

四川百利天恒药业股份有限公司
募集资金置换专项鉴证报告

四川百利天恒药业股份有限公司 募集资金置换专项鉴证报告

信会师报字[2025]第 ZA15114 号

四川百利天恒药业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的四川百利天恒药业股份有限公司（以下简称“贵公司”）管理层编制的截至 2025 年 10 月 10 日的《四川百利天恒药业股份有限公司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》（以下简称“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按照中国证券监督管理委员会《上市公司募集资金监管规则》（证监会公告[2025]10 号）、《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》的规定编制专项说明，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上述专项说明发表独立的鉴证意见。

三、工作概述

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，以对上述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，我们进行了审慎调查，实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序，并根据所取得的材料做出职业判断。我们相信，我们的鉴证工作为发表鉴证意见提供了合理的基础。

四、鉴证结论

我们认为，贵公司管理层编制的《四川百利天恒药业股份有限公司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》符合《上市公司募集资金监管规则》（证监会公告[2025]10号）、《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》的相关规定，在所有重大方面如实反映了贵公司截至2025年10月10日以自筹资金预先投入募投项目及已支付发行费用的实际情况。

五、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证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及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。

附件：《四川百利天恒药业股份有限公司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》

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·上海

二〇二五年十月二十四日

四川百利天恒药业股份有限公司
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《上市公司募集资金监管规则》（证监会公告[2025]10号）、《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》的规定，四川百利天恒药业股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）以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具体情况专项说明如下：

一、 募集资金基本情况：

根据公司2025年3月9日第四届董事会第十九次会议审议通过的关于公司向特定对象发行A股股票的相关议案和2025年3月25日2025年第一次临时股东大会审议通过的关于公司向特定对象发行A股股票的相关议案及相关事宜，2025年5月30日第四届董事会第二十二次会议审议通过的关于调整公司本次向特定对象发行A股股票方案的相关议案，及经公司2025年8月19日第四届董事会第二十三次会议通过的关于授权董事长及其授权人士办理2025年度向特定对象发行A股股票相关事宜的议案，公司申请向特定对象发行A股股票。2025年8月7日，中国证券监督管理委员会出具证监许可[2025]1641号《关于同意四川百利天恒药业股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》，公司向特定对象发行人民币普通股（A股）11,873,817股，发行价格为人民币317.00元/股，募集资金总额为人民币3,763,999,989.00元，扣除发行费用人民币32,945,808.97元（不含增值税），公司本次实际募集资金净额为人民币3,731,054,180.03元。前述募集资金到位情况已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了信会师报字[2025]第ZA15003号《验资报告》。公司对上述募集资金采取专户存储制度。

二、 募集资金承诺投向情况：

根据《四川百利天恒药业股份有限公司2025年度向特定对象发行A股股票募集说明书》（以下简称“募集说明书”），公司本次向特定对象发行股票募集资金投资项目及募集资金使用计划如下：

单位：人民币万元

序号	项目名称	投资总额	拟使用募集资金投入金额
1	创新药研发项目	506,710.00	376,400.00
总计		506,710.00	376,400.00

根据募集说明书的披露，本次非公开发行募集资金到位前，公司可根据募集资金投资项目的实际情况，以自筹资金支付项目所需款项；本次公开发行募集资金到位后，公司将严格按照相关制度使用募集资金，募集资金可用于置换前期投入募集资金投资项目的自筹资金以及支付项目剩余款项。募集资金到位后，若扣除发行费用后的实际募集资金净额少于拟投入募集资金总额，不足部分由公司以自筹资金或其他方式解决。

三、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况：

在募集资金到位前，为保证募集资金投资项目的顺利实施，公司已利用自筹资金预先投入募投项目。截至 2025 年 10 月 10 日，本公司拟以募集资金置换的以自筹资金预先投入募集资金投资项目的金额为 26,878.44 万元，具体情况如下：

单位：人民币万元

序号	项目名称	拟投入募集资金	自筹资金预先投入金额	募集资金置换金额
1	创新药研发项目	376,400.00	26,878.44	26,878.44
总计		376,400.00	26,878.44	26,878.44

四、自筹资金已支付发行费用情况

公司本次募集资金各项发行费用（不含税）合计人民币 3,294.58 万元。截至 2025 年 10 月 10 日止，公司以自筹资金预先支付发行费用共计人民币 72.99 万元，具体情况如下：

单位：人民币万元

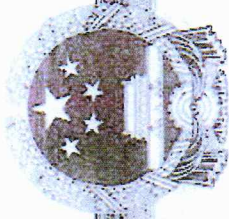
序号	费用类别	发行费用总额	自筹资金支付	募集资金置换金额
1	保荐及承销费用	3,041.70	50.00	50.00
2	审计及验资费用	100.00	10.00	10.00
3	律师费用	20.00	-	-
4	与本次发行相关的信息披露费用	22.64	-	-
5	其他费用	110.24	12.99	12.99
合计		3,294.58	72.99	72.99

五、 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实施

根据《上市公司募集资金监管规则》（证监会公告[2025]10号）、《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》的规定，公司以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，须经公司董事会审议通过，注册会计师出具鉴证报告及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。

四川百利天恒药业股份有限公司

二〇二五年十月二十四日



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 010G2000202508060042

扫描二维码
即可了解更多
信息, 登录, 许可,
监管, 投诉, 服务。



名称 立信会计师事务所(普通合伙)
类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人

朱建弟, 杨国

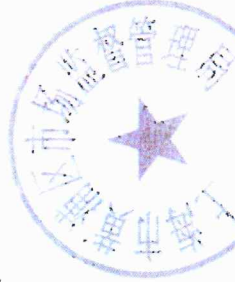
经营范围

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; 信息系统领域内的技术服务。
【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】

出资额 人民币15450.0000万元整

成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼



登记机关

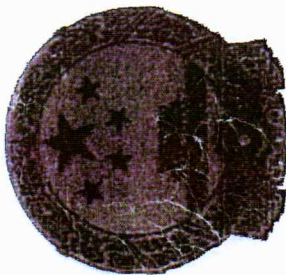
2025 年 08 月 06 日

仅供出报告使用, 其他无效

说明

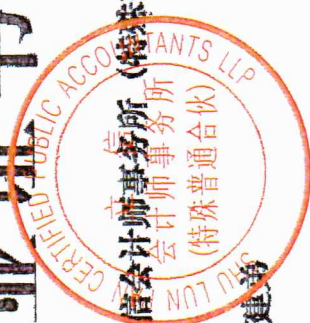
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

仅供出报告使用, 其他无效。



会计师事务所

执业证书



名称: 立信会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

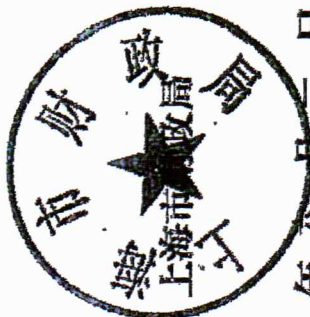
经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 310000006

批准执业文号: 沪财会[2000] 25号 (转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日 (转制日期 2010年12月31日)



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



姓名 Full name 罗丹
性别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1985-04-01
工作单位 Working unit 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码 Identity card No. 412326198504017522



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: 310000060612
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 06 月 27 日
Date of Issuance /y /m /d



罗丹(310000060612)
您已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30日



罗丹的年检二维码

年 月 日
/y /m /d



姓名	魏梦云
Full name	
性别	女
Sex	
出生日期	1990-12-10
Date of birth	
工作单位	立信会计师事务所（特殊普 通合伙）
Working unit	
身份证号码	330881199012108529
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.



魏梦云年检二维码

证书编号:
No. of Certificate 310000061505

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

发证日期:
Date of Issuance 2017 年 12 月 29 日

年 月 日
/y /m /d