

关于金陵药业股份有限公司  
使用募集资金置换已支付发行费用的  
自筹资金的鉴证报告

天衡专字(2024)01446号

天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，  
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台(<http://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。

报告编号:苏2438T0WCEJ



# 关于金陵药业股份有限公司 使用募集资金置换已支付发行费用的 自筹资金的鉴证报告

天衡专字(2024)01446号

金陵药业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的金陵药业股份有限公司（以下简称“贵公司”）管理层编制的截至2024年7月31日止《关于使用募集资金置换已支付发行费用的自筹资金的专项说明》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《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》（2023年修订）的规定编制《关于使用募集资金置换已支付发行费用的自筹资金的专项说明》，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。

## 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《关于使用募集资金置换已支付发行费用的自筹资金的专项说明》独立地提出鉴证结论。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《关于使用募集资金置换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。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，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

## 三、鉴证意见

我们认为，贵公司管理层编制的《关于使用募集资金置换已支付发行费用的自筹资金的专项说明》符合《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《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》（2023年修订）的规定，在所有重大方面如实反映了贵公司截至2024年7月31日止以自筹资金支付发行费用的实际情况。

## 四、报告使用范围



本鉴证报告仅供贵公司用于以募集资金置换已支付发行费用的自筹资金之目的使用，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本会计师事务所无关。



天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

2024年8月14日

中国注册会计师：陈莉  
(项目合伙人)



中国注册会计师：魏钰栋



# 金陵药业股份有限公司

## 关于使用募集资金置换已支付发行费用的自筹资金的专项说明

(截至 2024 年 7 月 31 日止)

### 一、编制基础

金陵药业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）《关于使用募集资金置换已支付发行费用的自筹资金的专项说明》是根据《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）及《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号—主板上市公司规范运作》（2023年修订）的规定编制的。

### 二、募集资金基本情况

根据中国证券监督管理委员会《关于同意金陵药业股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2024〕41号），同意公司向特定对象发行股份的注册申请。公司本次发行的发行价格为6.36元/股，发行股数为117,924,528股，募集资金总额为人民币749,999,998.08元，扣除本次发行费用（不含税）人民币7,367,708.75元后，募集资金净额为人民币742,632,289.33元，其中：新增注册资本（股本）人民币117,924,528.00元，余额624,707,761.33元转入资本公积。

2024年3月25日，中信证券股份有限公司已将本次发行募集资金扣除相关含税保荐承销费用后的余款人民币743,999,998.10元汇入公司在中国建设银行股份有限公司南京新街口支行开设的账号为32050159403600004082的募集资金专用账户中。

上述募集资金到位情况经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具天衡验字(2024)00021号《验资报告》。

### 三、募集资金使用计划

根据公司 2023 年第一次（临时）股东大会决议、2023 年 2 月 24 日召开的第八届董事会第二十七次会议决议、第八届监事会第二十次会议决议，本公司募集资金计划投资于以下项目：



单位：万元

序号	项目名称	项目总投资额	拟投入募集资金
1	合肥金陵天颐智慧养老项目	66,827.20	60,000.00
2	核心原料药及高端医药中间体 共性生产平台建设项目	14,427.53	10,000.00
3	补充流动资金	5,000.00	5,000.00
合计		86,254.73	75,000.00

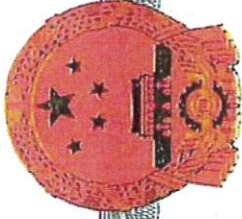
#### 四、本次使用募集资金置换已支付发行费用的情况

公司本次募集资金发行费用合计人民币 7,367,708.75 元（不含税），截至 2024 年 7 月 31 日止，公司已使用自筹资金支付发行费用人民币 1,707,331.41 元（不含税）。本次公司拟置换的发行费用为人民币 1,707,331.41 元。具体情况如下：

单位：元

序号	项目	不含增值税金额	自筹资金已支付金额	本次拟置换金额
1	保荐承销费用	5,660,377.34	-	-
2	律师费用	500,000.00	500,000.00	500,000.00
3	会计师费用	849,056.59	849,056.59	849,056.59
4	本次发行相关的手续费及其他费用	358,274.82	358,274.82	358,274.82
合计		7,367,708.75	1,707,331.41	1,707,331.41





# 营业执照

(副本)

编号 320100000202401090022



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。

统一社会信用代码

913200000831585821 (1/1)

名称 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 郭澳

经营范围

许可项目：注册会计师业务（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，具体经营项目以审批结果为准）  
一般项目：企业管理咨询；企业管理；财务咨询；税务服务；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）；照依法自主开展经营活动

出资额 1025万元整

成立日期 2013年11月04日

主要经营场所 南京市建邺区江东中路106号1907室



登记机关

2024年 01月 09日



企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0012336

### 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》。

发证机关:



二〇一三年三月

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书



名称: 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 郭澳

主任会计师:

经营场所: 南京市建邺区江东中路106号万达广场商务楼B座19-20楼

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 32000010

批准执业文号: 系财会[2013]39号

批准执业日期: 2013年09月28日





证书编号: 320000100033  
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: 1999 年 09 月 09 日  
Date of Issuance      /      /      /

2020 07 16

姓名	陈莉
Full name	陈莉
性别	女
Sex	女
出生日期	1973-05-22
Date of birth	1973-05-22
工作单位	天衡会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit	天衡会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码	321102197305220043
Identity card No.	321102197305220043



### 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.







证书编号: 320000100351  
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: 2022 年 01 月 27 日  
Date of Issuance

姓名	魏钰栋
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1993-12-19
Date of birth	
工作单位	天衡会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit	
身份证号码	3211B1199312194095
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



魏钰栋 320000100351

年 月 日  
/ /

