

**关于湖南达嘉维康医药产业股份有限公司
以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告**

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

关于湖南达嘉维康医药产业股份有限公司 以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告

天健审〔2021〕2-456号

湖南达嘉维康医药产业股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的湖南达嘉维康医药产业股份有限公司（以下简称达嘉维康公司）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

本鉴证报告仅供达嘉维康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

达嘉维康公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2020年修订）》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达嘉维康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，达嘉维康公司管理层编制的《以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》符合《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引(2020年修订)》及相关格式指引的规定，如实反映了达嘉维康公司以自筹资金预先投入募投项目的实际情况。

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：

二〇二一年十二月二十九日

湖南达嘉维康医药产业股份有限公司

以自筹资金预先投入募投项目的专项说明

根据深圳证券交易所印发的《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引(2020年修订)》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

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2021〕3367号文核准,并经深圳证券交易所同意,本公司由主承销商国金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人民币普通股(A股)股票51,626,425股,发行价为每股人民币12.37元,共计募集资金63,861.89万元,坐扣承销费用(不含税)4,245.28万元后(前期已支付保荐费用不含税金额471.70万元)的募集资金为59,616.60万元,已由主承销商国金证券股份有限公司于2021年12月2日汇入本公司募集资金监管账户。另减除前期已支付保荐费、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2,669.61万元后,公司本次募集资金净额为56,946.99万元。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〔2021〕2-52号)。

二、发行申请文件承诺募集资金投资项目情况

本公司《首次公开发行股票招股说明书》披露的募集资金项目及募集资金使用计划如下:

单位:人民币万元

项目名称	总投资额	募集资金投资额	项目备案文号
连锁药房拓展项目	6,004.64	6,004.64	长发改备案(2020)7号
智能物流中心项目	30,000.00	30,000.00	岳经备字(2019)12号

偿还银行贷款	15,000.00	15,000.00	
合 计	51,004.64	51,004.64	

三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至 2021 年 12 月 17 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 3,882.33 万元,具体情况如下:

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 (%)
连锁药房拓展项目	6,004.64	3,882.33	64.66
合 计	6,004.64	3,882.33	64.66

四、自筹资金预先支付发行费用情况

截至 2021 年 12 月 17 日,本公司以自筹资金预先支付的发行费用为人民币 769.81 万元,本次拟进行置换 769.81 万元,具体情况如下:

单位:人民币万元

项目名称	发行费用(不含税)	自筹资金预先支付金额(不含税)
承销费及保荐费	4,716.98	471.70
审计验资费	1,254.72	235.85
律师费用	528.30	62.26
信息披露费	404.72	
发行登记费及公证费	10.17	
合 计	6,914.89	769.81

湖南达嘉维康医药产业股份有限公司

二〇二一年十二月二十九日