



关于深圳康泰生物制品股份有限公司
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]G17002850068号

深圳康泰生物制品股份有限公司董事会

我们审核了后附的深圳康泰生物制品股份有限公司（以下简称“康泰生物”）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》。

康泰生物管理层的责任是按照深圳证券交易所《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》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、完整。

我们的责任是在实施审计工作的基础上对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发表鉴证意见。

报告正文.....	1-2
附件：专项说明.....	3-4

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，旨在对以自筹资金预先投入募集资金投入项目是否存在重大错报提供合理保证。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按照深圳证券交易所《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》编制，在所有重大方面如实反映了康泰生物以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际使用情况。

关于深圳康泰生物制品股份有限公司 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]G17002850068号

深圳康泰生物制品股份有限公司董事会：

我们审核了后附的深圳康泰生物制品股份有限公司（以下简称“康泰生物”）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》。

康泰生物管理层的责任是按照深圳证券交易所《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》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情况报告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深圳证券交易所《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》编制，在所有重大方面如实反映了康泰生物以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际使用情况。

本鉴证报告仅供康泰生物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。

以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明

根据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的规定，将深圳康泰生物制品股份有限公司（以下简称“公司”）以自筹资金预先投入募集资金投资项目具体情况专项说明如下：

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

（项目合伙人）



中国注册会计师：杨新春



中国

广州

二〇一八年三月六日

项目序号	项目名称	募集资金金额	预先投入募集资金金额
1	康泰生物研发中心项目	5,000.00	5,000.00
2	康泰生物研发中心项目	5,000.00	5,000.00

深圳康泰生物制品股份有限公司

以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明

根据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的规定，将深圳康泰生物制品股份有限公司（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、可转换公司债券募集资金的到位情况

根据公开发行可转换公司债券募集说明书及发行公告，公司向社会公开发行 35,600 万元可转换公司债券，债券面值 100 元，按面值发行。本次可转换公司债券发行已经中国证监会“证监许可[2018] 42 号”文核准。截至 2018 年 2 月 7 日，公司发行可转换公司债券共筹得人民币 356,000,000.00 元，扣除承销费、保荐费及其他发行费用人民币 9,080,600.00 元后，净筹得人民币 346,919,400.00 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）广会验字[2018]G17002850056 号《验资报告》验证。

二、可转换公司债券募集资金投向的承诺情况

根据公司《创业板公开发行可转换公司债券募集说明书》，本次募集资金投资项目“研发生产楼建设项目”和“预填充灌装车间建设项目”的实施主体为公司全资子公司北京民海生物科技有限公司（以下简称“民海生物”），在募集资金到位后，公司将使用募集资金对民海生物增资。具体如下：

单位：万元

项目序号	项目名称	项目投资总额	拟投入募集资金金额
1	研发生产楼建设项目	32,017.00	27,000.00
2	预填充灌装车间建设项目	10,213.00	8,600.00

在本次募集资金到位之前，公司将根据项目进度的实际情况以自筹资金先行

投入，并在募集资金到位之后按照相关法规规定的程序予以置换。

三、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至 2018 年 2 月 14 日止，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的金额为人民币 61,125,343.75 元，具体情况如下：

单位：元

项目序号	项目名称	自筹资金预先投入金额 ^①
1	研发生产楼建设项目	61,125,343.75
2	预填充灌装车间建设项目	0.00
	合计	61,125,343.75

注：预先投入金额未包含 2017 年 7 月 16 日前已投入的金额。

四、置换募投资金的实施

根据《深圳证券交易所创业上市公司规范运作指引》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，还须经公司董事会审议通过及独立董事、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。

深圳康泰生物制品股份有限公司董事会

二〇一八年三月六日