

统一社会信用代码

914401010827260072

营业执照

(副本)



扫描二维码登录
'国家企业信用信息公示系统'
了解更多登记、备案、许可、监
管信息。



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)

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

主要经营场所 广州市越秀区东风东路555号1001-1008房

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,网址: <http://cri.gz.gov.cn/>。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。)



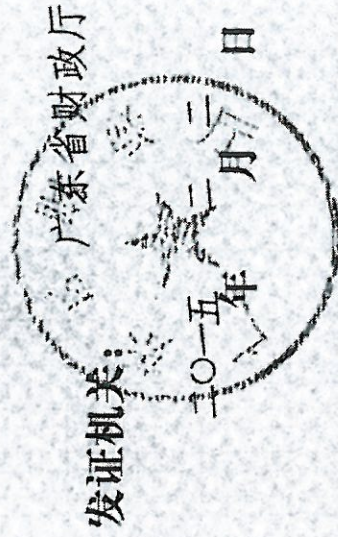
登记机关

2019年02月07日

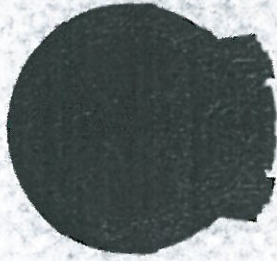
证书序号: NO. 020719

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

广东正中珠江会计师事务所(特殊普

通合伙)

蒋洪峰

广州市越秀区东风东路 555 号

1001-1008 房

特殊普通合伙

44010079

1044 万元

粤财会[2013]45 号

2013 年 10 月

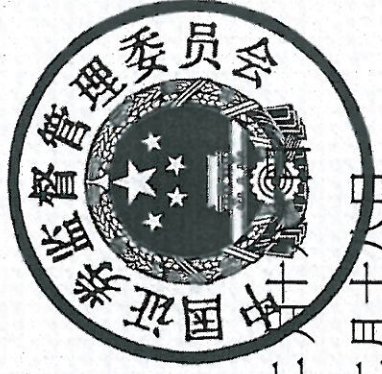
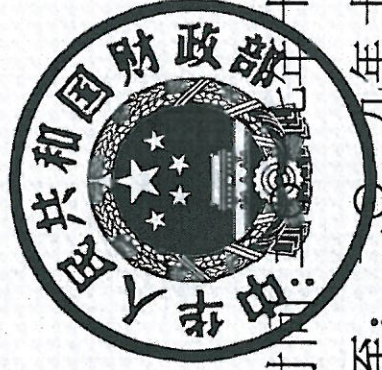


证书序号: 000425

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: 二〇〇九年十二月十八日

姓名: 熊永忠
 Full name: 熊永忠
 Sex: 男
 Date of Birth: 1968-08-09
 Working Unit: 广东正中珠江会计师事务所有限公司
 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: 广东省注册会计师协会

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。



440100010007

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。



440100010007

CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
 广东正中珠江会计师事务所

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
 / /

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

根据粤财会〔2013〕45号 转制为
 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 8 日
 / /

姓名: 杨新春
 Full name: Yang Xinchun
 性别: 男
 Sex: Male
 出生日期: 1981-02-19
 Date of Birth: 1981-02-19
 工作单位: 广东正中珠江会计师事务所
 Working unit: Guangdong Zhengzhong Zhujiang Accounting Firm
 身份证号码: 430121198102197312
 Identity card No.: 430121198102197312



证书编号: 440100790060
 No. of Certificate: 440100790060

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: 2006年9月14日
 Date of Issuance: 2006-09-14



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。



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。



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
 Year Month Day

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

根据粤财会[2013]45号 粤注协为
 According to Guangdong Provincial Financial Accounting [2013] No. 45, Guangdong Institute of CPAs

广东正中珠江会计师事务所
 (特殊普通合伙)
 Guangdong Zhengzhong Zhujiang Accounting Firm
 (Special General Partnership)
 协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2013年11月28日
 2013-11-28