

以自筹资金预先投入募集资金投资项目 及支付发行费用的鉴证报告

上海皓元医药股份有限公司

容诚专字[2024] 200Z0703 号

容诚会计师事务所(特殊普
骑缝章(

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京



目 录

<u>序号</u>	<u>内 容</u>	<u>页码</u>
1	以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用鉴证报告	1-3
2	以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用专项说明	1-3



关于上海皓元医药股份有限公司
以自筹资金预先投入募集资金投资项目
及支付发行费用的鉴证报告

容诚专字[2024]200Z0703 号

上海皓元医药股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的上海皓元医药股份有限公司（以下简称皓元医药）管理层编制的《关于以自筹资金预先投入募集资金投资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

本鉴证报告仅供皓元医药为用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筹资金之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为皓元医药用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筹资金必备的文件，随其他文件一起报送并对外披露。

二、管理层的责任

按照中国证券监督管理委员会《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》及上海证券交易所发布的《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》的规定编制《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的专项说明》是皓元医药管理层的责任，这种责任包括保证其内容真实、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

我们的责任是对皓元医药管理层编制的上述专项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



实施了包括检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，后附的皓元医药《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的专项说明》在所有重大方面按照上述《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》及交易所的相关规定编制，公允反映了皓元医药以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的情况。





(此页无正文，为上海皓元医药股份有限公司容诚专字[2024]200Z0703 号报告之签字盖章页。)



中国·北京

中国注册会计师： 王艳 
王艳

中国注册会计师： 叶伟伟 
叶伟伟

中国注册会计师： 徐唯唯 
徐唯唯

2024 年 12 月 12 日



上海皓元医药股份有限公司

关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的专项说明

根据中国证券监督管理委员会发布的《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》及上海证券交易所发布的《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》的规定，将上海皓元医药股份有限公司（以下简称本公司）以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的具体情况说明如下：

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[2024]1289号文《关于同意上海皓元医药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》同意，向发行人在股权登记日（2024年11月27日，T-1日）收市后登记在册的原股东优先配售，原股东优先配售后余额部分（含原股东放弃优先配售部分）采用网上通过上交所交易系统向社会公众投资者发售的方式进行，余额由保荐机构（主承销商）民生证券股份有限公司包销的方式，向不特定对象发行可转换公司债券822.35万张，每张发行价格为人民币100元。截至2024年12月4日止，本公司实际已向不特定对象发行82,235.00万元的可转换公司债券，期限6年，每张面值为人民币100元，发行数量为8,223,500张，募集资金总额为人民币822,350,000.00元，扣除各项发行费用合计人民币10,612,390.15元（不含增值税）后，实际募集资金净额为人民币811,737,609.85元。上述资金到位情况业经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具容诚验字[2024]200Z0069号《验资报告》验证。本公司对募集资金采取了专户存储制度。

二、募集说明书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》披露的本次募集资金使用计划如下：

金额单位：人民币万元

序号	募集资金投资项目	项目投资总额	拟投入募集资金	备案审批情况
1	高端医药中间体及原料药CDMO产业化项目（一期）	40,545.00	37,307.00	已备案



序号	募集资金投资项目	项目投资总额	拟投入募集资金	备案审批情况
2	265t/a 高端医药中间体产品项目	13,026.00	12,443.00	已备案
3	欧创生物新型药物技术研发中心	8,280.00	7,985.00	已备案
4	补充流动资金	24,500.00	24,500.00	—
	合计	86,351.00	82,235.00	

上述项目的投资总额为 86,351.00 万元，本次募集资金将全部用于上述项目，若实际募集资金净额与项目需要的投资总额之间存在资金缺口，将由本公司自筹资金解决；若实际募集资金净额超出项目需要的投资总额，超出部分将用于补充本公司流动资金。

三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

本公司首次公开发行股票募集资金投资项目已经相关部门批准，并经公司股东大会决议通过利用募集资金投资。募集资金投资项目在募集资金实际到位之前已由公司以自筹资金先行投入，截至 2024 年 12 月 4 日止，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 40,333,017.97 元，具体情况如下：

金额单位：人民币元

序号	项目名称	承诺募集资金投资金额	自筹资金预先投入金额
1	高端医药中间体及原料药 CDMO 产业化项目（一期）	37,3070,000.00	9,751,788.35
2	265t/a 高端医药中间体产品项目	124,430,000.00	30,581,229.62
3	欧创生物新型药物技术研发中心	7,9850,000.00	—
4	补充流动资金	245,000,000.00	—
	合计	822,350,000.00	40,333,017.97

四、自筹资金预先支付发行费用情况

本次募集资金各项发行费用合计人民币 10,612,390.15 元（不含增值税），在募集资金到位前，本公司已用自筹资金支付发行费用金额为 684,771.56 元（不含增值税），本次拟用募集资金置换已支付发行费用金额为人民币 684,771.56 元（不含增值税），具体情况如下：

序号	项目名称	不含税金额
1	审计及验资费	300,000.00



关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的专项说明

序 号	项 目 名 称	不 含 税 金 额
2	律师费	49,865.90
3	资信评级费用	235,849.06
4	信息披露及发行手续费	99,056.60
	合 计	684,771.56

上海皓元医药股份有限公司

2024年12月12日





营业执照

(副本) (5-1)

统一社会信用代码

911101020854927874



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

名称 容诚会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 肖厚发、刘维

出资额 8420 万元

成立日期 2013 年 12 月 10 日

经营场所 北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外
经贸大厦 901-22 至 901-26



经营范围 一般项目：税务服务；企业管理咨询；软件开发；信息系统运行维护服务；计算机软硬件及辅助设备零售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：注册会计师业务；代理记账。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



2024 年 09 月 23 日

登记机关

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

国家企业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

证书序号: 0011869

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: 北京市财政局

二〇一九年六月十日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书
容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

名称: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 肖厚发

主任会计师:

经营场所: 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 41010032

批准执业文号: 京财会许可[2013]0067号

批准执业日期: 2013年10月25日

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用



姓名 王艳
 Full name
 性别 女
 Sex
 出生日期 1985-11-05
 Date of birth
 工作单位 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
 Working unit
 身份证号码 342225198511054946
 Identity card No.

证书编号: 110100323863
 No. of Certificate
 批准注册协会: 安徽注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2019-08-31
 Date of Issuance



王艳(110100323863)
 您已通过2021年年检
 上海市注册会计师协会
 2021年10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.



月 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 月 日





姓名 Full name 叶伟伟
性别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1989-10-15
工作单位 Working unit 容诚会计师事务所(特殊普通合伙) 上海分所
身份证号码 Identity card No. 340822198910150742



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.



证书编号: 110100320642
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2021年 02月 26日
Date of Issuance /y /m /d

月 日
/m /d



姓名 徐唯唯
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1990-01-27
Date of birth
工作单位 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
Working unit
身份证号码 33000019900127002X
Identity card No.



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.



证书编号: 310000872835
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2016 年 02 月 23 日
Date of Issuance

月 日
/m /d