



华兴会计师事务所(特殊普通合伙) HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址:福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel): 0591-87852574
Http://www.fjhxcpa.com

传真(Fax): 0591-87840354
邮政编码(Postcode): 350003

北京康辰药业股份有限公司

关于2019年度募集资金存放与实际使用情况的鉴证报告

华兴所(2020)审核字GD—036号

北京康辰药业股份有限公司全体股东:

我们接受委托,对后附的北京康辰药业股份有限公司(以下简称康辰药业)《关于2019年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》(以下简称募集资金专项报告)执行了鉴证工作。

一、管理层的责任

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》(证监会公告[2012]44号)及上海证券交易所《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013年修订)》(上证公字[2013]13号)的规定编制募集资金专项报告,并保证募集资金专项报告的内容真实、准确、完整,且不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏是康辰药业董事会的责任。

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募集资金专项报告发表意见。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》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们遵守职业道德守则,计划和实施鉴证工作以对募集资金专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。



华兴会计师事务所(特殊普通合伙) HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址: 福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel): 0591-87852574
Http://www.fjhxcpa.com

传真(Fax): 0591-87840351
邮政编码(Postcode): 350003

在鉴证过程中, 我们实施了包括了解、抽查、核对以及其他我们认为必要的鉴证程序, 以获取有关募集资金专项报告金额和披露的证据。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, 康辰药业的募集资金专项报告已经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》(证监会公告[2012]44号)及上海证券交易所《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013年修订)》(上证公字[2013]13号)的规定编制, 在所有重大方面真实反映了康辰药业募集资金存放与实际使用情况。

四、本报告的使用范围

本鉴证报告仅供康辰药业2019年度报告披露之目的使用, 未经本事务所书面同意, 不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为康辰药业2019年度报告的必备文件, 随其他文件一起报送。

华兴会计师事务所
(特殊普通合伙)



中国福州市

中国注册会计师:

水韵新春

中国注册会计师:

张凤喆

二〇二〇年四月二十四日

北京康辰药业股份有限公司

关于 2019 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告

根据中国证监会发布的《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》（证监会公告[2012]44 号）及上海证券交易所《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》的有关规定和要求，现将北京康辰药业股份有限公司（以下简称“公司”）2019 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额和资金到位时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准北京康辰药业股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2018]1084 号）核准，公司向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）股票 40,000,000.00 股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行价格为人民币 24.34 元，发行新股募集资金总额为人民币 973,600,000.00 元，扣除保荐承销费 69,152,000.00 元，实际到账的募集资金 904,448,000.00 元，扣除其他发行费用 13,022,063.00 元，实际募集资金净额为 891,425,937.00 元。上述募集资金到位情况业经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了“广会验字[2018]G16002320621 号”的《验资报告》。

（二）截至 2019 年 12 月 31 日止，募集资金使用金额及当前余额

截至 2019 年 12 月 31 日止，公司首次发行募集资金使用情况如下：

单位：人民币元

募集资金净额	累计利息收入 扣除手续费净 额	以前年度已使用 金额	本 年 使 用			期末余额
			直接投入募投项 目资金	本期补充 流动资金 金额	归还 贷款	
891,425,937.00	21,820,704.38	214,747,062.90	270,547,045.86	-	-	427,952,532.62

截至 2019 年 12 月 31 日，公司累计收到募集资金净额为 891,425,937.00 元，累计直接投入募投项目运用的募集资金 485,294,108.76 元，累计已投入 485,294,108.76 元，加上扣除手续费后累计利息收入净额 21,820,704.38 元，剩余募集资金余额 427,952,532.62 元，其中募集资金专户中期末余额为 31,250,082.62 元，用于现金管理的期末余额为 396,702,450.00 元。

二、募集资金管理情况

（一）募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，公司依照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规及文件，结合公司实际情况，制定了《北京康辰药业股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称《管理办法》），该《管理办法》经公司2016年4月20日第一届董事会第八次会议审议通过。根据《管理办法》的要求，公司对募集资金实行了专户存储。

根据中国证监会《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》、上海证券交易所《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》等法律法规的规定，公司于2018年8月20日分别与开户银行及保荐机构签订了《募集资金专户存储三方监管协议》；2019年1月17日，公司及公司子公司河北康辰制药有限公司与开户银行及保荐机构签订了《募集资金专户存储四方监管协议》；监管协议与上海证券交易所《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异，该协议的履行也不存在问题。截止2019年12月31日，协议各方均按照协议的规定履行了相关职责。

2019年6月25日，公司在北京银行股份有限公司上地支行开设的募集资金专户（账号：20000018578700024395266）的募集资金已按规定使用完毕，募集资金专户将不再使用，为方便账户管理，公司已办理完毕该募集资金专户的销户手续。公司就上述募集资金账户与保荐机构、银行签订的《募集资金专户存储三方监管协议》相应终止。

（二）募集资金存储情况

截至2019年12月31日止，公司募集资金在银行的存储情况：

开户银行	账号	账户类型	存款金额(元)
中国民生银行股份有限公司北京德胜门支行	630264669	募集资金专户	7,609,813.44
中国民生银行股份有限公司北京德胜门支行	707123687	结构性存款	180,000,000.00
中国民生银行股份有限公司北京德胜门支行	707436196	结构性存款	20,000,000.00
中国民生银行股份有限公司北京德胜门支行	707536509	结构性存款	170,000,000.00
平安银行股份有限公司北京知春路支行	15000094847820	募集资金专户	6,143.26
平安银行股份有限公司北京知春路支行	20000000675478	定期存款	702,450.00
平安银行股份有限公司北京知春路支行	15000097892304	募集资金专户	21,190,876.09

开户银行	账号	账户类型	存款金额(元)
平安银行股份有限公司北京知春路支行	18014522385188	结构性存款	26,000,000.00
中国光大银行股份有限公司北京上地支行	35370188000114491	募集资金专户	2,443,249.83
合计			427,952,532.62

三、募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金投资项目的资金使用情况

募集资金实际使用情况详见本报告附件“募集资金使用情况对照表”。

(二) 募集资金投资项目先期投入及置换情况

截止 2019 年 12 月 31 日，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 58,870,526.66 元，具体情况如下：

单位：人民币元

序号	募 投 项 目 名 称	已预先投入资金	拟置换金额
1	创新药研发及靶向抗肿瘤药物创新平台建设项目	30,155,165.81	30,155,165.81
2	盐酸洛拉曲克原料药产能建设项目	28,715,360.85	28,715,360.85
	合 计	58,870,526.66	58,870,526.66

上述自筹资金预先投入募投项目的情况已经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）鉴证并出具了“广会专字[2018]G16002320772 号”鉴证报告。保荐机构和公司监事会、独立董事就上述以募集资金置换预先已投入募集资金项目各自发表独立意见。一致认为公司本次以募集资金置换募集资金投资项目预先投入自筹资金事项履行了相应的法律程序，符合上海证券交易所《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》及公司募集资金管理制度等相关规定。

(三) 使用闲置募集资金进行现金管理的情况

2018 年 10 月 15 日，公司第二届董事会第十一次会议、第二届监事会第四次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，2018 年 10 月 31 日，公司 2018 年度第二次临时股东大会审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，为合理利用暂时闲置募集资金，提高资金使用效率，公司拟对最高额度不超过 6.00 亿元的暂时闲置募集资金进行现金管理，适时用于购买低风险保本型的银行结构性存款产品，授

权期限自股东大会审议通过之日起 12 月内有效。资金额度在决议有效期内可以滚动使用。公司独立董事、公司监事以及保荐机构对该事项均发表了同意意见。

2019 年 10 月 11 日，公司第二届董事会第十八次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，2019 年 10 月 28 日，公司 2019 年度第一次临时股东大会审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用额度不超过人民币 5 亿元(含)的闲置募集资金适时购买低风险保本型的结构性存款产品或银行理财产品，授权期限自股东大会审议通过之日起 12 月内有效。在上述额度及决议有效期内，可循环滚动使。公司独立董事、公司监事以及保荐机构对该事项均发表了同意意见。

截至 2019 年 12 月 31 日，未到期的结构性存款及定期存款本金 396,702,450.00 元，明细如下：

募集资金理财账户	开户银行	存款金额 (万元)	起息日	到期日	期限	预期年化 收益率
707123687	中国民生银行股份有限公司北京德胜门支行	18,000.00	2019.7.9	2020.1.9	184 天	3.60%
707436196	中国民生银行股份有限公司北京德胜门支行	2,000.00	2019.10.31	2020.1.31	92 天	3.70%
707536509	中国民生银行股份有限公司北京德胜门支行	17,000.00	2019.12.6	2020.3.6	91 天	3.75%
20000000675178	平安银行股份有限公司北京知春路支行	70.245	2019.12.5	2020.3.5	90 天	1.40%
18014522385188	平安银行股份有限公司北京知春路支行	2,600.00	2019.12.12	2020.3.12	91 天	3.70%

公司以暂时闲置的募集资金进行现金管理的事项已经履行了相应的审批程序，且投资产品的额度和期限符合相关法律、法规及中国证券监督管理委员会、上海证券交易所相关监管要求。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

公司于 2018 年 11 月 7 日召开了第二届董事会第十三次会议和第二届监事会第六次会议，审议通过了《关于变更募集资金投资项目“创新药研究及靶向抗肿瘤药物创新平台建设项目”部分投资规划的议案》，上述议案于 2018 年 11 月 23 日经公司 2018 年第三次临时股东大会审议通过。公司同意将募集资金投资项目“创新药研究及靶向抗肿瘤药物创新

平台建设项目”之一的金草片研发项目的节余募集资金 7,612.23 万元，用于募集资金投资项目“创新药研究及靶向抗肿瘤药物创新平台建设项目”中的其他项目。

变更募集资金投资项目情况详见附表 1。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

截至 2019 年 12 月 31 日，公司已按《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013 年修订)》和公司《管理办法》相关规定进行募集资金的存放与使用管理，及时、真实、准确、完整披露募集资金的存放与使用情况，不存在募集资金违规管理的情形。

附件：募集资金使用情况对照表

北京康辰药业股份有限公司

董事会

2020 年 4 月 24 日



附：募集资金使用情况对照表

募集资金使用情况对照表

2019年12月31日

单位：人民币万元

募集资金使用情况对照表		89,142.59		本年度投入募集资金总额		27,054.70				
报告期内变更用途的募集资金总额		7,612.23		已累计使用募集资金总额		48,529.41				
累计变更用途的募集资金总额比例		8.54%								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
创新药研发及靶向抗肿瘤药物创新平台建设	是	41,142.59	41,142.59	1,166.02	4,831.50	11.74	2028年12月	不适用	不适用	否
品牌建设及市场推广项目	否	20,000.00	20,000.00	8,362.51	20,138.08	100.69	不适用	不适用	不适用	否
盐酸洛拉曲克原料药产能建设项目	否	8,000.00	8,000.00	527.72	3,399.26	42.49	2019年12月	不适用	不适用	是
补充流动资金	否	20,000.00	20,000.00	16,998.45	20,160.57	100.80	不适用	不适用	不适用	否
合计		89,142.59	89,142.59	27,054.70	48,529.41	-	-	-	-	-
<p>未达到计划进度或预计收益的情况和原因： 盐酸洛拉曲克原料药产能建设项目计划由公司全资子公司河北康辰制药有限公司实施，在河北省沧州市建设生产基地，通过建设生产车间及生产线、购置生产设备等，根据新药研发及新药生产申请进展等情况，为公司在研新药“迪奥”及其他在研国家一类抗肿瘤新药提供原料药，总投资规划为17,600.00万元，根据实际募集资金情况，计划投入募集资金8,000.00万元。 “迪奥”是根据胸苷酸合成酶活性中心的三维结构特征，采用计算机模拟药物分子设计和合成的新型小分子胸苷酸合成酶抑制剂，属于细胞毒类产品，在我国新药审批和管理与国际标准的快速接轨，以及小分子替尼类药物和大分子生物类药物研发的高速发展，“迪奥”作为细胞毒类产品，在肿瘤临床应用中，未来将难以在与众多靶向抗肿瘤药物的竞争中获得优势，后续的投入和上市风险很高。经公司审慎评估、权衡“迪奥”项目继续开发的风险性和未来的临床价值，为合理配置公司研发资源，聚焦研发管线中的优势项目，决定终止该项目的临床试验及后续研发。</p>										



项目可行性发生重大变化的情况说明	参见上述“未达到计划进度或预计收益的情况和原因”
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	详见本专项报告之“三、（二）”
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至2019年12月31日，剩余募集资金余额42,795.25万元，其中3,125.01万元存放于募集资金专户，39,670.24万元存放于现金管理账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	截至2019年12月31日，募投项目品牌建设和市场推广项目和补充流动资金投资进度超过100.00%，主要系公司将该募投项目的募集资金的累计利息收入扣除手续费净额后的金额投入了募投项目中。

注：2020年4月21日，公司第三届董事会第三次会议、第三届监事会第三次会议决议拟将募投项目“盐酸洛拉曲克原料药产能建设项目”进行变更，终止公司在研新药“迪奥”的后续研发，该项目变更为“年产500kg抗肿瘤原料药生产基地建设项目”，为公司其他在研国家一类抗肿瘤新药提供原料药，该募投项目变更事项尚需提交股东大会审议通过。



营业执照

(副本) 副本编号: 1-1

统一社会信用代码
91350100084343026U



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 兴华会计师事务所 (特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
执行事务合伙人 林宝明



成立日期 2013年12月09日
合伙期限 2013年12月09日 至 长期
主要经营场所 福建省福州市鼓楼区湖东路152号中
山大厦B座7-9楼

经营范围 审查会计报表、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; 基本建设年度财务决算审计; 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

证书序号: 0001939

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》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书



名称: 华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 林宝明

主任会计师: 林宝明

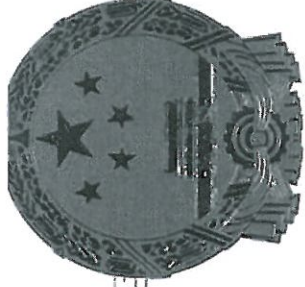
经营场所: 福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 35010001

批准执业文号: 闽财会(2013)46号

批准执业日期: 2013年11月29日



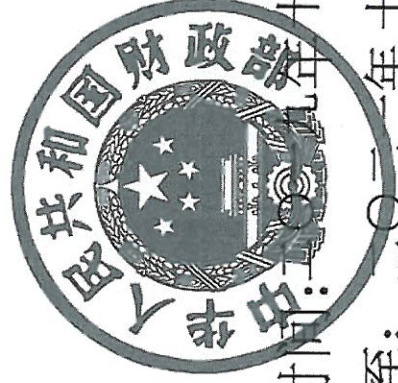
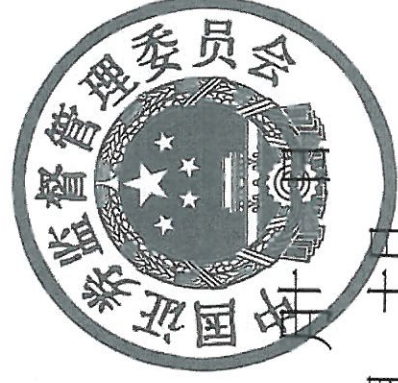
证书序号：000395

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
华兴会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。



林宝明



证书号：47

发证时间：二〇一二年十月十日

证书有效期至：二〇一三年十月十日

姓名: 杨新春
 Full name: Yang Xinchun
 性别: 男
 Sex: Male
 出生日期: 1981-02-19
 Date of birth: 1981-02-19
 工作单位: 广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit: Guangdong Zhengzhong Jiangzhuang Accounting Firm (Special General Partnership)
 身份证号码: 430121198102197312
 Identity card No.: 430121198102197312



证书编号: 440100790060
 No. of Certificate: 440100790060

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: Guangdong Institute of CPAs

发证日期: 2006年 09月 16日
 Date of Issuance: 2006 y 09 m 16 d

2015年4月换发

4



杨新春(440100790060), 已通过广东省注册会计师协会2019年任职资格检查。通过文号: 粤注协〔2019〕94号。



440100790060

年 / 月 / 日

7

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

广东正中珠江会计师事务所
 Guangdong Zhengzhong Jiangzhuang Accounting Firm
 CPAs

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

2020年 7月 14日
 2020 y 7 m 14 d

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

华兴会计师事务所
 Huaxing Accounting Firm
 CPAs

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

2020年 7月 14日
 2020 y 7 m 14 d

10

姓名 张风波
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1984-09-07
 Date of birth
 工作单位 广东正中珠江会计师事务所有限公司
 Working unit
 身份证号码 421087198409072117
 Identity card No.



证书编号: 440100790083
 No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2009年10月16日
 Date of Issuance



张风波(440100790083), 已通过广东省注册会计师协会2018年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2018)58号。



张风波(440100790083), 已通过广东省注册会计师协会2019年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2019)94号。



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

广东正中珠江会计师事务所
 转会转所
 专用章
 转出协会盖章
 2019年12月20日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

华兴会计师事务所
 转会转所
 转入协会盖章
 2019年12月20日