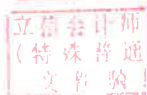


天津瑞普生物技术股份有限公司

以自有资金预先投入募投项目及支付发

行费用情况鉴证报告

信会师报字[2021]第 ZG11922 号



专项审计报告



防 伪 编 码： 31000006202112029T

被审计单位名称： 天津瑞普生物技术股份有限公司

审 计 内 容： 其他专项审核报告-其他

报 告 文 号： 信会师报字[2021]第ZG11922号

签字注册会计师： 王娜

注 师 编 号： 420003200741

签字注册会计师： 胡磬

注 师 编 号： 310000060149

事 务 所 名 称： 立信会计师事务所（特殊普通合伙）

事 务 所 电 话： 021-23280000

事 务 所 地 址： 南京东路61号4楼

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，业务报告的法律主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。
报告防伪信息查询网址：<https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch>

天津瑞普生物技术股份有限公司
以自有资金预先投入募投项目及支付发行费用情况鉴证报
告

目 录	页次
一、 专项审核报告	1-2
二、 关于以自有资金预先投入募投项目及支付发行费用情况的专项说明	1-2

以自有资金预先投入募投项目及支付发行费用情况鉴证报告

信会师报字[2021]第 ZG11922 号

天津瑞普生物技术股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的天津瑞普生物技术股份有限公司（以下简称“贵公司”）编制的《天津瑞普生物技术股份有限公司关于以自有资金预先投入募投项目及支付发行费用情况的专项说明》进行了专项审核。

一、管理层的责任

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（2020 年修订）》等相关规定要求编制《天津瑞普生物技术股份有限公司关于以自有资金预先投入募投项目及支付发行费用情况的专项说明》，提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据，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，是贵公司管理层的责任。

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管理层编制的《天津瑞普生物技术股份有限公司关于以自有资金预先投入募投项目及支付发行费用情况的专项说明》发表独立的鉴证结论。

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》的规定执行了审核工作，以对《天津瑞普生物技术股份有限公司关于以自有资金预先投入募投项目及支付发行费用情况的专项说明》是否不存在重大错报获取合理保证。我们根据《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》及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》

(2020 年修订)等相关规定,对贵公司管理层编制的《天津瑞普生物技术股份有限公司关于以自有资金预先投入募投项目及支付发行费用情况的专项说明》的相关内容进行了审慎调查,实施了包括检查有关资料与文件、核查会计记录等我们认为必要的审核程序,在此基础上依据所取得的资料做出职业判断。我们相信,我们的审核工作为发表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《天津瑞普生物技术股份有限公司关于以自有资金预先投入募投项目及支付发行费用情况的专项说明》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》及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引(2020 年修订)》的相关规定,在所有重大方面如实反映了贵公司以自有资金预先投入募集资金投资项目的实际情况。

五、报告使用范围

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及支付发行费用的自有资金之目的使用,不得用作任何其他用途,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本会计师事务所无关。



中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二一年十一月十七日

天津瑞普生物技术股份有限公司

关于以自有资金预先投入募投项目及支付发行费用情况的专项说明

(截止 2021 年 11 月 15 日)

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》及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引(2020 年修订)》的相关规定,天津瑞普生物技术股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)现将以募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用的自有资金具体情况说明如下:

一、 募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2021]2974 号文《关于同意天津瑞普生物技术股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》,同意向特定对象发行人民币普通股不超过 66,401,590 股新股,实际发行数量为 63,984,674 股,每股面值 1 元,每股发行价格 20.88 元,共募集资金 1,335,999,993.12 元,扣除与发行相关费用(不含税)人民币 13,979,522.73 元后,募集资金净额人民币 1,322,020,470.39 元,上述募集资金已于 2021 年 10 月 27 日募集完毕,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[2021]第 ZG11889 号验资报告。

二、 发行申请文件对募集资金投向的承诺情况

根据《天津瑞普生物技术股份有限公司向特定对象发行股票募集说明书(注册稿)》披露,公司本次向特定对象发行股票拟募集资金总额为人民币 133,600.00 万元,根据公司实际发行结果,本次发行实际募集资金净额为人民币 132,202.05 万元。

鉴于公司本次向特定对象发行股票实际募集资金净额少于拟募集资金总额,公司于 2021 年 11 月 3 日召开第四届董事会第三十三次会议、第四届监事会第二十八次会议审议通过了《关于调整向特定对象发行股票募集资金投资项目投入金额的议案》,对各募集资金投资项目的募集资金具体投入金额进行了调整。本次拟向特定对象发行股票募集资金,扣除发行费用后将全部用于以下项目:

金额单位:人民币万元

序号	项目名称	投资总额	拟使用募集资金金额
1	国际标准兽药制剂自动化工厂建设项目	29,959.73	19,900.00
2	天然植物提取产业基地建设项目	20,863.58	15,000.00
3	华南生物大规模悬浮培养车间建设项目	19,170.50	16,000.00
4	超大规模全悬浮连续流细胞培养高效制备动物疫苗技术项目	13,418.40	9,900.00
5	研发中心升级改造—生物制品研究院二期项目	8,497.80	7,800.00
6	中岸生物改扩建项目	30,006.40	23,942.05
7	补充流动资金及偿还银行贷款	40,000.00	39,660.00
合 计		161,916.41	132,202.05

根据公司《天津瑞普生物技术股份有限公司向特定对象发行股票募集说明书（注册稿）》披露，在募集资金到位前，公司将根据项目进度的实际情况以自有资金先行投入，待募集资金到位后，按照公司有关募集资金使用管理的相关规定置换本次发行前已投入使用的自有资金。上述项目总投资金额与本次实际募集资金净额的差额，公司将通过自有资金或其他融资方式解决。

三、以自有资金预先投入募集资金投资项目情况

截至 2021 年 11 月 15 日止，本公司以自有资金预先投入募投项目的款项共计人民币 65,405,129.76 元，募集资金专户余额 1,325,299,993.12 元，需置换自有资金 65,405,129.76 元。具体情况如下：

序号	项目名称	承诺募集资金投资金额（万元）	已投入自有资金（元）	需置换自有资金（元）
1	国际标准兽药制剂自动化工厂建设项目	19,900.00	1,662,488.00	1,662,488.00
2	天然植物提取产业基地建设项目	15,000.00	1,123,654.00	1,123,654.00
3	华南生物大规模悬浮培养车间建设项目	16,000.00	241,062.36	241,062.36
4	超大规模全悬浮连续流细胞培养高效制备动物疫苗技术项目	9,900.00	21,421,450.00	21,421,450.00
5	研发中心升级改造—生物制品研究院二期项目	7,800.00	7,380,335.70	7,380,335.70
6	中岸生物改扩建项目	23,942.05	33,576,139.70	33,576,139.70
7	补充流动资金及偿还银行贷款	39,660.00		
合 计		132,202.05	65,405,129.76	65,405,129.76

四、已支付发行费用的情况

本次募集资金各项发行费用共计 13,979,522.73 元（不含税），截止 2021 年 11 月 15 日止，本公司已用自有资金支付发行费用 3,885,183.11 元（不含税），具体情况如下：

费用明细	金额（不含税）	已预先支付金额（不含税）	本次置换金额（元）
保荐及承销费用	10,849,056.60	754,716.98	754,716.98
审计验资费用	834,905.66	834,905.66	834,905.66
律师费用	1,141,509.43	1,141,509.43	1,141,509.43
融资顾问费	990,099.00	990,099.00	990,099.00
与本次发行相关的手续费及其他	163,952.04	163,952.04	163,952.04
合 计	13,979,522.73	3,885,183.11	3,885,183.11

五、 使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的自有资金的实施

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》及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》（2020年修订）等有关法律、法规和制度的规定，本公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目及支付发行费用的自有资金，尚须经公司董事会审议通过，注册会计师出具鉴证报告及独立董事、监事会、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。

天津瑞普生物技术股份有限公司

二〇二一年十一月十七日



营业执照

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202107140026

(副本)



名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

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; 法律法规规定的其他业务。
【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】



登记机关

2021 年 07 月 14 日

此复印件仅作为报告附件使用, 不得作为他用。

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。



成立日期 2011年01月24日

合伙期限 2011年01月24日 至 不约定期限

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼



会计师事务所 执业证书



名称：立信会计师事务所(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〕26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）

证书编号 00001247

此证复印件仅作为报告附件使用，
不能作为他用。

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：

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制

此证复印件仅作为报告附件使用，
不能作为使用。



注册编号:
The ID Number
北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPA
发证日期:
Date of Issue
2009 年 12 月

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.



姓名: 王敏
Sex: 女
出生日期: 1984-10-11
工作单位: 立信会计师事务所有限公司北京分公司
Working unit: 立信会计师事务所有限公司北京分公司
身份证号码: 152625198410111438



注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of Change Working Unit by a CPA

注册编号:
The ID Number
发证日期:
Date of Issue
2011 年 12 月

注意事项

NOTES

1. When practicing, the CPA shall show the effective this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of loss declaration. The Institute of CPAs will issue a new certificate after the loss is confirmed.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

注册会计师变更执业会计师事务所

CPA's Change of Accounting Firm

注册编号:
The ID Number
发证日期:
Date of Issue
2011 年 12 月

注册会计师变更执业会计师事务所

CPA's Change of Accounting Firm

注册编号:
The ID Number
发证日期:
Date of Issue
2011 年 12 月

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.



姓名: 王敏
注册编号: A20091700741

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.

此复印件仅作为报告附件使用，
不能作为他用。



中国注册会计师协会

姓名 胡晓
Full name 胡晓
性别 女
Sex 女
出生日期 1989-10-10
Date of birth 1989-10-10
工作单位 立信会计师事务所(特殊普通
Working unit 立信会计师事务所(特殊普通
身份证号码 421281198901100725
Identity card No. 421281198901100725



6



本证书年检合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
annual Renewal Registration

年度检验登记
Annual Renewal Registration

年 月 日

姓名：胡晓
证书编号：310000060149



本证书年检合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

年 月 日

7

证书编号：310000060149
No. of Certificate
批准注册协会：北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPA
发证日期：2012 年 11 月 20 日
Date of Issuance



年度检验登记
Annual Renewal Registration
本证书年检合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

年 月 日

5