

北京星昊医药股份有限公司
以自筹资金预先投入募集资金投资项目
及已支付发行费用的鉴证报告

大华核字[2023]0014649号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

北京星昊医药股份有限公司
以自筹资金预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用
的鉴证报告
(截止 2023 年 6 月 30 日)

目 录	页 次
一、 以自筹资金预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用的鉴证报告	1-2
二、 北京星昊医药股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用的专项说明	1-3

以自筹资金预先投入募集资金投资项目 及已支付发行费用的鉴证报告

大华核字[2023] 0014649 号

北京星昊医药股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的北京星昊医药股份有限公司（以下简称“星昊医药”）编制的截止2023年6月30日的《以自筹资金预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用的专项说明》（以下简称“专项说明”）。

一、董事会的责任

按照中国证券监督管理委员会《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）》、《北京证券交易所股票上市规则（试行）》、《北京证券交易所上市公司持续监管办法（试行）》的有关规定编制专项说明是星昊医药董事会的责任。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，星昊医药编制的《以自筹资金预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用的专项说明》符合中国证券监督管理委员会《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）》及《北京证券交易所股票上市规则（试行）》、《北京证券交易所上市公司持续监管办法（试行）》的相关规定，在所有重大方面公允反映了星昊医药截止 2023 年 6 月 30 日以自筹资金预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用的情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供星昊医药用于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目及已支付发行费用的自筹资金之目的，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：北京星昊医药股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用的专项说明

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：_____

丛存

中国·北京

中国注册会计师：_____

谢晗

二〇二三年八月十八日

北京星昊医药股份有限公司

以自筹资金预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用的 专项说明

北京证券交易所：

现根据中国证券监督管理委员会《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）》、《北京证券交易所股票上市规则（试行）》、《北京证券交易所上市公司持续监管办法（试行）》的相关规定，将本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目及已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

根据星昊医药 2021 年 11 月 19 日召开的第五届董事会第二十三次会议、2021 年 12 月 1 日召开的 2021 年第三次临时股东大会决议和修改后章程的规定，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2023]17 号文《关于同意北京星昊医药股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票注册的批复》同意注册，由主承销商申万宏源证券承销保荐有限责任公司采用向战略投资者定向配售和网上向开通北交所交易权限的合格投资者发行人民币普通股股票 3,060.00 万股（超额配售选择权行使前），每股面值人民币 1.00 元，发行价格为每股人民币 12.30 元，募集资金总额为人民币 376,380,000.00 元，本次股票发行后，星昊医药的股份总数变更为 122,577,200 股，每股面值人民币 1.00 元，股本总额为人民币 122,577,200.00 元。其中：有限售条件的流通股份为 54,931,960.00 股，占股份总额的 44.81%，无限售条件的流通股份为 67,645,240.00 股，占股份总额的 55.19%。募集资金总额扣除发行费用后的净额超过注册资本部分计入资本公积(股本溢价)。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[2023]000273 号”验资报告。公司对募集资金采取了专户存储及管理制度。

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：人民币万元

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	创新药物产业化共享平台	68,000.00	26,474.78	京大兴经信委备案[2014]72号、京兴经信备[2022]016号
2	口崩制剂新产品研发	12,095.00	12,095.00	不适用

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
	合 计	80,095.00	38,569.78	

若本次发行募集资金少于项目所需资金，则不足部分由公司自筹解决；若本次发行募集资金超过项目所需资金，则超过部分补充公司与主营业务相关的营运资金。若因经营需要或市场竞争等因素导致上述募集资金投向中的全部或部分项目在本次发行募集资金到位前必须进行先期投入的，公司拟以自筹资金先期投入，待本次发行募集资金到位后，公司可以将募集资金置换先期自筹资金投入。公司可根据项目的实际情况，对上述项目的投入顺序及拟投入募集资金金额进行适当调整。

三、自筹资金预先投入募集资金项目情况

2014 年 12 月 26 日，公司取得北京大兴经信委员会备案（京大兴经信委备案【2014】72 号）。2015 年 7 月 30 日取得北京市大兴区环境影响保护局《关于国际药物制剂生产线建设项目环境影响报告表的批复》（京兴环审【2015】223 号）。2019 年 4 月 1 日，北京市大兴区经济和信息化委员会出具证明，“就贵单位提出由于在项目实施过程中原拟投资生产设备更新换代，项目实际总投资额预计由 50,000 万元增加至 60,000 万元，原备案建设计划分为两期，现调整为三期。其中一期计划建设土建；二期计划建设口崩片生产线及配套工程；原备案口服固体制剂生产线建设项目、冻干/水针生产线建设项目及相应配套工程合并为 CMC 和 CMO 一体化公共服务平台建设项目，作为第三期建设计划。经核实，原立项建设内容及产能未发生重大变化，与原立项备案内容相符。2020 年 3 月 26 日，北京市大兴区生态环境局出具关于国际药物制剂生产线建设项目的意见，“依据来文，国际药物制剂生产线建设项目正在建设中，项目性质、地点、采用的生产工艺和防治污染、防止生态破坏的措施与原环评审批内容一致，在保证原有生产线人员、设备数量不变的情况下，通过设备升级换代将冻干崩口片年产能从 1 亿片增至 2 亿片，各项污染物无新增，不属于重大变动。我局原则同意，无需重新报批。贵单位应严格落实环境保护“三同时”制度，按要求办理环保验收手续。”

募集资金投资项目在募集资金到位之前已由星昊医药利用自筹资金先行投入。

截至 2023 年 6 月 30 日，自筹资金实际投资额 3,628.58 万元。具体情况如下：

金额单位：人民币万元

序号	募投项目名称	项目总投资	募集资金 拟投入金额	自筹资金预先 投入资金	拟使用募集资 金置换金额
1	创新药物产业化共享平台	68,000.00	26,474.78	2,331.85	2,331.85
2	口崩制剂新产品研发	12,095.00	12,095.00	1,296.73	1,296.73
	合 计	80,095.00	38,569.78	3,628.58	3,628.58

四、自筹资金预先支付发行费用情况

本次募集资金各项发行费用合计人民币 3,712.70 万元（不含增值税），在募集资金到位前，公司已用自筹资金预先支付发行费用金额为人民币 427.55 万元（不含增值税），公司本次拟使用募集资金置换已支付发行费用金额为人民币 427.55 万元（不含增值税），具体情况如下：

金额单位：人民币万元

序号	发行费用类别	发行费用（不含税）	自筹资金 预先支付金额 （不含税）	拟使用募集资金 置换金额 （不含税）
1	保荐及承销费用	2,627.04	141.51	141.51
2	审计及验资费用	680.00	120.00	120.00
3	律师费用	330.19	122.64	122.64
4	信息披露费及其他	75.47	43.40	43.40
	合计	3,712.70	427.55	427.55

北京星昊医药股份有限公司（盖章）

二〇二三年八月十八日



营业执照

(副本) (7-1)

统一社会信用代码
91110108590676050Q



扫描市场主体身份码，了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

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 梁春; 高琦

出资额 2880万元
成立日期 2012年02月09日
主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

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、清算等审计业务; 提供税务咨询; 法律、法规规定的其他业务; 依法开展规定的经营活动; 开展法律、法规禁止和限制类项目的经营活动。



登记机关

2023年01月09日

此件仅用于业务报告专用，复印无效。



会计师事务所 执业证书

名称：北京会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：张敬

主任会计师：张敬

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

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证书。

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、出借、出租、抵押。

4、会计师事务所注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

此件仅用于业务报告专用，复印无效。



发证机关：北京市财政局

二〇一七年十月十七日

中华人民共和国财政部制

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.



姓名：丛存
证书编号：110001581212



丛存的年检二维码.png

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

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from



转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
y m d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

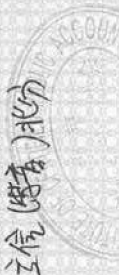


转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
y m d

立信(特殊普通合伙)北京分所

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from



转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
y m d

同意调入
Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
y m d

立信(特殊普通合伙)北京分所



姓名 丛存
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1983-05-27
Date of birth
工作单位 天健正信会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码 220202198305273634
Identity card

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.



110001581212

北京注册会计师协会

证书编号：
No. of Certificate

批准注册会计师协会：
Authorized Institute of CPAs

发证日期：
Date of issuance

2011年 2月 28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.



身份证的年检二维码.png

年 /y
月 /m
日 /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 /y
月 /m
日 /d



姓名 Full name 谢晗
性别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1992-11-08
工作单位 Working unit 大华会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码 Identity card No. 42900519921108876X



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.



姓名: 谢晗
证书编号: 110101480627

年 /y
月 /m
日 /d

证书编号: 110101480627
No. of Certificate

批准注册会计师协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: Beijing Institute of CPAs

发证日期: 2019年12月10日
Date of Issuance