

关于首药控股(北京)股份有限公司  
以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告

# 专项审计报告



报告防伪编码： 268583000311  
被审计单位名称： 首药控股（北京）股份有限公司  
报告文号： 天健审（2022）1526号  
签字注册会计师： 许松飞  
注 师 编 号： 330000191898  
签字注册会计师： 张晓燕  
注 师 编 号： 330000012280  
事 务 所 名 称： 天健会计师事务所（特殊普通合伙）  
事 务 所 电 话： 0571-89722900  
事 务 所 地 址： 浙江省杭州市钱江路1366号华润大厦B座

---

业务报告使用防伪二维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。

报告防伪信息查询浙江省注册会计师协会官方网址：<http://www.zicpa.org.cn/>

请使用支付宝或浙里办扫码查验，咨询电话：4000002512

## 目 录

一、以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告.....第 1—2 页

二、以自筹资金预先投入募投项目的专项说明.....第 3—4 页

# 关于首药控股（北京）股份有限公司 以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告

天健审〔2022〕1526号

首药控股（北京）股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的首药控股（北京）股份有限公司（以下简称首药控股公司）管理层编制的《以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》。

## 一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供首药控股公司为以募集资金置换预先已投入募投项目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

首药控股公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》（上证发〔2022〕14号）及相关格式指引的要求编制《以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》，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。

## 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首药控股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，首药控股公司管理层编制的《以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》符合《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》（上证发〔2022〕14号）及相关格式指引的规定，如实反映了首药控股公司以自筹资金预先投入募投项目的实际情况。



中国注册会计师：许松



中国注册会计师：张燕



二〇二二年四月十四日

# 首药控股（北京）股份有限公司

## 以自筹资金预先投入募投项目的专项说明

根据上海证券交易所印发的《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》（上证发〔2022〕14 号）及相关格式指引的规定，将本公司以自筹资金预先投入募投项目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《关于同意首药控股（北京）股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2022〕258 号），本公司由主承销商中信建投证券股份有限公司采用向战略投资者定向配售、网下向符合条件的投资者询价配售与网上向持有上海市场非限售 A 股股份和非限售存托凭证市值的社会公众投资者定价发行相结合的方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）股票 3,718.00 万股，发行价为每股人民币 39.90 元，共计募集资金 148,348.20 万元，坐扣不含税承销和保荐费用 8,995.23 万元后的募集资金为 139,352.97 万元，已由主承销商中信建投证券股份有限公司于 2022 年 3 月 18 日汇入本公司募集资金监管账户。另扣除实际需要支付的律师费、审计及验资费、法定信息披露等其他发行费用 1,469.08 万元（不包括前期计入损益的发行费用）后，公司本次募集资金剩余 137,883.89 万元。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〔2022〕90 号）。

### 二、发行申请文件承诺募集资金投资项目情况

本公司《首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书》及第一届董事会第八次会议《关于调整募集资金投资项目拟投入募集资金金额的议案》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	调整前 募集资金 拟投资额	调整后 募集资金 拟投资额	项目备案 文号
------	------	---------------------	---------------------	------------

首药控股创新药研发项目	80,000.00	80,000.00	70,000.00	
首药控股新药研发与产业化基地	78,744.15	70,000.00	25,000.00	京技审项（备） （2020）277号
补充流动资金	50,000.00	50,000.00	42,883.89	
合 计	208,744.15	200,000.00	137,883.89	

### 三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至 2022 年 3 月 18 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 117,140,228.04 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（自第一届董事会第四次会议起）				占总投资的比例（%）
		创新药研发投入	建设投资	铺底流动资金	合 计	
首药控股创新药研发项目	80,000.00	10,955.42			10,955.42	13.69
首药控股新药研发与产业化基地	78,744.15		758.60		758.60	0.96
补充流动资金	50,000.00					
合 计	208,744.15	10,955.42	758.60		11,714.02	5.61

