

重庆华森制药股份有限公司
以自筹资金预先投入募集资金
投资项目的鉴证报告

大华核字[2017]004040 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

重庆华森制药股份有限公司

以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告

（自 2016 年 4 月 30 日起至 2017 年 11 月 20 日止期间）

目 录	页 次
一、 以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告	1-2
二、 重庆华森制药股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明	1-2

以自筹资金预先投入募集资金投资项目的 鉴证报告

大华核字[2017]004040 号

重庆华森制药股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的重庆华森制药股份有限公司（以下简称华森制药公司）编制的自2016年4月30日起至2017年11月20日止期间的《以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明》（以下简称“专项说明”）。

一、董事会的责任

按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的有关规定编制专项说明是华森制药公司董事会的责任。这种责任包括提供真实、合法、完整的鉴证材料，设计、实施和维护与专项说明编制相关的内部控制，保证专项说明的内容真实、准确和完整，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专项说明发表鉴证意见。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》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对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，我们实施了包括了解、询问、检查、重新计算以及我们认为必要的其他程序。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、鉴证结论

我们认为，华森制药公司编制的《以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明》符合《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的有关规定，在所有重大方面公允反映了华森制药公司自 2016 年 4 月 30 日起至 2017 年 11 月 20 日止期间的以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供华森制药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会计师事务所无关。

附件：重庆华森制药股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇一七年十二月四日

重庆华森制药股份有限公司

以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明

深圳证券交易所：

现根据贵所印发《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的规定，将本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的具体情况专项说明如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准重庆华森制药股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2017] 1727 号文）核准，并经深圳证券交易所同意，本公司公开发行人民币普通股（A 股）4,006 万股。发行价格为每股 4.53 元。截至 2017 年 10 月 17 日，公司实际已向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）4,006 万股，募集资金总额 181,471,800.00 元。扣除承销费和保荐费 23,584,905.66 元后的募集资金为人民币 157,886,894.34 元，已于 2017 年 10 月 17 日存入公司开立在招商银行重庆分行营业部账号为 123905327510803 的人民币账户；减除其他发行费用人民币 11,344,396.16 元后，募集资金净额为人民币 146,542,498.18 元。上述资金到位情况已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具“大华验字[2017]000751 号”验资报告。公司对募集资金采取了专户存储制度。

二、招股说明书承诺募集资金投资项目的情况

公司《首次公开发行股票招股说明书》披露的首次公开发行股票募集资金投资项目及募集资金使用计划如下：

序号	项目名称	投资总额 (万元)	拟使用募集资金投入金额 (万元)	项目备案批文	项目环评批文
1	第五期新建 GMP 生产基地项目	35,125.94	14,654.25	2016-500226-2 7-03-007440	渝（荣）环准 （2016）002 号
	合计	35,125.94	14,654.25	-	-

本次公开发行募集资金到位之前，公司可以按计划启动项目建设；公司以自有资金或银行贷款垫付项目建设所需资金，再以实际募集资金置换前期投入的自有资金或归还银行贷款。

三、自筹资金预先投入募集资金项目情况

华森制药公司首次公开发行股票募集资金投资项目于 2016 年 03 月经重庆市荣昌区发展和改革委员会备案批准立项，并经重庆华森制药股份有限公司于 2016 年 4 月 30 日召开的第一届董事会第七次会议、2016 年 5 月 18 日召开的 2016 年第三次临时股东大会决议通过。

募集资金投资项目在募集资金到位之前已由华森制药公司利用自筹资金先行投入。

自 2016 年 4 月 30 日起至 2017 年 11 月 20 日止期间，公司使用自筹资金实际投资额合计人民币 8,800.99 万元，全部投资于募投项目“第五期新建 GMP 生产基地项目”。根据公司第一届董事会第二十次会议审议通过的《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，华森制药公司以首次公开发行人民币普通股股票募集资金置换预先投资自筹资金总额为人民币 8,800.99 万元，具体情况如下：

金额单位：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	2016 年 4 月 30 日起至 2017 年 11 月 20 日期间自筹资金投入金额	拟置换金额
1	第五期新建 GMP 生产基地项目	35,125.94	14,654.25	8,800.99	8,800.99
合计		35,125.94	14,654.25	8,800.99	8,800.99

重庆华森制药股份有限公司（盖章）

二〇一七年十二月四日

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.

2017-03-31



2011年3月1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.



2012年2月15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

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2011年8月4日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

北京分所

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

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2012年12月1日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

北京分所

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓名
Full name 付丽君

性别
Sex 女

出生日期
Date of birth 1980.12.5

工作单位
Working unit 立信会计师事务所北京分所

身份证号码
Identity card No. 152122601205002

CPA BICPA
年度检验
Annual Renewal

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

2013

2013.4.16

北京注册会计师协会
2007年度年检合格

证书编号
No. of Certificate 15200001001

批准注册协会
Authorized Institute of CPAs 内蒙古注册会计师协会

发证日期
Date of Issuance 2000年3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.

年 /y/ 月 /m/ 日 /d/



2017-03-31
This certificate is valid for another year after this renewal.

2017-03-31

年 /y/ 月 /m/ 日 /d/



姓名 /Full name/ 徐瑞星
性别 /Sex/ 男
出生日期 /Date of birth/ 1983-09-11
工作单位 /Working unit/ 大华会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码 /Identity card No./ 371324198309116617



2016-03-21
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号 /No. of Certificates/ 110101488992
批准注册协会 /Authorized Institute of CPA/ 北京注册会计师协会
发证日期 /Date of Issuance/ 2014年 /y/ 05月 /m/ 12日 /d/



2015-04-01
This certificate is valid for another year after this renewal.