



中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

China Audit Asia Pacific Certified Public Accountants LLP

北京诺思兰德生物技术股份有限公司
募集资金置换专项鉴证报告

中审亚太会
（特殊普

中国·北京
BEIJING CHINA

北京诺思兰德生物技术股份有限公司

募集资金置换专项鉴证报告

中审亚太审字(2024)000488号

北京诺思兰德生物技术股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的北京诺思兰德生物技术股份有限公司(以下简称“贵公司”)管理层编制的截止日为2024年1月10日《北京诺思兰德生物技术股份有限公司关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的专项说明》进行专项鉴证。

一、管理层的责任

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)》、《北京证券交易所股票上市规则(试行)》的相关规定要求编制《北京诺思兰德生物技术股份有限公司关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的专项说明》，提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据，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，是贵公司管理层的责任。

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管理层编制的《北京诺思兰德生物技术股份有限公司关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的专项说明》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》的规定执行了鉴证工作，以对《北京诺思兰德生物技术股份有限公司关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的专项说明》是否不存在重大错报获取合理保证。我们根据《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)》、《北京证券交易所股票上市规则(试行)》



等相关规定,对贵公司管理层编制的《北京诺思兰德生物技术股份有限公司关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的专项说明》的相关内容进行了审慎调查,实施了包括检查有关资料与文件、核查会计记录等我们认为必要的鉴证程序,在此基础上依据所取得的资料做出职业判断。我们相信,我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

三、鉴证意见

经鉴证,我们认为,贵公司管理层编制的《北京诺思兰德生物技术股份有限公司关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的专项说明》与实际情况相符。

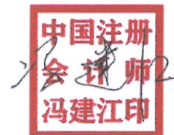
四、报告使用范围

本报告仅供贵公司用于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,不得用作任何其他用途,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本会计师事务所无关。



中国·北京

中国注册会计师:
(项目合伙人)



中国注册会计师:



2024年2月23日



北京诺思兰德生物技术股份有限公司 关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付 发行费用的自筹资金的专项说明

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）》（证监会公告〔2022〕15号）及《北京证券交易所股票上市规则（试行）》的相关规定，北京诺思兰德生物技术股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）现将以自筹资金预先投入募投项目及已支付的发行费用的具体情况说明如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会于2023年11月17日出具的《关于同意北京诺思兰德生物技术股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕2600号）批准，公司向特定对象发行人民币普通股16,106,071股，发行价格为人民币14.33元/股，募集资金总额为人民币230,799,997.43元，扣除发行费用人民币6,915,994.99元（不含税），募集资金净额为人民币223,884,002.44元。上述募集资金到位情况已经中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了中审亚太验字(2024)000002号《验资报告》。公司对募集资金采取了专户储存管理。

二、募集资金投资项目情况

根据《北京诺思兰德生物技术股份有限公司2023年度向特定对象发行股票募集说明书》及《关于调整募集资金投资项目拟投入募集资金金额的公告》（2024-005），公司本次募集资金将用于以下项目：

单位：元

序号	项目名称	原拟使用募集资金投入额	调整后拟使用募集资金投入额
1	药物研发项目	86,528,000.00	86,528,000.00
2	生物工程新药产业化项目	104,272,000.00	97,356,002.44
3	补充流动资金	30,000,000.00	30,000,000.00
4	偿还银行贷款	10,000,000.00	10,000,000.00
	合计	230,800,000.00	223,884,002.44



三、以自筹资金预先投入募投项目的情况

截至2024年1月10日公司以自筹资金预先投入募投项目合计人民币 15,222,552.66 元。

具体运用情况如下：

单位：元

序号	项目名称	调整后拟使用募集资金投入额	截至2024年1月10日以自筹资金预先投入的金额	本次拟置换金额
1	药物研发项目	86,528,000.00	15,222,552.66	15,222,552.66
2	生物工程新药产业化项目	97,356,002.44		
3	补充流动资金	30,000,000.00		
4	偿还银行贷款	10,000,000.00		
	合计	223,884,002.44	15,222,552.66	15,222,552.66

根据《北京诺思兰德生物技术股份有限公司 2023 年度向特定对象发行股票募集说明书》关于募集资金投入安排，本次向特定对象发行实际募集资金净额少于上述项目拟投入募集资金金额，公司将根据实际募集资金净额，按照项目的轻重缓急等情况，调整并最终决定募集资金的具体投资项目、优先顺序及各项目的具体投资额，募集资金不足部分由公司以自筹资金方式解决。

在本次向特定对象发行募集资金到位之前，公司根据项目进度的实际需要以自筹资金先行投入，并将在募集资金到位之后按照相关法规规定的程序予以置换。

四、以自筹资金支付发行费用的情况

截至2024年1月10日，公司以自筹资金预先支付的各项不含税发行费用为人民币 235,849.05 元。具体情况如下：

单位：元

序号	项目	截至2024年1月10日以自筹资金预先支付金额	本次拟置换金额
1	审计及验资费用	47,169.81	47,169.81
2	律师费用	188,679.24	188,679.24
	合计	235,849.05	235,849.05

上述尚未划转发行费用已由自有资金支付，因此本次拟一并置换。



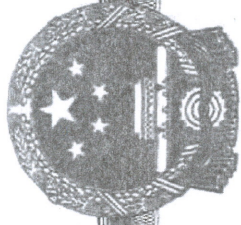
五、使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的实施

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）》（证监会公告（2022）15号）及《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等有关法律、法规和制度的规定，公司使用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，尚须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、保荐人发表明确同意意见并履行信息披露义务后方可实施。

北京诺思兰德生物技术股份有限公司

2024年2月23日





营业执照

(副本)(6-1)

统一社会信用代码

91110108061301173Y



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 中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

出资人 王增明

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、增资、减资、清算等事务；担任企业破产清算的审计、法律、税务咨询；受托对委托方提供受托审计、法律、税务咨询；其他法律法规规定的内容。

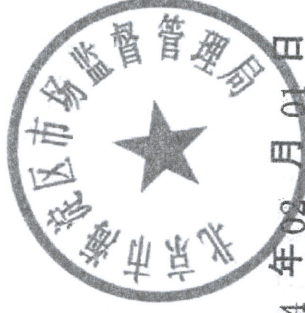
出资额 3070万元

成立日期 2013年01月18日

主要经营场所 北京市海淀区复兴路47号天行建商务大厦20层2206

仅供报告使用

登记机关

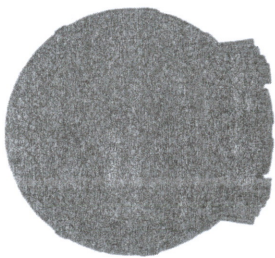


2024年02月01日

证书序号: 0014490

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: 中审亚太会计师事务所

首席合伙人: 王增明

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区复兴路47号天行建商务大厦20层2206

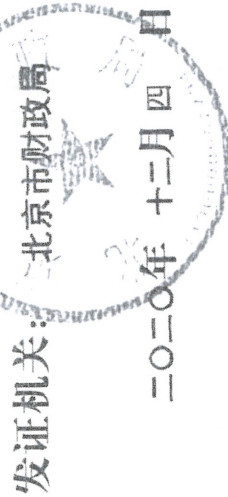
组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010170

批准执业文号: 京财会许可[2012]0084号

批准执业日期: 2012年09月28日

仅供报告使用



发证机关:

中华人民共和国财政部制



姓名: 冯建江
证书编号: 130000072223

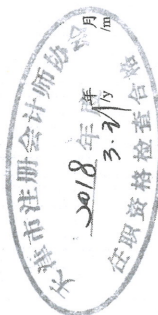
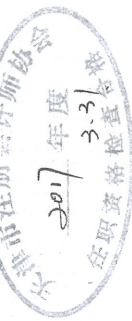
证书编号:
No. of Certificate
130000072223

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs
天津市注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance
2003 年 05 月 30 日

年度检验登记 Annual Renewal Registration

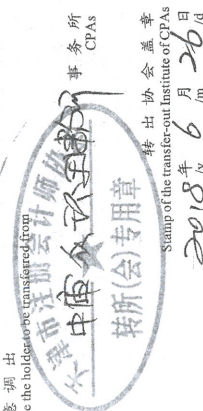
本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



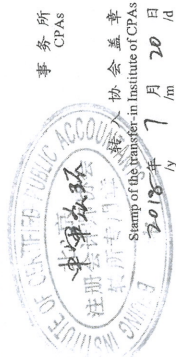
5

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



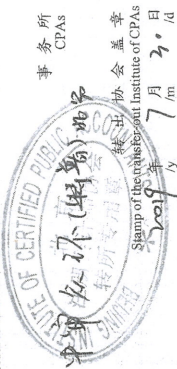
同意调入
Agree the holder to be transferred to



12

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

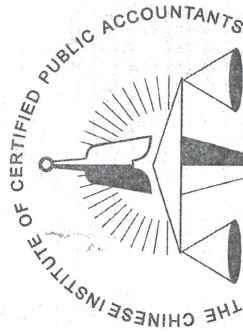
同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



13



中国注册会计师协会

仅供报告使用

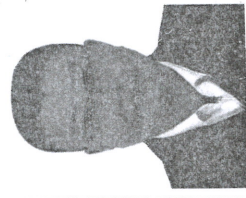
姓名 冯建江
Full name

性别 男
Sex

出生日期 1965-09-06
Date of birth

工作单位 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)天津分所
Working unit

身份证号码 610113650906001
Identity card No.



12



记
ration

姓名: 黄琼

证书编号: 110004230113

This certificate is valid for another year after this renewal.



2011年2月20日

110004230113

北京注册会计师协会

证书编号:
No. of Certificate

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance

2010年7月5日

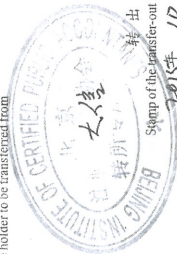
注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2015年10月20日



同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2015年10月20日



黄琼 2017.8.22
转 入 中 众 环 球 事 务 所
中 众 环 球 事 务 所 意 见
2017.8.22

一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书，不得转让、涂改。

二、本证书只限本人使用，不得转让、涂改。

三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书交还主管注册会计师协会。

四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会登报声明作废。

2017.10.20

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate. No transfer or alteration shall be allowed.

2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.

3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.

4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

仅供报告使用



姓名 黄琼
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1983-10-05
Date of birth
工作单位 国浩华会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码 360102198310050529
Identity card No

