

目 录

- 一、以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的鉴证报告…第 1—2 页
- 二、以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的专项说明…第 3—5 页
- 三、资质证书复印件……………第 6—9 页

关于奥锐特药业股份有限公司 以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的 鉴证报告

天健审〔2024〕9093号

奥锐特药业股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的奥锐特药业股份有限公司（以下简称奥锐特公司）管理层编制的《以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的专项说明》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供奥锐特公司为以募集资金置换预先投入募投项目及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。

二、管理层的责任

奥锐特公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，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（2022年修订）》（证监会公告〔2022〕15号）和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作（2023年12月修订）》（上证发〔2023〕193号）的要求编制《以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的专项说明》，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。

三、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奥锐特公司管理层编制的上述说

明独立地提出鉴证结论。

四、工作概述

我们按照中国注册会计师执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为，奥锐特公司管理层编制的《以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的专项说明》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（2022年修订）》（证监会公告（2022）15号）和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作（2023年12月修订）》（上证发（2023）193号）的规定，如实反映了奥锐特公司以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的实际情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国·杭州

中国注册会计师：

二〇二四年八月二十七日

奥锐特药业股份有限公司

以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的专项说明

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（2022年修订）》（证监会公告〔2022〕15号）和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作（2023年12月修订）》（上证发〔2023〕193号）的规定，将本公司以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的具体情况专项说明如下。

一、募集资金基本情况

根据中国证券监督管理委员会《关于同意奥锐特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〔2024〕924号），本公司由主承销商海通证券股份有限公司采用余额包销方式，向社会公众公开发行行可转换公司债券8,121,200.00张，每张面值为人民币100元，按面值发行，发行总额为人民币812,120,000.00元，扣除剩余承销及保荐费（承销及保荐费不含税金额合计8,810,735.85元，已用自有资金预付的377,358.49元）8,433,377.36元（不含税）后实际收到的金额为803,686,622.64元，已由主承销商海通证券股份有限公司于2024年08月01日汇入贵公司在兴业银行台州临海支行开立的账号为358520100100360906的人民币账户内。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用2,837,835.85元（不含税），公司本次募集资金净额为人民币捌亿零肆拾柒万壹仟肆佰贰拾捌元叁角（¥800,471,428.30）。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2024〕325号）。

二、发行申请文件承诺募集资金投资项目情况

本公司《向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》披露的募集资金项目及募集资金使用计划如下：

金额单位：人民币万元

项目名称	总投资额	募集资金投资额	建设投资	铺底流动资金	项目备案或核准文号
308吨特色原料药及2亿片抗肿瘤制剂项目（一期）	50,859.00	37,512.00	45,868.00	4,991.00	2304-331023-89-01-449730
年产300KG司美格鲁肽原料药生产线及配套设施建设项目	27,939.00	23,414.00	25,000.00	2,939.00	2201-321003-89-01-524394
年产3亿雌二醇/雌二醇地屈孕酮复合包装片生产线建设项目	6,230.00	3,286.00	4,500.00	1,730.00	2303-321003-89-01-138191
补充流动资金	17,000.00	17,000.00			
合计	102,028.00	81,212.00	75,368.00	9,660.00	

三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至2024年08月07日，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为35,068.58万元，具体情况如下：

金额单位：人民币万元

项目名称	总投资额	自筹资金实际投入金额			占总投资的比例（%）
		建设投资	铺底流动资金	合计	
308吨特色原料药及2亿片抗肿瘤制剂项目（一期）	50,859.00	20,956.70		20,956.70	41.21
年产300KG司美格鲁肽原料药生产线及配套设施建设项目	27,939.00	13,664.08		13,664.08	48.91
年产3亿雌二醇/雌二醇地屈孕酮复合包装片生产线建设项目	6,230.00	447.80		447.80	7.19
补充流动资金	17,000.00				
合计	102,028.00	35,068.58		35,068.58	34.37

四、自筹资金预先支付发行费用情况

截至2024年08月07日，本公司以自筹资金预先支付发行费用金额为247.46万元，具体情况如下：

金额单位:人民币万元

项 目	发行费用总额 (不含税)	以自筹资金预先支付 发行费用金额 (不含税)
承销及保荐费	881.07	37.74
审计及验资费	94.34	47.17
律师费	108.49	108.49
信息披露费用	26.89	
资信评级费	37.74	37.74
发行手续费	16.33	16.33
合 计	1,164.86	247.46





国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

仅为奥锐特药业股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的鉴证
报告附件之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)合
法经营未经本所书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。



仅为奥锐特药业股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的鉴证报告附件之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)具有执业资质未经本所书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。



仅为奥锐特药业股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的鉴证报告附件之目的而提供文件的复印件，仅用于说明王建甫是中国注册会计师未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

姓名 王建甫
Full name _____
性别 男
Sex _____
出生日期 1981-01-27
Date of birth _____
工作单位 天健会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit _____
身份证号码 410103198101277031
Identity card No. _____



证书编号: 330000012070
No. of Certificate

批准注册协会: 浙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2005 年 07 月 01 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.



2013 01 01 日
/y /m /d

992



仅为奥锐特药业股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的鉴证报告附件之目的而提供文件的复印件，仅用于说明许红瑾是中国注册会计师未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



姓名 许红瑾
 Full name _____
 性别 女
 Sex _____
 出生日期 1986-11-28
 Date of birth _____
 工作单位 天健会计师事务所（特殊普通合伙）
 Working unit _____
 身份证号码 452126198611282424
 Identity card No. _____

证书编号: 330000015357
 No. of Certificate _____
 批准注册协会: 浙江省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs _____
 发证日期: 2015 年 04 月 03 日
 Date of Issuance _____

检验登记
 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
 /y /m /d