
关于南京药石科技股份有限公司
以募集资金置换预先投入的自筹资金的

审核报告

中天运[2017]核字第 90202 号

中天运会计师事务所(特殊普通合伙)

关于南京药石科技股份有限公司

以募集资金置换预先投入的自筹资金的审核报告

中天运[2017]核字第 90202 号

南京药石科技股份有限公司董事会：

我们接受委托，审核了后附的南京药石科技股份有限公司（以下简称药石科技）截止 2017 年 12 月 1 日的《南京药石科技股份有限公司关于以募集资金置换预先投入的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》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及公司《募集资金使用管理办法》的规定编制专项说明，并提供相关的证明材料，保证其内容真实、合法、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏是贵公司董事会的责任。

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 2017 年 12 月 1 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集资金投资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）《关于南京药石科技股份有限公司以募集资金置换已投入募集资金项目的自筹资金的审核报告》之签署页。)



中天运会计师事务所（特殊普通合伙）



2017年12月1日

中国注册会计师：



中国注册会计师：



南京药石科技股份有限公司

关于以募集资金置换预先投入的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《关于核准南京药石科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2017]1918号）核准，本公司向社会公开发行人民币普通股股票18,333,334.00股，每股面值1.00元，每股发行价11.32元，共募集资金人民币207,533,340.88元。扣除承销费等发行费用（不含本次公开发行股票发行费用可抵扣增值税进项税额）人民币24,809,355.36元，本公司募集资金净额为人民币182,723,985.52元，其中：新增注册资本人民币18,333,334.00元，资本公积人民币164,390,651.52元。2017年11月7日，中信建投证券股份有限公司将扣除尚未支付的承销保荐费（不含税15,094,339.62元）后的余额192,439,001.26元分别汇入本公司在中国农业银行股份有限公司南京高新技术开发区支行账户（账号10115601040013598）50,000,000.00元、招商银行股份有限公司南京分行月牙湖支行账户（账号125905083710502）142,439,001.26元。上述募集资金业经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具中天运（2017）验字第90092号《验资报告》。

二、募集资金投资项目情况

经公司2016年第七次临时股东大会审议通过，募集资金扣除发行费用后的净额将全部投资于以下项目：

单位：人民币万元

序号	项目名称	项目投资总额	计划使用募集资金
1、	创新药物分子砌块研发、工艺及中试平台建设项目	45,974.83	18,272.40
2、	南京药石科技股份有限公司增资美国子公司设立营销中心项目（注）	5,073.00	-
合 计		51,047.83	18,272.40

公司将结合市场需求、募集资金到位时间等因素确定上述项目的资金投入进度，募集资金投资上述项目如有不足，不足部分由公司自筹解决。如果本次发行及上市募集资金到位时间与资金需求的时间要求不一致，公司将根据实际情况需求以自有资金或银行贷款先行投入，待募集资金到位后予以置换。

三、以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用和置换情况概述

为保证募集资金投资项目的顺利进行，本次发行募集资金到位前，公司根据项目进展的实际情况以自筹资金先行投入，并在募集资金到位之后予以置换。

公司现拟使用募集资金 1,419.04 万元置换已预先投入募集资金投资项目自筹资金及已支付发行费用自有资金，具体情况如下：

（一）预先投入募集资金投资项目的情况

截止 2017 年 12 月 1 日，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目实际投资额为 1,091.88 万元，具体情况如下：

单位：人民币万元

序号	项目名称	项目总投资额	计划使用募集资金	自筹资金预先投入金额	拟置换金额
1、	创新药物分子砌块研发、工艺及中试平台建设项目	45,974.83	18,272.40	1,091.88	1,091.88
合 计		45,974.83	18,272.40	1,091.88	1,091.88

（二）已支付发行费用情况

截止 2017 年 12 月 1 日，公司以自有资金预先支付发行费用总额 327.16 万元，本次拟置换 327.16 万元，具体情况如下：

单位：人民币万元

序号	项目	发行费用（不含税）	预先支付发行费用（不含税）的自有资金置换金额
1、	保荐及承销费用	1,698.11	188.68
2、	审计及验资费用	358.49	108.49
3、	律师费用	94.34	18.87
4、	发行手续费用	11.12	11.12
5、	用于本次发行的信息披露费用	318.87	-
合 计		2,480.93	327.16

四、本次以募集资金置换预先已投入自筹资金的董事会审议程序以及是否符合监管要求。

2017 年 12 月 1 日，公司召开第一届董事会第二十次会议，审议通过《关于使用募集资金置换预先投入的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金人民币 1,419.04 万元置换预先已投入的自筹资金。公司独立董事对该事项发表了明确同意的独立意见。

经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）专项审核，公司已以自筹资金投入投资共计人

民币 1,419.04 万元，本次拟以募集资金予以置换。中天运会计师事务所（特殊普通合伙）就使用募集资金置换预先投入资金事宜出具了专项鉴证报告。公司本次以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金及已支付发行费用自有资金，与募集资金投资项目的实施计划一致，不影响募集资金投资项目的正常进行，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。





营业执照

(副本) 统一社会信用代码 91110102089661664J

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

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

执行事务合伙人 祝卫

成立日期 2013年12月13日

合伙期限 2013年12月13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、资产评估；法律、法规规定的其他业务。（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。）



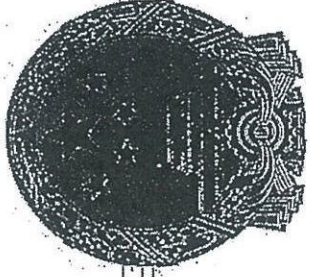
在线扫码获取详细信息

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。

2017





证书序号: 000437

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。

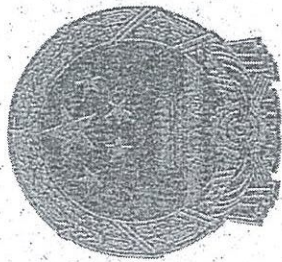
首席合伙人: 祝卫



证书号: 27

发证时间: 二〇一七年十二月三十日

证书有效期至:



会计师事务所

执业证书

名称：中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

主任会计师：祝卫

办公场所：北京市西城区车公庄大街9号院1号楼1门701—704

组织形式：特殊普通合伙

会计师事务所编号：11000204

注册资本(出资额)：1000万元

批准设立文号：京财会许可〔2013〕0079号

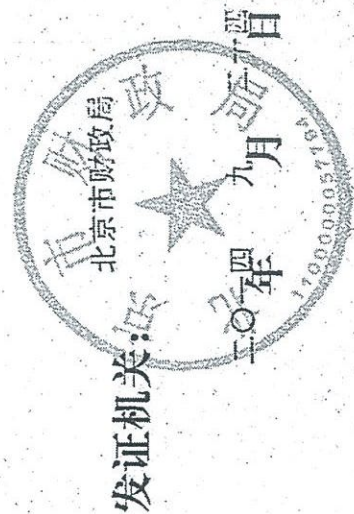
批准设立日期：2013-12-02



证书序号：NO. 019580

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》。



中华人民共和国财政部制



姓名 陈晓戈
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.



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.

2011年12月

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: 二〇〇九年 三月 二十七 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.



陈晓龙(320000100060)
您已通过2016年年检
江苏省注册会计师协会



陈晓龙(320000100060)
您已通过2017年年检
江苏省注册会计师协会

年 月 日
y /m /d

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.

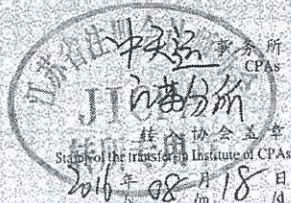


注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



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

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
y /m /d



姓名 娄新洁
Full name 女
性别 女
Sex 1990-09-10
出生日期 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)
Date of birth 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)
工作单位 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit 340504198609160221
身份证号码 340504198609160221
Identity card No. 340504198609160221



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: 320000104747
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: 2014 年 04 月 30 日
Date of Issuance



娄新洁(320000104747)
您已通过2015年年检
江苏省注册会计师协会



娄新洁(320000104747)
您已通过2016年年检
江苏省注册会计师协会

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.



委新洁(320000104747)
您已通过2017年年检
江苏省注册会计师协会

年 月 日
/ /

年度检验登记

Annual Renewal Registration

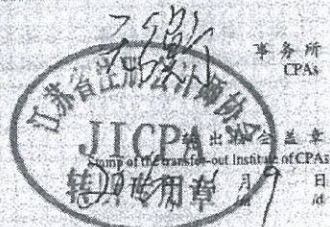
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日
/ /

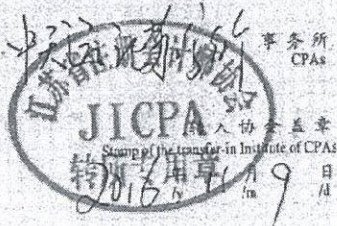


注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



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

事务所
CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
/ /

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
/ /