



关于浙江东亚药业股份有限公司 以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告

中汇会鉴[2020]6804号

浙江东亚药业股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的浙江东亚药业股份有限公司（以下简称东亚药业公司）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、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供东亚药业公司为以募集资金置换预先已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。

二、管理层的责任

东亚药业公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《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》（证监会公告[2012]44号）、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》及相关格式指引的要求编制《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，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东亚药业公司管理层编制的上述说明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执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师执业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，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为，东亚药业公司管理层编制的《以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》符合《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》（证监会公告[2012]44号）、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》及相关格式指引的规定，如实反映了东亚药业公司以自筹资金预先投入募投项目的实际情况。

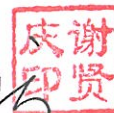
(本页无正文，为中汇会计师事务所(特殊普通合伙)《关于浙江东亚药业股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》之签字盖章页)

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

谢庆



中国注册会计师：

黄蕾



报告日期：2020年12月14日

浙江东亚药业股份有限公司

以自筹资金预先投入募投项目的专项说明

上海证券交易所：

现根据贵所印发的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013年修订)》及相关格式指引的规定，将本公司以自筹资金预先投入募投项目的具体情况专项说明如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]2814号文核准，并经贵所同意，本公司由主承销商东兴证券股份有限公司采用网下向符合条件的投资者询价配售与网上向持有上海市场非限售A股股份和非限售存托凭证市值的社会公众投资者定价发行相结合的方式，向社会公众公开发行人民币普通股(A股)股票2,840万股，发行价为每股人民币31.13元，共计募集资金884,092,000.00元，扣除承销和保荐费用61,438,679.24元(其中东亚药业公司基本户已预先支付117,924.52元(不含税))后的募集资金为822,771,245.28万元，已由主承销商东兴证券股份有限公司于2020年11月20日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用40,214,863.92元(其中东亚药业公司基本户已预先支付1,725,471.70元(不含税))后，公司本次募集资金净额为782,438,456.84元。上述募集资金到位情况业经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)验证，并由其出具中汇会验[2020]6629号《验资报告》。

二、发行申请文件承诺募集资金投资项目情况

本公司《首次公开发行股票招股说明书》披露的募集资金项目及募集资金使用计划如下：

单位：人民币万元

项目名称	总投资额	募集资金投资额	建设投资	铺底流动资金	项目备案或核准文号
年产头孢类药物关键中间体7-ACCA 200吨、7-ANCA 60吨技术改造项目	13,690.00	13,690.00	11,248.00	2,442.00	2019-331082-27-03-026520-000

项目名称	总投资额	募集资金投资额	建设投资	铺底流动资金	项目备案或核准文号
年产 586 吨头孢类原料药产业升级项目二期工程	47,676.00	47,676.00	42,466.00	5,210.00	2016-331082-27-03-022778-000
研发中心建设项目	7,624.00	6,877.85	7,624.00	-	2019-331082-27-03-015072-000
补充营运资金	10,000.00	10,000.00	-	10,000.00	-
合计	78,990.00	78,243.85	61,338.00	17,652.00	-

三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

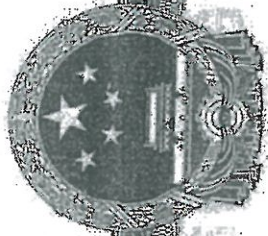
截止 2020 年 12 月 9 日，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为 70,092,717.20 元，具体情况如下：

单位：人民币万元

项目名称	总投资额	自筹资金实际投入金额	占总投资的比例 (%)	已置换金额/拟置换金额
年产头孢类药物关键中间体 7-ACCA 200 吨、7-ANCA 60 吨技术改造项目	13,690.00	2,516.75	18.38	2,516.75
年产 586 吨头孢类原料药产业升级项目二期工程	47,676.00	4,314.60	9.05	4,314.60
研发中心建设项目	7,624.00	177.92	2.33	177.92
补充营运资金	10,000.00	-	-	-
合计	78,990.00	7,009.27	8.87	7,009.27

浙江东亚药业股份有限公司
2020 年 12 月 14 日





营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91330000087374063A (1/1)



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 中汇会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 余强

经营范围

审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其它业务。（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）

成立日期 2013年12月19日

合伙期限 2013年12月19日至长期

主要经营场所 浙江省杭州市江干区新业路8号华联时代大厦A幢601室

登记机关

2020年8月0

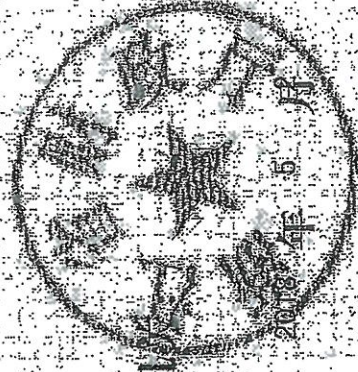


仅供中汇会鉴[2020]688号报告使用

证书序号: 00001679

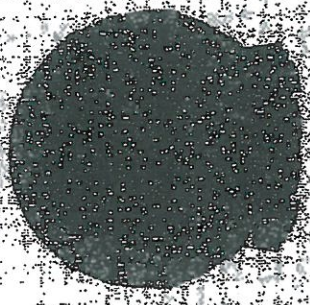
说明

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. 会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

中汇会计师事务所（特殊普通合伙）

名称

首席合伙人 余强

主任会计师

经营场所

杭州市江干区新业路8号
华联时代大厦A幢601室

仅供中汇会计[2013]680号披露用



组织形式 特殊普通合伙

执业证书编号 33000014

批准执业文号 浙财会〔2013〕54号

批准执业日期 2013年12月4日



证书序号: 000381

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

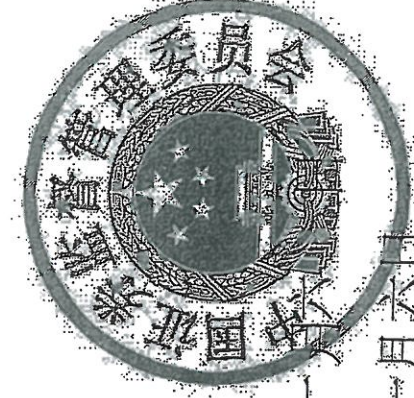
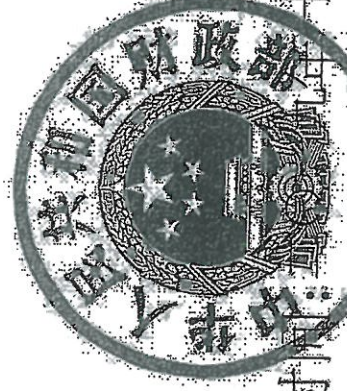
经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 余强

仅供中汇公鉴 [2020] 16804号报告使用



证书号: 45

发证时间: 二〇二〇年十一月六日

证书有效期至:

二〇二〇年十一月六日



46

姓名 谢贤庆
Full name 谢 男
Sex 1972-11-26
出生日期 1972-11-26
Date of birth 中汇会计师事务所(特殊普通合伙)
工作单位 中汇会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit 330621197211262012
身份证号码 330621197211262012
Identity card No.



仅供中汇会鉴[2020]6804号报告使用

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2016 01 01 日
年 月

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2017 01 01 日
年 月



姓名 黄蕾蕾
 Full name 女
 Sex 1982-12-03
 出生日期 1982-12-03
 Date of birth
 工作单位 中汇会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit
 身份证号码 330327198212031001
 Identity card No.



仅供中汇会鉴[2020]6804号报告使用



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



年 / 月 / 日

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



年 / 月 / 日



20170101