

华兰生物疫苗股份有限公司
以自筹资金预先投入募集资金
投资项目的鉴证报告

大华核字[2022]002040号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)



北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码：	110101482022037001256
报告名称：	华兰生物疫苗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
报告文号：	大华核字[2022]002040号
被审（验）单位名称：	华兰生物疫苗股份有限公司
会计师事务所名称：	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
业务类型：	专项审计
报告日期：	2022年02月28日
报备日期：	2022年03月02日
签字注册会计师：	秦霞（320000230001）， 胡丽娟（410000020009）
	
（可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息）	

说明：本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备，不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

华兰生物疫苗股份有限公司
以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告
(截止 2022 年 2 月 14 日)

	目 录	页 次
一、	以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告	1-2
二、	华兰生物疫苗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	1-3

以自筹资金预先投入募集资金投资项目的 鉴证报告

大华核字[2022]002040号

华兰生物疫苗股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的华兰生物疫苗股份有限公司（以下简称华兰疫苗）编制的截止2022年2月14日的《以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明》（以下简称“专项说明”）。

一、董事会的责任

按照《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》的有关规定编制专项说明是华兰疫苗董事会的责任。这种责任包括提供真实、合法、完整的鉴证材料，设计、实施和维护与专项说明编制相关的内部控制，保证专项说明的内容真实、准确和完整，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》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对专项说明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。

三、鉴证结论

我们认为，华兰疫苗编制的《以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明》符合《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》的有关规定，在所有重大方面公允反映了华兰疫苗截止2022年2月14日以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供华兰疫苗用于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金之目的，不得用作任何其他目的。因使用不当造成的后果，与执行本鉴证业务的注册会计师及会计师事务所无关。

附件：华兰生物疫苗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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：
(项目合伙人)



秦霞

中国注册会计师：



胡丽娟

二〇二二年二月二十八日

华兰生物疫苗股份有限公司

以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明

深圳证券交易所：

现根据贵所印发《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的规定，将本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、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意华兰生物疫苗股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2022]2号核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商华泰联合证券有限责任公司采用向战略投资者定向配售、网下向询价对象询价配售和网上资金申购定价发行相结合的方式发行人民币普通股（A股）40,010,000股。发行价格为每股56.88元。截至2022年2月14日，公司实际已公开发行人民币普通股（A股）40,010,000股，募集资金总额2,275,768,800.00元。扣除承销费21,000,000.00元后的募集资金为人民币2,254,768,800.00元，已由华泰联合证券有限责任公司于2022年2月14日分别存入公司开立在中国民生银行新乡分行账号为634400821的人民币账户985,829,200.00元、招商银行股份有限公司郑州分行营业部账号为123905076110929的人民币账户684,324,300.00元、中国银行股份有限公司新乡华兰支行账号为259879676982的人民币账户260,581,100.00元、中国工商银行股份有限公司新乡新区支行账号为1704020229200164827的人民币账户246,679,700.00元、中信银行新乡分行营业部账号为8111101013001430373的人民币账户77,354,500.00元；减除与发行有关的费用人民币31,565,696.07元（含税金额）后，募集资金净额为人民币2,244,203,103.93元。上述资金到位情况业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具“大华验字[2022]000066号”验资报告。公司对募集资金采取了专户存储制度。

二、招股说明书承诺募集资金投资项目的情况

公司《首次公开发行股票招股说明书》披露的首次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：

金额单位：人民币元

序号	项目名称	项目投资总额	承诺募集资金投资额	项目备案或核准文件
1	流感疫苗开发及产业化和现有产品供应保障能力建设项目	1,375,160,000.00	1,084,264,200.00	2020-410771-27-03-020030

2	冻干人用狂犬病疫苗开发及产业化建设项目	86,000,000.00	86,000,000.00	2019-410771-27-03-000930
3	多联细菌性疫苗开发及产业化建设项目	274,250,000.00	274,250,000.00	2020-410771-27-03-020948
4	新型肺炎疫苗的开发及产业化项目	795,900,000.00	760,808,100.00	2020-410773-27-03-020078
5	新型疫苗研发平台建设项目	295,210,000.00	289,705,100.00	2020-410771-27-03-020540
合 计		2,826,520,000.00	2,495,027,400.00	

在募集资金到位前，公司若已使用自筹资金进行了部分相关项目的投资，在募集资金到位后，募集资金将用于替换相关自筹资金。若本次发行实际募集资金净额超出项目所需资金，超出部分公司将用于补充流动资金；若本次发行实际募集资金净额低于项目所需资金，不足部分公司将通过自筹资金解决。

三、自筹资金预先投入募集资金项目情况

华兰疫苗首次公开发行股票募集资金投资项目备案情况：流感疫苗开发及产业化和现有产品供应保障能力建设项目于 2020 年 3 月 30 日经新乡高新技术产业开发区管理委员会经济发展局备案批准立项；冻干人用狂犬病疫苗开发及产业化建设项目于 2019 年 1 月 17 日经新乡高新技术产业开发区管理委员会经济发展局备案批准立项；多联细菌性疫苗开发及产业化建设项目于 2020 年 3 月 31 日经新乡高新技术产业开发区管理委员会经济发展局备案批准立项；新型肺炎疫苗的开发及产业化项目于 2020 年 3 月 26 日经新乡市平原城乡一体化示范区管理委员会发展改革局备案批准立项；新型疫苗研发平台建设项目于 2020 年 3 月 31 日经新乡高新技术产业开发区管理委员会经济发展局备案批准立项。以上项目经华兰疫苗 2020 年第二次临时股东大会会议的决议通过利用募集资金投资。募集资金投资项目在募集资金到位之前已由华兰疫苗利用自筹资金先行投入。

截至 2022 年 2 月 14 日，公司以自筹资金预先投入募集资金项目实际投资额 895,267,494.18 元，以自筹资金预先支付发行费用 3,454,505.00 元，本次拟置换金额合计 898,721,999.18 元。具体情况如下：

金额单位：人民币元

序号	募投项目名称	已预先投入资金	其中：		
			建安工程支出	设备购置	其他支出
1	流感疫苗开发及产业化和现有产品供应保障能力建设项目	550,700,341.21	191,592,007.95	247,231,057.59	111,877,275.67

华兰生物疫苗股份有限公司
截止 2022 年 2 月 14 日
以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明

2	冻干人用狂犬病疫苗开发及产业化建设项目	15,811,454.57		17,600.00	15,793,854.57
3	多联细菌性疫苗开发及产业化建设项目	23,407,729.48	8,982,807.51	6,008,814.29	8,416,107.68
4	新型肺炎疫苗的开发及产业化项目	291,814,338.56	71,239,100.67	155,538,459.37	65,036,778.52
5	新型疫苗研发平台建设	13,533,630.36	6,925,782.86	6,607,847.50	
	合计	895,267,494.18	278,739,698.99	415,403,778.75	201,124,016.44

其中，自筹资金已支付发行费用的情况

截至 2022 年 2 月 14 日，本公司已从自有资金账户支付发行费用 3,454,505.00 元，本次拟置换 3,454,505.00 元，具体情况如下：

金额单位：人民币元

序号	费用类别	发行费用总额	已预先投入资金
1	承销费用	21,000,000.00	
2	保荐费用	1,000,000.00	1,000,000.00
3	审计及验资费用	2,300,000.00	1,500,000.00
4	评估费用	150,000.00	150,000.00
5	律师费用	1,500,000.00	600,000.00
6	用于本次发行的信息披露费用	4,850,000.00	
7	发行手续费用及其他	765,696.07	204,505.00
	合计	31,565,696.07	3,454,505.00

华兰生物疫苗股份有限公司（盖章）

二〇二二年二月二十八日



统一社会信用代码
91110108590676050Q

营业执照

(副本) (7-1)



名称 大华会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙

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，出具有关审计报告；代理记帐、税务咨询、税务设计、税务筹划、企业管理咨询、管理咨询、会计培训、法律、法规规定的其他业务；(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

成立日期 2012年02月09日
合伙期限 2012年02月09日至 长期
主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

此件仅用于业务报告专用，复印无效。



登记机关

2021年12月01日

国家企业信用信息公示系统网址：
<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0000093

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》事项发生变动的，应当向财政部门申请变更。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所被依法注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

此证仅用于业务报告使用，复印无效。



会计师事务所

执业证书

名称: 大华会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人: 梁春

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010148

批准执业文号: 京财会许可[2011]0101号

批准执业日期: 2011年11月03日



发证机关:

二〇一七年七月七日

中华人民共和国财政部制



姓名 秦毅
Full name 秦毅
性别 女
Sex 女
出生日期 1969-02-28
Date of birth 1969-02-28
工作单位 苏州岳华会计师事务所有限公司
Working unit 苏州岳华会计师事务所有限公司
身份证号码 320624690228012
Identity card No. 320624690228012



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.

证书编号: 320000230001
No. of Certificate 320000230001

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs 江苏省注册会计师协会

发证日期: 1996 年 12 月 16 日
Date of Issuance 1996 年 12 月 16 日

2021 年 4 月 30 日



秦毅(320000230001)
您已通过2021年年检
江苏省注册会计师协会





姓名 胡丽娟
 Full name
 性别 女
 Sex
 出生日期 1981-11-02
 Date of birth
 工作单位 大华会计师事务所(特殊普通合伙)河南分所
 Working unit
 身份证号码 410102198111023043
 Identity card No.



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书在有效期内，证书有效一年。
 This certificate is valid for another year after the renewal.



年 月 日

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书在有效期内，证书有效一年。
 This certificate is valid for another year after the renewal.

年 月 日

注册会计师: 41000202000
 No. of Certificate
 姓名: 胡丽娟
 Name: HU LIJUAN
 身份证号: 410102198111023043
 ID card No.

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书在有效期内，证书有效一年。
 This certificate is valid for another year after the renewal.

2018年3月30日

年 月 日

合伙)
 (16)