

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)  
文件传输

国邦医药集团股份有限公司

以自筹资金预先投入募投项目的  
鉴证报告

截至 2021 年 8 月 13 日止

# 专项审计报告



防 伪 编 码: 31000006202154909H

被审计单位名称: 国邦医药集团股份有限公司

审 计 内 容: 初次募集资金专项报告

报 告 文 号: 信会师报字[2021]第ZF10821号

签字注册会计师: 魏琴

注 师 编 号: 310000062223

签字注册会计师: 范国荣

注 师 编 号: 310000062365

事 务 所 名 称: 立信会计师事务所（特殊普通合伙）

事 务 所 电 话: 021-23280000

事 务 所 地 址: 南京东路61号4楼

---

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，业务报告的法律主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。

报告防伪信息查询网址: <https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch>

## 关于国邦医药集团股份有限公司 以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告

信会师报字[2021]第 ZF10821 号

国邦医药集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的国邦医药集团股份有限公司（以下简称贵公司）编制的截至 2021 年 8 月 13 日止《国邦医药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》（以下简称“专项说明”）进行鉴证。

### 一、管理层的责任

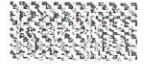
贵公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料以及我们认为必要的其他证据；按照《上市公司监管指引第 2 号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》等相关文件的规定编制《国邦医药集团股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

### 二、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贵公司编制的上述专项说明独立地提出鉴证结论。

### 三、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。



#### 四、鉴证结论

我们认为，贵公司编制的《国邦医药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》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》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》等相关文件的规定，与实际情况相符。

#### 五、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供贵公司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。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国·上海

二〇二一年八月十三日

# 国邦医药集团股份有限公司

## 以自筹资金预先投入募投项目的专项说明

根据《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》及《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，本公司将截至2021年8月13日止，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

根据本公司2020年4月20日召开的2019年年度股东大会，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2021]2353号文同意，本公司向社会公众公开发行83,823,500股人民币普通股（A股）增加注册资本人民币83,823,500.00元，每股发行价32.57元，募集资金总额为2,730,131,395.00元。

主承销商国泰君安证券股份有限公司于2021年7月28日将扣除保荐及承销费用后的募集资金人民币2,676,735,168.57元，汇入本公司开立在中国工商银行股份有限公司新昌支行账号为1211028029201553237的人民币账户中。

公司本次公开发行费用总额为人民币85,403,348.45元（不含税），具体包括：保荐及承销费用56,603,773.60元（不含税）、审计及验资费用17,735,849.05元（不含税）、律师费用5,660,377.37元（不含税）、用于本次发行的信息披露费用4,716,981.12元（不含税）、用于本次发行的上市相关手续和材料制作费用686,367.31元（不含税）。本次向社会公众股东募集资金总额扣除发行费用后的募集资金净额为人民币2,644,728,046.55元，其中计入股本人民币83,823,500.00元，计入资本公积人民币2,560,904,546.55元。

上述募集资金到位情况业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验并由其出具信会师报字[2021]第ZF10803号验资报告。

## 二、 招股说明书承诺募投项目情况

公司首次公开发行股票招股说明书披露的公开发行股票募集资金投资项目及募集资金使用计划如下：

序号	项目名称		项目实施主体	项目投资 总额（万元）	募集资金 拟投资额（万元）	备案文号	环评批复
1	医药产业链新建及技改升级项目		-	86,473.40	75,618.90	-	-
	包括	头孢类产品新建/技改项目	浙江国邦、浙江东盈	28,125.90	20,002.90	2018-330604-27-03-086629-000	绍市环审（2020）4号
						2019-330604-27-03-015415-000	虞环审（2019）299号
						2019-330604-27-03-015414-000	绍市环备（2019）2号
						2019-330604-77-03-814394	虞环审（2020）32号
		特色原料药暨产业链完善项目	浙江国邦	26,020.50	24,673.00	2018-330604-27-03-086629-000	绍市环审（2020）4号
	关键中间体项目	山东国邦	16,452.00	15,118.00	2017-370700-26-03-005793	潍环审字（2019）B27号	
					2017-370700-26-03-007277	潍环审字（2019）B25号	
					2020-370700-26-03-003129	潍环审字（2020）B5号	
					2017-370700-26-03-020041	潍环审字（2019）B16号	
医药制剂项目	中同药业	15,875.00	15,825.00	2019-330624-27-03-032915-000	新环规备（2019）97号		
2	动保产业链新建项目		-	119,479.60	110,973.93	-	-
	包括	动保原料药项目	山东国邦	100,217.40	93,357.73	2017-370700-26-03-020036	潍环审字（2019）B26号
						2020-370700-26-03-003129	潍环审字（2020）B5号
						2017-370700-26-03-020041	潍环审字（2019）B16号
		山东国邦动保制剂新建项目				山东国邦	9,704.20
和宝生物动保制剂新建项目	和宝生物	9,558.00	7,912.00	2018-330624-27-03-096700-000	新环建字（2020）26号		
3	研发中心项目		-	39,557.09	39,557.09	-	-

序号	项目名称		项目实施主体	项目投资 总额 (万元)	募集资金 拟投资额 (万元)	备案文号	环评批复
	包括	医药研究部项目	浙江国邦	24,990.90	24,990.90	2019-330604-27-03-004638-001	虞环建备 (2019) 83 号
		动保研究部及工程装备研究 部项目	山东国邦	14,566.19	14,566.19	寒行审投资函 (2020) 13 号 2019-370703-73-03-080881	寒环审表字 (2020) 24 号
						2020-370700-26-03-003129	潍环审字 (2020) B5 号
4	补充流动资金项目		-	<b>38,322.89</b>	<b>38,322.89</b>	-	-
	合计		-	<b>283,832.98</b>	<b>264,472.81</b>	-	-

注：浙江国邦、浙江东盈、山东国邦、中同药业、和宝生物分别为浙江国邦药业有限公司、浙江东盈药业有限公司、山东国邦药业有限公司、浙江中同药业有限公司、新昌和宝生物科技有限公司的简称，下同。

上述项目均用于公司主营业务。募集资金到位前，公司将根据项目进度的实际情况，以自筹资金先行投入，本次发行股票募集资金到位后予以置换。募集资金如有不足，不足部分由公司自筹解决。

### 三、 自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

公司公开发行股票募集资金投资项目已经按照有关规定履行了审批或备案登记程序。部分募集资金投资项目在募集资金实际到位之前已由公司利用自筹资金先行投入，截至 2021 年 8 月 13 日，公司募集资金投资项目自筹资金实际已投入的具体情况如下：

单位：人民币万元

序号	项目名称	募集资金	自筹资金
		拟投入的金额	预先投入金额
1	医药产业链新建及技改升级项目-头孢类产品新建/技改项目	20,002.90	5,380.32
2	医药产业链新建及技改升级项目-特色原料药暨产业链完善项目	24,673.00	12,632.55
3	医药产业链新建及技改升级项目-关键中间体项目	15,118.00	7,900.32
4	医药产业链新建及技改升级项目-医药制剂项目	15,825.00	1,071.15
5	动保产业链新建项目-动保原料药项目	93,357.73	40,263.98
6	动保产业链新建项目-山东国邦动保制剂新建项目	9,704.20	
7	动保产业链新建项目-和宝生物动保制剂新建项目	7,912.00	2,106.30
8	研发中心项目-医药研究部项目	24,990.90	418.23
9	研发中心项目-动保研究部及工程装备研究部项目	14,566.19	110.00
10	补充流动资金项目	38,322.89	
合计		264,472.81	69,882.85

#### (一) 医药产业链新建及技改升级项目-头孢类产品新建/技改项目

单位：人民币万元

序号	项目名称	自筹资金预先投入金额
1	固定资产投资	5,380.32
	其中：建筑工程	231.35
	设备购置及安装费	5,059.68
	其他费用	89.30
2	铺底流动资金	
合计		5,380.32



(二) 医药产业链新建及技改升级项目-特色原料药暨产业链完善项目

单位：人民币万元

序号	项目名称	自筹资金预先投入金额
1	固定资产投资	12,632.55
	其中：建筑工程	4,594.88
	设备购置及安装费	7,868.91
	其他费用	168.76
2	铺底流动资金	
	合计	12,632.55

(三) 医药产业链新建及技改升级项目-关键中间体项目

单位：人民币万元

序号	项目名称	自筹资金预先投入金额
1	固定资产投资	7,470.61
	其中：建筑工程	2,022.99
	设备购置及安装费	5,361.95
	其他费用	85.67
2	铺底流动资金	429.71
	合计	7,900.32

(四) 医药产业链新建及技改升级项目-医药制剂项目

单位：人民币万元

序号	项目名称	自筹资金预先投入金额
1	固定资产投资	1,071.15
	其中：建筑工程	
	设备购置及安装费	933.74
	其他费用	137.41
2	铺底流动资金	
	合计	1,071.15

(五) 动保产业链新建项目-动保原料药项目

单位：人民币万元

序号	项目名称	自筹资金预先投入金额
1	固定资产投资	39,784.98
	其中：建筑工程	9,675.75
	设备购置及安装费	29,433.04
	其他费用	676.19
2	铺底流动资金	479.00
	合计	40,263.98

(六) 动保产业链新建项目-山东国邦动保制剂新建项目

单位：人民币万元

序号	项目名称	自筹资金预先投入金额
1	固定资产投资	
	其中：建筑工程	
	设备购置及安装费	
	其他费用	
2	铺底流动资金	
	合计	

(七) 动保产业链新建项目-和宝生物动保制剂新建项目

单位：人民币万元

序号	项目名称	自筹资金预先投入金额
1	固定资产投资	2,106.30
	其中：建筑工程	1,096.43
	设备购置及安装费	973.77
	其他费用	36.10
2	铺底流动资金	
	合计	2,106.30

(八) 研发中心项目-医药研究部项目

单位：人民币万元

序号	项目名称	自筹资金预先投入金额
1	固定资产投资	418.23
	其中：建筑工程	385.00
	设备购置及安装费	
	其他费用	33.23
2	研发费用及铺底流动资金	
	合计	418.23

(九) 研发中心项目-动保研究部及工程装备研究部项目

单位：人民币万元

序号	项目名称	自筹资金预先投入金额
1	固定资产投资	110.00
	其中：建筑工程	
	设备购置及安装费	
	其他费用	110.00
2	研发费用及铺底流动资金	
	合计	110.00

四、 本次拟置换自筹资金预先投入情况

单位：人民币万元

序号	项目名称	募集资金	自筹资金	拟置换金额
		拟投入的金额	预先投入金额	
1	医药产业链新建及技改升级项目-头孢类产品新建/技改项目	20,002.90	5,380.32	5,380.32
2	医药产业链新建及技改升级项目-特色原料药暨产业链完善项目	24,673.00	12,632.55	12,632.55
3	医药产业链新建及技改升级项目-关键中间体项目	15,118.00	7,900.32	7,900.32
4	医药产业链新建及技改升级项目-医药制剂项目	15,825.00	1,071.15	1,071.15
5	动保产业链新建项目-动保原料药项目	93,357.73	40,263.98	40,263.98

序号	项目名称	募集资金	自筹资金	拟置换金额
		拟投入的金额	预先投入金额	
6	动保产业链新建项目-山东国邦动保制剂新建项目	9,704.20		
7	动保产业链新建项目-和宝生物动保制剂新建项目	7,912.00	2,106.30	2,106.30
8	研发中心项目-医药研究部项目	24,990.90	418.23	418.23
9	研发中心项目-动保研究部及工程装备研究部项目	14,566.19	110.00	110.00
10	补充流动资金项目	38,322.89	0.00	0.00
合计		264,472.81	69,882.85	69,882.85

此外，公司本次募集资金发行费用人民币 8,540.33 万元（不含增值税），截至 2021 年 8 月 13 日，公司以自有资金预先支付发行费用人民币 1,010.46 万元（不含增值税），包括保荐及承销费用 320.75 万元、审计及验资费用 485.85 万元、律师费用 150.94 万元、用于本次发行的信息披露费用 52.91 万元。本次拟置换 1,010.46 万元。

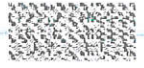
#### 四、使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的实施

根据《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》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》等相关文件的规定，本公司以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金，需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、保荐机构发表明确同意意见，并履行信息披露义务后方可实施。

国邦医药集团股份有限公司

二〇二一年八月十三日

用于国邦医药集团股份有限公司  
以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告



证书编号: 310000062223  
No. of Certificate

浙江省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

批准注册协会:  
2005 04 22

发证日期:  
Date of Issuance

姓名	魏琴
Sex	女
Date of birth	1978-11-28
Working unit	立信会计师事务所(特殊普通合伙)浙江分所
Identity card No.	330104197811280720



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

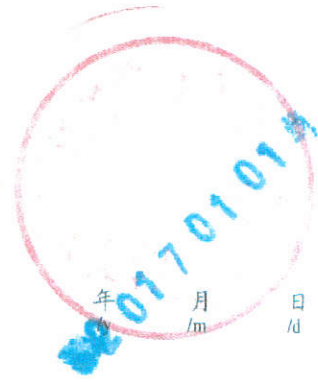
本证书经检验合格, 继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



2021 年 月 日

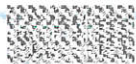
年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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



2021 年 月 日

用于国邦医药集团股份有限公司  
以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告



证书编号: 310000062365  
No. of Certificate

批准注册协会: 浙江省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2016年10月29日  
Date of Issuance

姓名: 范国荣  
Sex: 男  
出生日期: 1985-10-25  
工作单位: 立信会计师事务所有限公司杭州分所  
Working unit: 立信会计师事务所有限公司杭州分所  
身份证号码: 360732198510252812  
Identity card No.



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  
y m d

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.

2015 01 01



年 月 日  
y m d

此复印件与原件一致,仅供  
使用,其它无效。  
公司名称: \_\_\_\_\_  
年 月 日

证书序号: 0001247

# 会计师事务所 执业证书

名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

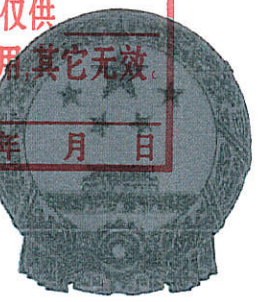
经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 31000006

批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号(转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)



## 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: 上海市财政局



二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



此复印件与原件一致,仅供  
使用,其它无效。  
公司名称: \_\_\_\_\_  
年 月 日

统一社会信用代码  
91310101568093764U  
证照编号: 01000000202107140026

# 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 立信会计师事务所(特殊普通合伙)  
类 型 特殊普通合伙  
执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

成立日期 2011年01月24日  
合伙期限 2011年01月24日至不约定期限  
主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

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; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 信息系统领域内的技术服务; 法律、法规规定的其他业务。  
【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】

登 记 机 关



2021 年 07 月 14 日