

# 关于南京健友生化制药股份有限公司

## 以募集资金置换预先投入资金的

### 鉴证报告

中天运[2020]核字第 90544 号



中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

JONTEN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP



## 目 录

|   |   |
|---|---|
| 1、关于南京健友生化制药股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的鉴证报告..... | 1 |
| 2、关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明 .....              | 3 |
| 3、事务所营业执照、证券、期货相关业务许可证复印件复印件 .....              | 5 |
| 4、签字注册会计师资质证明复印件 .....                          | 6 |

# 关于南京健友生化制药股份有限公司 以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的鉴证报告

中天运[2020]核字第 90544 号

南京健友生化制药股份有限公司董事会：

我们接受委托，审核了后附的南京健友生化制药股份有限公司（以下简称“贵公司”）截止 2020 年 12 月 23 日的《南京健友生化制药股份有限公司关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明》（以下简称“专项说明”）。

## 一、董事会的责任

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》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》等文件的规定编制专项说明是贵公司管理层的责任。这种责任包括提供真实、合法、完整的鉴证资料，设计、实施和维护与专项说明编制相关的内部控制，保证专项说明的真实、准确和完整，以及不存在虚假记载、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审核工作的基础上对贵公司专项说明发表意见。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》的规定执行了审核工作，该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审核工作，以对专项说明是否不存在重大错报获取合理保证。

在审核过程中，我们实施了检查有关资料与文件、抽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意见提供了合理的基础。

## 三、审核意见

我们认为，贵公司专项说明编制符合相关规定，在所有重大方面公允反映了截至 2020 年 12 月 23 日止以自筹资金预先投入募集资金投资项目及发行费用的实际情况。



## 四、其他说明事项

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，不得用作其它目的。因使用不当造成的后果，与执行本审核业务的注册会计师及会计师事务所无关。

(本页无正文，为中天运会计师事务所（特殊普通合伙）《关于南京健友生化制药股份有限公司以募集资金置换已投入募投项目自筹资金的鉴证报告》之签署页。)



2020年12月23日

中国注册会计师:  

陈晓龙

中国注册会计师:  

祁祥

# 南京健友生化制药股份有限公司

## 关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的 专项说明

### 一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准南京健友生化制药股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2020]2658号）的批准，贵公司获准发行面值总额78,000万元可转换公司债券，期限6年，发行价格为每张面值100元人民币，按面值发行。截至2020年12月23日止，本公司实际已发行A股可转换公司债券7,800,000.00张，募集资金总额人民币780,000,000.00元。扣除已支付的保荐及承销费（不含增值税）人民币7,000,000.00元后的募集资金金额为773,000,000.00元，已由保荐机构中国国际金融股份有限公司于2020年12月23日汇入本公司开立在中信银行股份有限公司南京分行设立的可转换公司债券募集资金专户（账号：8110501012101655139）、江苏银行股份有限公司南京分行（账号：31300188000004335）的人民币账户。扣除保荐及承销费、律师费、咨信评估费、发行手续费、信息披露费、审计费等发行费用人民币8,714,150.94元（不含增值税）后，募集资金净额为771,285,849.06元。上述募集资金实收情况已经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）中天运[2020]验字第90090号报告验证。

公司对募集资金采取了专户存储管理，并与中信银行股份有限公司南京分行、江苏银行股份有限公司南京分行及保荐机构中国国际金融股份有限公司签订了《募集资金三方监管协议》、《募集资金四方监管协议》。

### 二、募集资金投资项目情况与置换计划

为保证募集资金投资项目的顺利进行，在本次非公开发行股票募集资金到位之前，公司将根据项目进度的实际情况以自有资金先行投入，并在募集资金到位后予以置换。

截止2020年12月23日，公司本次公开发行可转换公司债券投资项目拟投入金额、公司自筹资金投入募投项目情况及置换计划如下：

单位：万元

| 序号 | 募集资金投资项目               | 投资总额      | 截止2020年12月23日<br>自筹资金预先投入金额 | 本次置换<br>金额 |
|----|------------------------|-----------|-----------------------------|------------|
| 1  | 高效智能化高端药品制剂生产线<br>建设项目 | 57,000.00 | 9,739.50                    | 9,739.50   |
|    | 合计                     | 57,000.00 | 9,739.50                    | 9,739.50   |

### 三、其他说明

2020年12月23日，公司召开第三届董事会第十九次会议及第三届监事会第十五次会议分别审议通过了《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目自筹资金的议案》，本公司将以募集资金置换预先投入的自筹资金。公司独立董事对该事项发表了明确同意的独立意见。

公司本次以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金，与募投项目的实施计划一致，不影响募投项目的正常进行，置换时间距募集资金到账时间未超过6个月，符合相关法规的要求。

南京健友生化制药股份有限公司

董事会

2020年12月23日





统一社会信用代码  
91110102089661664J

# 营业执照

(副本) (11-1)

名称 中天运会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

投资人 祝卫

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；资产评估；法律、法规规定的其他业务。(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；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。)

成立日期 2013年12月13日

合伙期限 2013年12月13日至长期

主要经营场所 北京市西城区车公庄大街9号院1号楼1门701-704



扫描二维码  
“国家企业信用信息公示系统”  
获取更多登记  
备案、许可、监  
管信息



登记机关

2020年 07月 07日

证书序号 0000004

### 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 天运会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙 祝卫

主任会计师：

经 营 场 所：北京市西城区丰庄大街9号院1号楼11门701  
-704

组 织 形 式 特殊普通合伙

执业证书编号 11000204

批准执业文号：

批准执业日期：京财会许可〔2013〕0079号





证书序号:000355

# 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

中天运会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 祝卫



证书号: 27

发证时间:

证书有效期至:

二〇一二年十二月二十二日



证书编号: 320000100060  
No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2009年三月二十七日  
Date of Issuance

姓名: 陈晓龙  
Full name  
性别: 男  
Sex  
出生日期: 1983-08-21  
Date of birth  
工作单位: 江苏天衡会计师事务所有限公司  
Working unit  
身份证号码: 320721198308214410  
Identity card No.

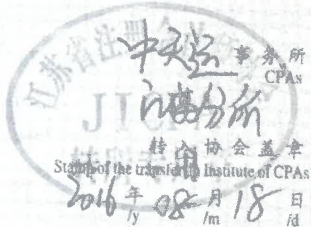


注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



同意调入  
Agree the holder to be transferred to



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格  
This certificate is valid  
this renewal.



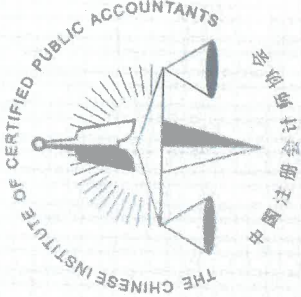
陈晓龙(320000100060)  
您已通过2020年年检  
江苏省注册会计师协会



陈晓龙(320000100060)  
您已通过2018年年检  
江苏省注册会计师协会



陈晓龙(320000100060)  
您已通过2019年年检  
江苏省注册会计师协会



姓名: 祁祥  
 Full name: 祁祥  
 Sex: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1991-11-21  
 Date of birth: 1991-11-21  
 工作单位: 中天运会计师事务所(特殊普通合伙)江苏分所  
 Working unit: 中天运会计师事务所(特殊普通合伙)江苏分所  
 身份证号码: 32012319911121143X  
 Identity card No: 32012319911121143X



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.



祁祥(110002040238)  
 您已通过2020年年检  
 江苏省注册会计师协会

年/月/日

证书编号: 110002040238  
 No. of Certificate: 110002040238

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: 江苏省注册会计师协会

发证日期: 2019 07 02  
 Date of Issuance: 2019 年/月/日

5