

**关于江西天新药业股份有限公司
以自筹资金预先投入募集资金投资项目
和支付发行费用的鉴证报告**

关于江西天新药业股份有限公司 以自筹资金预先投入募集资金投资项目 和支付发行费用的鉴证报告

中汇会鉴[2022]6146号

江西天新药业股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的江西天新药业股份有限公司（以下简称天新药业公司）管理层编制的《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》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供天新药业公司为以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目和支付发行费用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

天新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(2022年修订)》(证监会公告[2022]15号)、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》及相关格式指引的要求编制《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》，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天新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

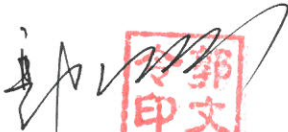
我们认为，天新药业公司管理层编制的《以自筹资金预先投入募集资金投资项目和支付发行费用的专项说明》符合《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求(2022 年修订)》(证监会公告[2022]15 号)、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》及相关格式指引的规定，如实反映了天新药业公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目和支付发行费用的实际情况。

(此页无正文，为《关于江西天新药业股份有限公司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鉴证报告》之签字页)

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)





中国注册会计师:




中国注册会计师:




中国注册会计师:

报告日期: 2022年8月19日

江西天新药业股份有限公司

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

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自律监管指引第1号——规范运作》及相关格式指引的规定，将本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目和支付发行费用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《关于核准江西天新药业股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2022]1220号）核准，本公司由主承销商中信证券股份有限公司向社会公众公开发行人民币普通股股票43,780,000股，发行价为每股人民币36.88元，共计募集资金人民币1,614,606,400.00元。承销及保荐费用合计70,770,820.38元（不含税）（对应含税金额75,017,069.60元），募集资金扣除承销及保荐费用（含税金额75,017,069.60元）后的余额1,539,589,330.40元，已由主承销商中信证券股份有限公司于2022年7月7日汇入本公司募集资金监管账户。

本公司本次发行，募集资金总额为人民币1,614,606,400.00元，发行费用总额为人民币97,373,300.00元（不含税），具体如下：

序号	项目	金额（人民币元）
1	承销及保荐费用	70,770,820.38
2	审计及验资费用	12,000,000.00
3	律师费用	9,259,320.75
4	用于本次发行的信息披露费用	4,103,773.58
5	发行手续费及其他费用	1,239,385.29
合计		97,373,300.00

上述募集资金扣除上述发行费用后，募集资金净额人民币1,517,233,100.00元，其中增加股本为人民币43,780,000.00元，增加资本公积为人民币1,473,453,100.00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[2022]5910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

编号	项目名称	总投资额	募集资金投资额	备案核准文号
1	新建维生素A、维生素B5、胆固醇和25-羟基维生素D3项目	年产1,000吨维生素A项目	78,129.15	项目代码： 2103-360281-04-01-885752
2		年产7,000吨维生素B5项目	46,002.13	
3		年产350吨胆固醇、6吨25-羟基维生素D3项目	11,741.38	
4	销售网络及智慧工厂项目	30,084.89	1,000.00	项目代码： 2020-360281-27-03-052526
5	企业研究院项目	23,886.55	23,886.55	项目代码： 2020-360281-73-03-029936
6	补充流动资金	50,000.00	40,000.00	不适用
合计		239,844.10	151,723.31	

三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至2022年7月7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161,182,440.11元，公司拟置换金额为157,504,390.64元，具体情况如下：

单位：人民币元

编号	项目名称	募集资金投资额	截止2022年7月7日，以自筹资金预先投入金额	本次拟置换金额
1	新建维生素A、维生素B5、胆固醇和25-羟基维生素D3项目	年产1,000吨维生素A项目	11,679,353.96	11,679,353.96
2		年产7,000吨维生素B5项目	34,482,895.72	34,482,895.72
3		年产350吨胆固醇、6吨25-羟基维生素D3项目	51,588,947.53	51,588,947.53
4	销售网络及智慧工厂项目	10,000,000.00	8,868,049.47	5,190,000.00
5	企业研究院项目	238,865,500.00	54,563,193.43	54,563,193.43

6	补充流动资金	400,000,000.00	-	-
合计		1,517,233,100.00	161,182,440.11	157,504,390.64

注：针对“销售网络及智慧工厂项目”，公司已使用募集资金账户中的资金 480.02 万元，对应的募集资金账户余额已不足 886.80 万元，所以针对该项目的置换金额调整为 519.00 万元。

四、自筹资金已支付发行费用情况

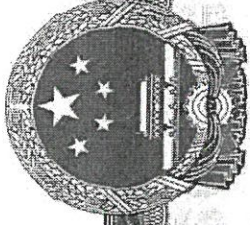
本公司本次募集资金各项发行费用合计人民币 97,373,300.00 元(不含税)，截至 2022 年 7 月 7 日，公司以自筹资金支付的发行费用为人民币 1,459,226.42 元(不含税)，公司拟置换金额为 1,459,226.42 元，具体情况如下：

单位：人民币元

项目名称	发行费用金额（抵减募集资金净额）	截止 2022 年 7 月 7 日，以自筹资金预先支付金额	拟置换金额
承销及保荐费用	70,770,820.38	-	-
审计及验资费用	12,000,000.00	-	-
律师费用	9,259,320.75	650,000.00	650,000.00
用于本次发行的信息披露费用	4,103,773.58	-	-
发行手续费及其他费用	1,239,385.29	809,226.42	809,226.42
合计	97,373,300.00	1,459,226.42	1,459,226.42

江西天新药业股份有限公司

2022 年 8 月 19 日



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91330000087374063A (1/1)

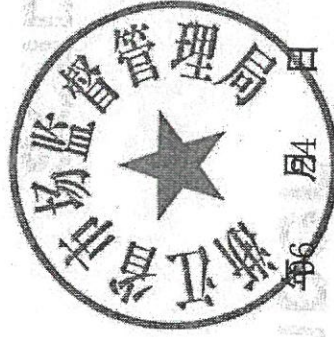


扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息

名称	中汇会计师事务所 (特殊普通合伙)	成立日期	2013年12月19日
类型	特殊普通合伙企业	合伙期限	2013年12月19日至长期
执行事务合伙人	余强	主要经营场所	浙江省杭州市上城区新业路8号华联时代大厦A幢601室

会计师事务所 [2022] 16146号 审计报告

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

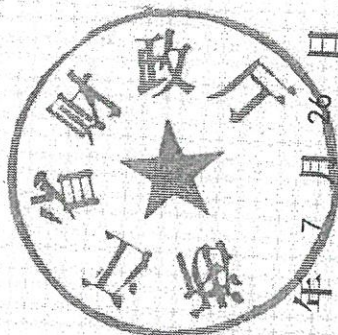
2022

年6月4日

证书序号: 0015241

说明

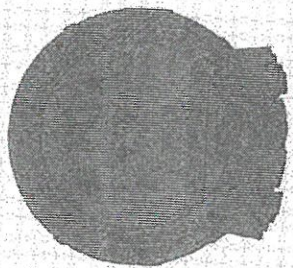
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

2022 年 7 月 26 日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 中汇会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 余强

主任会计师:

经营场所: 杭州市上城区新业路8号华联时代大厦A幢601室

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





姓名 郭文令
 Full name 郭文令
 性别 男
 Sex 男
 出生日期 1981-10-04
 Date of birth 1981-10-04
 工作单位 中汇会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit 中汇会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码 350425198110041416
 Identity card No. 350425198110041416



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: 330000141960
 No. of Certificate 330000141960

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

发证日期: 2006 年 12 月 27 日
 Date of Issuance 2006 / 12 / 27



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.

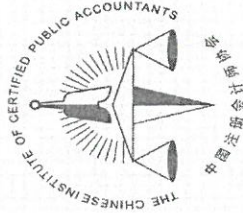


年 月 日
 /m /d

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.

年 月 日
 /y /m /d



姓名 罗静
 Full name 罗静
 性别 男
 Sex
 出生日期 1988-09-16
 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 341021198809154395
 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.



证书编号: 330000140112
 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: 2018 年 04 月 02 日
 Date of issuance



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.



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.



年 月 日
 /y /m /d



姓名 徐宏蕾
 Full name 徐宏蕾
 性别 女
 Sex 女
 出生日期 1993-04-11
 Date of birth 1993-04-11
 工作单位 中汇会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit 中汇会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码 330182199304113125
 Identity card No. 330182199304113125



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:
No. of Certificate 330000140197

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

发证日期:
Date of Issuance 2019 年 04 月 12 日



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

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