

上海现代制药股份有限公司

鉴证报告

天职业字[2017]5276-8号

---

目 录

鉴证报告	1
以募集资金置换预先投入募投项目资金的专项说明	3

以募集资金置换预先投入并购整合费用资金的专项说明鉴证报告

天职业字[2017]5276-8号

上海现代制药股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的上海现代制药股份有限公司（以下简称“贵公司”）管理层编制的截止至 2017 年 3 月 21 日《上海现代制药股份有限公司以募集资金置换预先投入并购整合费用资金的专项说明》进行鉴证。

### **一、管理层的责任**

贵公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》及相关格式指引等的规定编制《上海现代制药股份有限公司以募集资金置换预先投入并购整合费用资金的专项说明》，并保证其内容的真实、准确、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》的规定执行鉴证业务。该准则要求我们计划和执行鉴证工作，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，我们获取的证据是充分、适当的，为发表鉴证意见提供了基础。

### **三、鉴证结论**

我们认为，贵公司管理层编制的《上海现代制药股份有限公司以募集资金置换预先投入并购整合费用资金的专项说明》符合上海证券交易所颁布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定（2013 年修订）》的有关规定，在所有重大方面公允反映了贵公司截至 2017 年 3 月 21 日以募集资金置换预先投入并购整合费用资金的情况。

#### 四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供贵公司本次以募集资金置换预先投入的并购整合费用的自筹资金之目的，不得用作任何其他目的。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国注册会计师：





# 上海现代制药股份有限公司

## 以募集资金置换预先投入并购整合费用资金的专项说明

(除另有注明外, 所有金额均以人民币万元为货币单位)

根据《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013年修订)》等的规定, 上海现代制药股份有限公司(以下简称“公司”)以募集资金置换预先投入并购整合费用资金情况专项说明如下:

### 一、公开发行股票募集资金基本情况

根据公司 2016 年 6 月 24 日召开第五届董事会第三十一次(临时)会议, 本次会议审议通过了《关于根据股东大会授权调整发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》, 以及 2016 年 9 月 7 日, 经中国证券监督管理委员会上市公司并购重组审核委员会 2016 年第 65 次并购重组委工作会议审核通过公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项, 公司收到中国证监会《关于核准上海现代制药股份有限公司向国药控股股份有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2016]2182 号), 核准公司向中国医药集团总公司非公开发行股份募集配套资金。本次向中国医药集团总公司非公开发行股份数量为 3, 441, 156.00 股, 每股面值为人民币 1.00 元, 发行价格 29.06 元/股, 募集配套资金总额为人民币 99, 999, 993.36 元, 扣除中信证券股份有限公司承销费用人民币 2, 120, 000.00 元, 本次募集配套资金净额为人民币 97, 879, 993.36 元。

该次募集资金到账时间为 2016 年 12 月 16 日, 本次募集资金到位情况已经天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)审验, 并于 2016 年 12 月 20 日出具天职业字[2016]17453 号验资报告。

### 二、非公开发行预案对募集资金使用的承诺情况

#### (一) 公司拟将本次非公开发行募集的资金承诺的使用用途

根据《上海现代制药股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书(修订稿)》规定, 本次重大资产重组相关配套募集资金扣除发行费用后的净额, 将主要用于: 支付部分交易对价, 支付中介机构费用、支付交易税费等并购整合费用。

### 三、以自筹资金预先投入使用情况

截至 2017 年 3 月 21 日止, 公司以自筹资金预先投入并购整合费用的实际金额为人民币 2, 172.26 万元, 具体情况如下:

序号	承诺募集资金用途	拟投入金额	已投入的自有资金金额	拟置换金额
1	坪山基地交易税费	1,373.61	1,373.61	1,373.61
2	重组审计费	492.65	492.65	492.65
3	重组律师费	168.00	168.00	168.00
4	重组评估费	138.00	138.00	138.00
	合计	2,172.26	2,172.26	2,172.26

#### 四、置换募投资金的实施

根据《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》等有关法律、法规和制度的规定，公司拟以募集资金2,172.26万元置换预先已投入并购整合费用的自筹资金，经公司管理层审议，决定以募集资金置换预先投入的自筹资金，资金情况如下：

置换对比情况表

序号	承诺募集资金用途	拟投入金额	已投入的自有资金金额	拟置换金额
1	坪山基地交易税费	1,373.61	1,373.61	1,373.61
2	重组审计费	492.65	492.65	492.65
3	重组律师费	168.00	168.00	168.00
4	重组评估费	138.00	138.00	138.00
	合计	2,172.26	2,172.26	2,172.26

上海现代制药股份有限公司



二〇一七年三月二十一日



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.



2013年 4月 30日

证书编号:  
No. of Certificate: 430100100026

批准注册协会: 上海市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs: Shanghai Institute of CPAs

发证日期: 1988 年 12 月 01 日  
Date of Issuance: 1988 / 12 / 01

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.



2010年 4月 30日

天一会计师事务所  
TIANYI ACCOUNTANTS  
(II) 原件  
(Original)

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: 胡建刚  
Full Name: HU Jiangang  
性别: 男  
Sex: Male  
出生日期: 1976-03-20  
Date of Birth: 1976-03-20  
工作单位: 上海注册会计师协会  
Working Unit: Shanghai Institute of CPAs  
身份证号码: 432503197603203553  
Identity Card No.: 432503197603203553



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.



2014年 4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.



2015年 4月 30日





姓名 鄂海龙  
Full name \_\_\_\_\_  
性别 男  
Sex \_\_\_\_\_  
出生日期 1977-02-18  
Date of birth \_\_\_\_\_  
工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所  
Working unit \_\_\_\_\_  
身份证号码 310102197702181217  
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.



2015年4月30日

证书编号: 110101504639

No. of Certificate  
批准注册协会: 上海市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期: 2014年03月25日  
Date of Issuance

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.



2015年4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.



2015年4月30日

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
与原件核对一致  
(II)



姓名 王鑫  
 Full name  
 性别 男  
 Sex  
 出生日期 1983-03-10  
 Date of birth  
 工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
 Worked unit  
 身份证号码 340303198303101037  
 Identity card No



证书编号: 110101504641  
 No. of Certificate  
 批准注册协会: 上海市注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPA  
 发证日期: 2014年03月25日  
 Date of Issuance



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.

2015年 第 3 08 号

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.



2015年 第 4 08 号

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.

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
 与原文件核对一致  
 (II)



# 营业执照

(副本) (15-1)

统一社会信用代码 911101085923425568

**名称** 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

**类型** 特殊普通合伙企业

**主要经营场所** 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

**执行事务合伙人** 邱靖之

**成立日期** 2012年03月05日

**合伙期限** 2012年03月05日至 长期

**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；法律、法规规定的其他业务。（下期出资时间为2016年06月30日；企业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；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



在线扫码获取详细信息

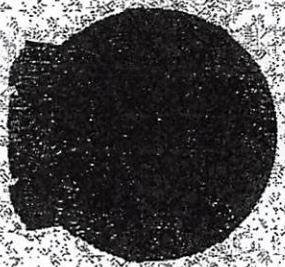
登记机关



提示：每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

2016年 06月 22日





# 会计师事务所 执业证书

名称: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 邱靖之

办公场所: 北京朝阳区车公庄西路19号68号楼A11层A-5区域

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11010150

注册资本(出资额): 6130万元(人民币)

批准设立文号: (京财会许可[2011]0105号)

批准设立日期: 2011-11-14



证书序号: NO. 019785

## 说明

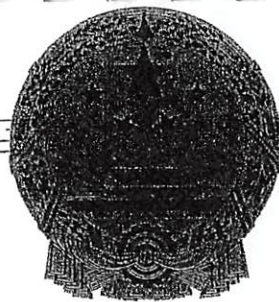
1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关: 北京市财政局



中华人民共和国财政部制





证书序号: 000444

# 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

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：邱靖之  
天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）  
与原件核对一致  
(II)

证书号： 08

发证时间： 二〇一八年五月 二十七日

证书有效期至： 二〇一八年五月 二十七日

