

**关于北京北陆药业股份有限公司
以自筹资金预先投入募集资金投资项目的
鉴证报告**

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

鉴证报告

北京北陆药业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

致同专字（2021）第 110A000036 号

北京北陆药业股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的北京北陆药业股份有限公司（以下简称 北陆药业公司）截至 2020 年 12 月 31 日《以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明》。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》及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关文件的要求编制《北京北陆药业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》，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是北陆药业公司董事会的责任，我们的责任是在实施审核的基础上对北陆药业公司董事会编制的《北京北陆药业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》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》的规定计划和实施审核工作，以合理确信上述《以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明》不存在重大错报。在审核工作中，我们结合北陆药业公司实际情况，实施了包括核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鉴证意见提供了合理的基础。

经审核，我们认为，北陆药业公司董事会编制的截至 2020 年 12 月 31 日的《以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明》中的披露与实际相符。

本报告仅供北陆药业公司用于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目
目的自筹资金之目的，不适用于其他任何目的。

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师

中国注册会计师

中国·北京

二〇二一年一月十三日

北京北陆药业股份有限公司 以自筹资金预先投入募集资金投资项目的 专项说明

一、募集资金的数额和到位时间

北京北陆药业股份有限公司（以下简称“公司”）经中国证券监督管理委员会《关于同意北京北陆药业股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可〔2020〕2810号）的核准，向社会公开发行面值不超过人民币500,000,000.00元的可转换公司债券。根据《北京北陆药业股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券发行公告》，本期公司债券发行面值50,000万元，每张面值为人民币100元，共计500万张，发行价格为100元/张。扣除与本次发行有关的费用人民币10,775,471.70元（不含增值税）后，实际募集资金净额为人民币489,224,528.30元。

截至2020年12月11日，公司已收到主承销商中信建投证券股份有限公司转入的可转换公司债券认购资金扣除不含税承销费用后人民币493,000,000.00元。上述募集资金业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具了致同验字(2020)第110ZC00468号验资报告。

二、向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书中对募集资金投向承诺情况

根据公司2020年度向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书的相关披露，本次募集资金投向如下：

金额单位：人民币万元

项目名称	募集资金计划投资总额
沧州固体制剂新建车间项目	9,600.00
高端智能注射剂车间建设项目	12,100.00
研发中心建设项目	8,700.00
营销网络建设项目	4,600.00
补充流动资金	15,000.00
合计	50,000.00

在本次向不特定对象发行可转换公司债券募集资金到位之前，公司根据项目进度的实际情况，以自筹资金方式先行投入，并将在募集资金到位之后予以置换。

三、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至 2020 年 12 月 31 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为 17,265,559.67 元，具体投资情况如下：

金额单位：人民币元

项目名称	自筹资金预先投入	实际投入时间
沧州固体制剂新建车间项目	30,000.00	2020 年 4 月至 2020 年 12 月
高端智能注射剂车间建设项目	8,825,000.00	2020 年 4 月至 2020 年 12 月
研发中心建设项目	40,000.00	2020 年 4 月至 2020 年 12 月
营销网络建设项目	8,370,559.67	2020 年 4 月至 2020 年 12 月
合计	17,265,559.67	

四、以自筹资金支付发行费用的情况

截至 2020 年 12 月 31 日，公司以自筹资金支付不含税发行费用金额为 3,775,471.70 元，具体情况如下：

项目名称	以自筹资金支付发行费用金额（不含税金额）
保荐费用	2,450,000.00
审计费用	377,358.49
律师费用	660,377.37
其他发行费用	287,735.84
合计	3,775,471.70

北京北陆药业股份有限公司

董事会

2021年1月13日