

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：	110101562022245016768
报告名称：	关于江苏集萃药康生物科技股份有限公司 以自筹资金预先投入募集资金投资项目及 支付发行费用的鉴证报告
报告文号：	致同专字（2022）第 110A010833 号
被审（验）单位名称：	江苏集萃药康生物科技股份有限公司
会计师事务所名称：	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
业务类型：	其他鉴证业务
报告日期：	2022 年 05 月 13 日
报备日期：	2022 年 05 月 13 日
签字人员：	江永辉(110000150211)， 钱华丽(110001581151)
	
(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。

**关于江苏集萃药康生物科技股份有限公司
以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支
付发行费用的鉴证报告**

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

关于江苏集萃药康生物科技股份有限公司以自筹资金预先投入募 集资金投资项目及支付发行费用的鉴证报告	1-2
公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的专 项说明	1-3

关于江苏集萃药康生物科技股份有限公司 以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付 发行费用的鉴证报告

致同专字(2022)第 110 A010833 号

江苏集萃药康生物科技股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的江苏集萃药康生物科技股份有限公司（以下简称药康生物）截至 2022 年 4 月 30 日《江苏集萃药康生物科技股份有限公司关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的专项说明》。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（2022 年修订）》、《上海证券交易所上市公司自律监管规则适用指引第 1 号-规范运作》及公司《募集资金管理制度》等相关规定的要求编制《以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项说明》，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是药康生物董事会的责任，我们的责任是在实施审核的基础上对药康生物董事会编制的《江苏集萃药康生物科技股份有限公司关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目和支付发行费用的专项说明》发表意见。

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》的规定计划和实施审核工作，以合理确信上述《以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项说明》不存在重大错报。在审核工作中，我们结合药康生物实际情况，实施了包括核查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表鉴证意见提供了合理的基础。

经审核，我们认为，药康生物董事会编制的截至 2022 年 4 月 30 日的《江苏集萃药康生物科技股份有限公司关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的专项说明》中的披露与实际相符。

本报告仅供药康生物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，不适用于其他任何目的。



中国·北京

中国注册会计师



中国注册会计师



二〇二二年五月十三日

江苏集萃药康生物科技股份有限公司关于以自筹资金 预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的专项说明

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》（2022年修订）和《上海证券交易所上市公司自律监管规则适用指引第1号-规范运作》的相关法律法规的规定，将本公司截至2022年4月30日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2021年第一次临时股东大会审议通过，江苏集萃药康生物科技股份有限公司（以下简称“本公司”）申请首次公开发行人民币普通股股票（A股）并在科创板上市，拟发行不超过50,000,000.00股，每股面值人民币1元。经中国证券监督管理委员会证监许可〔2022〕542号文核准，同意本公司向社会公众发行人民币普通股（A股）不超过50,000,000.00股。本公司实际向社会公众发行人民币普通股（A股）50,000,000.00股，发行价为22.53元/股，募集资金总额为人民币1,126,500,000.00元，扣除承销费、保荐费人民币82,787,500.00元，本公司实收募集资金款项人民币1,043,712,500.00元。扣除审计评估及验资费用、律师费用及其他与发行有关的发行费用合计17,610,363.27元后，募集资金净额为1,026,102,136.73元。上述资金已于2022年4月18日全部到位，致同会计师事务所（特殊普通合伙）已于2022年4月19日出具了致同验字(2022)第110C000202号《验资报告》。

上述募集资金到账后，已全部存放于公司开立的募集资金专项账户内，并由公司与保荐机构、专户存储募集资金的商业银行签订了募集资金专户监管协议。

二、 募集资金投资项目情况

根据《江苏集萃药康生物科技股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书》，本次募投项目投资总额84,752.86万元，本次发行股票募集资金在扣除发行费用后将全部用于募投项目，若实际募集资金净额不能满足项目的投资需要，缺口部分将由公司通过银行贷款和其他自筹资金解决。若募集资金满足项目投资后尚有剩余，则剩余资金将全部用于公司主营业务相关的项目及主营业务发展所需的营运资金。募集资金到位后，公司将按照轻重缓急情况投入以下项目建设：

单位：万元

序号	项目名称	拟投资总额	拟使用募集资金金额
1	模式动物小鼠研发繁育一体化基地建设项目	61,112.58	60,000.00
2	真实世界动物模型研发及转化平台建设项目	23,640.28	22,000.00
合计		84,752.86	82,000.00

本次公司公开发行新股募集资金到位前，根据项目进度情况，公司可以自筹资金进行先期投入，待本次发行募集资金到位后再以募集资金置换先期投入的自筹资金。

三、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

此次募集资金到账前，本公司已根据项目进度使用自筹资金预先投入募投项目。截至2022年4月30日，本公司以自筹资金实际已投入募投项目的金额为629.55万元，具体情况如下：

单位：万元

序号	项目名称	募集资金拟投入金额	自筹资金预先投入金额	拟置换金额
1	模式动物小鼠研发繁育一体化基地建设项目	60,000.00	40.50	40.50
2	真实世界动物模型研发及转化平台建设项目	22,000.00	589.05	589.05
合计		82,000.00	629.55	629.55

四、以募集资金预先支付发行费用的具体情况

公司本次公开发行的各项发行费用总额为10,039.79万元，其中以自筹资金预先支付的发行费用为375.87万元将使用募集资金置换。

序号	项目名称	以自有资金支付的发行费用（不含税）	置换金额
1	审计及验资费用	174.53	174.53
2	律师费用	94.34	94.34
3	发行手续费及其他	107.00	107.00
合计		375.87	375.87

五、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》（2022年修订）和《上海证券交易所上市公司自律监管规则适用指引第1号-规范运作》的相关法律法规的规定，本公司拟以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金，将在公司董事会审议通过，以及取得独立董事、监事会、保荐人发表明确同意意见后实施。

江苏集萃药康生物科技股份有限公司

二〇二二年五月十三日

江永辉



姓 名 江永辉
 Full name 江永辉
 性 别 男
 Sex 男
 出生日期 1973-04-26
 Date of birth 1973-04-26
 工作单位 京都天华会计师事务所有限公司
 Working unit 京都天华会计师事务所有限公司
 身份证号 370629730426253
 Identity card N 370629730426253



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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



证书编号 110000150211
 No. of Certificate 110000150211
 批准注册协会 北京注册会计师协会
 Authorized Institution of CPA Beijing Institute of CPAs
 批准日期 一九九九年 月 日
 Date of Approval 1999 Year Month Day



注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出
 Agree to Transfer to the Candidate Unit

京都 1734
 2012年12月20日

同意转入
 Agree to Receive the Candidate Unit

致用 1734
 2012年12月20日

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出
 Agree to Transfer to the Candidate Unit

京都 1734
 2012年12月20日

同意转入
 Agree to Receive the Candidate Unit

致用 1734
 2012年12月20日

钱华丽



姓 名 钱华丽
 Full Name 钱华丽
 性 别 女
 Sex 女
 出生日期 Date of Birth 1981-02-02
 工作单位 Working Unit 中和正信会计师事务所有限公司
 身份证号 ID Card No. 340111810202154



证书编号: 110001501154
 No. of Certificate
 批准注册协会: 北京注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 二〇〇九 年 七 月 二十 日
 Date of Issuance

转入: 钱华丽 2012.12.22
 转入: 钱华丽 2012.12.22
 北京注册会计师协会
 Beijing Institute of CPAs

转出: 钱华丽 2012.12.22
 转出: 钱华丽 2012.12.22
 北京注册会计师协会
 Beijing Institute of CPAs

转入: 钱华丽 2012.12.22
 转入: 钱华丽 2012.12.22
 北京注册会计师协会
 Beijing Institute of CPAs

年度检验登记 Annual Renewal Register

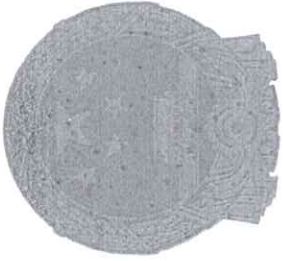
2012 2013 2016 2017

姓名: 钱华丽
 证书编号: 110001501154

2011 年 12 月 28 日

证书序号: 0014469

此件仅用于业务报告使用, 复印无效



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》。

会计师事务所

执业证书



名称: 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 李惠琦

主任会计师:

经营场所: 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010156

批准执业文号: 京财会许可[2011]0130号

批准执业日期: 2011年12月13日



发证机关:

二〇二〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制



统一社会信用代码

91110105592343655N

此件仅供业务报告使用，复印无效

营业执照

(副本)
(20-1)



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 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙

经营范围 审计企业会计报表、出具审计报告、验资报告、清算审计报告、分立、合并、建设年度财务决算审计、法律、法规规定的其他经营活动；企业管理咨询、法律、法规规定的其他经营活动；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；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；依法须经批准的项目，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。

李惠琦

成立日期 2011年12月22日
合伙期限 2011年12月22日至 长期

主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层



登记机关

2022年03月10日

<https://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。

国家企业信用信息公示系统网址：

国家市场监督管理总局监制