

報 告 書

REPORT

烟台东诚药业集团股份有限公司
以自筹资金
预先投入募投项目的专项审核报告

中天运[2018]核字第 90262 号

二〇一八年十二月五日



中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

JONTEN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

烟台东诚药业集团股份有限公司
以自筹资金
预先投入募投项目的专项审核报告

审计单位：中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：010-88395676

传真电话：010-88395200

报 告 书

R E P O R T

目 录

- 一、专项审核报告
- 二、以自筹资金预先投入募投项目的专项说明
- 三、事务所资质证明

烟台东诚药业集团股份有限公司

以自筹资金

预先投入募投项目的专项审核报告

中天运[2018]核字第 90262 号

烟台东诚药业集团股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的烟台东诚药业集团股份有限公司（以下简称“贵公司”或“公司”）管理层编制的《以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》。

一、 管理层的责任

按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《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》编制《以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》，并保证其内容真实、准确、完整，且不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏是贵公司管理层的责任。

二、 注册会计师的责任

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》的规定执行了审核工作。该准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审核工作以对自筹资金投入募投项目的专项说明是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了我们认为必要的审核程序，以获取有关自筹资金投入募投项目的专项说明中金额和披露的证据。我们相信，我们的审核工作为发表意见提供了合理的基础。

三、 审核意见

我们认为，贵公司管理层编制的《以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》与贵公司截至 2018 年 12 月 4 日以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际支出情况相符。

四、 对报告使用者和使用目的的限定

本审核报告仅供贵公司用于以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金之目的使用，不得用作任何其他目的。

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

二〇一八年十二月五日

中国注册会计师：

中国注册会计师：

烟台东诚药业集团股份有限公司

以自筹资金预先投入募投项目的专项说明

一、编制基础

本自筹资金预先投入募投项目的专项说明是公司根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《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》编制的。

二、募集资金的数额和到位情况

经中国证券监督管理委员会于2018年3月28日下发的《关于核准烟台东诚药业集团股份有限公司向由守谊等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》

（文号为“证监许可【2018】558号”）核准，公司获准非公开发行募集配套资金不超过28,244万元。截至2018年9月21日，公司向符合相关规定条件的投资者非公开发行人民币普通股（A股），发行价格为人民币8.16元/股，募集资金总额为人民币217,999,989.60元，扣除相关发行费用后，募集资金净额为人民币196,341,217.84元。上述资金到位情况业经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具“中天运[2018]验字第90064号”《验资报告》。公司对募集资金采取了专户存储制度。

三、招股说明书承诺募集资金投资项目情况

根据公司2017年第三届董事会第三十次会议、2017年第二次临时股东大会决议通过的《烟台东诚药业集团股份有限公司支付现金及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》，本次非公开发行股票募集资金总额（含发行费用）不超过人民币28,244万元，募集资金拟用于以下项目：

序号	募集资金用途	所需金额（万元）
1	核药房建设项目	16,244
2	购置厂房和办公楼	8,000
3	支付中介机构费用等交易费用	4,000
	合计	28,244

若最终募集资金总额少于项目投资总额，不足部分将由公司以自有资金或者

其他融资方式解决，若公司以自有资金先行投入募投项目，则待募集资金到位后再进行置换。

四、募集资金置换预先投入自筹资金的金额

为保障本次交易及部分募集资金投资项目的顺利进行，在募集资金实际到位之前，公司已以自筹资金对募集资金投资项目进行了先行投入。截至2018年12月4日，公司累计以自筹资金预先投入募投项目的金额为1,407.13万元。具体情况如下：

单位：人民币万元

序号	募集资金项目	项目投资总额	自筹资金投入金额	募集资金置换金额
1	核药房建设项目	16,244	1,027.27	1,027.27
2	购置厂房和办公楼	8,000		
3	支付中介机构费用等交易费用	4,000	379.86	379.86
合计		28,244	1,407.13	1,407.13

烟台东诚药业集团股份有限公司

2018年12月5日