



# 华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

## HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址: 福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼  
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel): 0591-87852574  
Http://www.fjhxcpa.com

传真(Fax): 0591-87840354  
邮政编码(Postcode): 350003

## 关于广东泰恩康医药股份有限公司 以募集资金置换预先已投入募投项目及已支付发 行费用的自筹资金专项说明的鉴证报告

华兴专字[2022]20000260402号

广东泰恩康医药股份有限公司全体股东:

我们接受委托,审核了后附的由广东泰恩康医药股份有限公司(以下简称“贵公司”)董事会编制的《广东泰恩康医药股份有限公司以募集资金置换预先已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的专项说明》(以下简称“专项说明”)。

贵公司董事会的责任是按照《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)》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号-创业板上市公司规范运作(2022年修订)》等文件的规定编制专项说明,并保证其真实、准确和完整,以及不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对贵公司董事会编制的专项说明发表鉴证意见。

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》的规定执行了鉴证工作,以获取专项说明是否不存在重大错报的合理保证。在执行鉴证工作的过程中,我们实施了了解、询问、检查、重新计算以及我们认为必要的其他程序。我们相信,我们的鉴证工作为



# 华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

## HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址:福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼  
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel): 0591-87852574  
Http://www.fjhxcpa.com

传真(Fax): 0591-87840354  
邮政编码(Postcode): 350003

发表意见提供了合理的基础。

经审核,我们认为,贵公司董事会编制的《广东泰恩康医药股份有限公司以募集资金置换预先已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的专项说明》已经按照《《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)》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号-创业板上市公司规范运作(2022年修订)》等文件的规定编制,在所有重大方面如实反映了贵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实际情况。

本鉴证报告仅供贵公司用于以募集资金置换预先已投入募投项目及已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。



中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二二年四月二十五日

# 广东泰恩康医药股份有限公司以募集资金置换 预先已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的专项说明

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）》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号-创业板上市公司规范运作（2022 年修订）》等文件的规定，广东泰恩康医药股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）将以募集资金置换预先已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金具体情况说明如下：

## 一、首次公开发行股票募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会以证监许可[2022]203 号文《关于同意广东泰恩康医药股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》核准，公司向社会公众公开发行人民币普通股 5,910.00 股新股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行价为人民币 19.93 元，募集资金总额为人民币 1,177,863,000.00 元，扣除中介机构费和其他发行费用人民币 125,782,297.08 元，实际募集资金净额为人民币 1,052,080,702.92 元。上述募集资金到位情况业经华兴会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了“华兴验字[2022]20000260380 号”《验资报告》。

## 二、对募集资金投向的承诺情况

根据《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》，公司本次首次公开发行股票募集资金投资项目及拟使用募集资金金额如下表列示：

单位：人民币万元

| 项目序号 | 项目名称         | 总投资额      | 拟用募集资金投入金额 |
|------|--------------|-----------|------------|
| 1    | 生物技术药及新药研发项目 | 27,640.46 | 27,640.46  |
| 2    | 业务网络及品牌建设项目  | 22,335.84 | 22,335.84  |
| 3    | 补充营运资金       | 25,000.00 | 25,000.00  |
|      | 合计           | 74,976.30 | 74,976.30  |

在本次发行及上市募集资金到位前，公司将根据各项目的实际进度，以自筹资金对上述投资项目进行先行投入；本次发行及上市募集资金到位后，公司将严格按照有关制度，将募集资金用于置换前期投入募集资金投资项目的自筹资金以及支付投资项目剩余

款项。

### 三、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至 2022 年 3 月 31 日止，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为人民币 42,274,193.16 元，具体情况如下：

单位：人民币万元

| 序号 | 募投项目名称      | 拟用募集资金投入金额 | 已预先投入资金  | 拟置换金额    |
|----|-------------|------------|----------|----------|
| 1  | 业务网络及品牌建设项目 | 22,335.84  | 4,227.42 | 4,227.42 |
|    | 合计          | 22,335.84  | 4,227.42 | 4,227.42 |

### 四、自筹资金预先支付发行费用情况

截至 2022 年 3 月 31 日止，公司以自筹资金支付的不含税发行费用总额为 5,356,786.56 元，具体情况如下：

单位：人民币万元

| 序号 | 项目名称          | 发行费用（不含税）总额 | 已预先投入资金 | 拟置换金额  |
|----|---------------|-------------|---------|--------|
| 1  | 承销及保荐费用       | 10,161.10   | 160.38  | 160.38 |
| 2  | 审计及验资费用       | 1,300.00    | 235.85  | 235.85 |
| 3  | 律师费用          | 561.32      | 94.34   | 94.34  |
| 4  | 用于本次发行的信息披露费用 | 483.96      |         |        |
| 5  | 发行手续费及其他      | 71.85       | 45.11   | 45.11  |
|    | 合计            | 12,578.23   | 535.68  | 535.68 |

### 五、结论

公司已按《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）》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号-创业板上市公司规范运作（2022 年修订）》等有关规定，及时、真实、准确、完整的披露了以募集资金置换预先已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的情况，不存在募集资金管理违规情形。

广东泰恩康医药股份有限公司

二〇二二年四月二十五日



# 营业执照

(副本) 副本编号: 1-1



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。

统一社会信用代码  
91350100084343026U

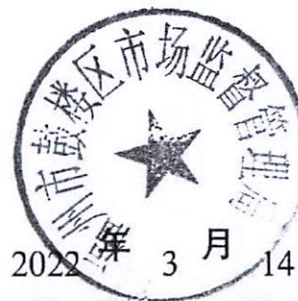
名称 华兴会计师事务所(特殊普通合伙)  
类型 特殊普通合伙企业  
执行事务合伙人 林宝明



成立日期 2013年12月09日  
合伙期限 2013年12月09日至长期  
主要经营场所 福建省福州市鼓楼区湖东路152号中山大厦B座7-9楼

经营范围 审查会计报表、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；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



2022年3月14日



# 会计师事务所 执业证书

名称:

华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人:

林宝明

主任会计师:

经营场所:

福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼

组织形式:

特殊普通合伙

执业证书编号:

35010001

批准执业文号:

闽财会(2013)46号

批准执业日期:

2013年11月29日



证书序号: 0001939

## 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: 福建省财政厅



中华人民共和国财政部制

姓名 Full name 郑镇涛  
 性别 Sex 男  
 出生日期 Date of birth 1984-09-18  
 工作单位 Working unit 广东正中珠江会计师事务所  
 特殊普通合伙  
 身份证号码 Identity card No. 440507198409180634



证书编号: 440100793821  
 No. of Certificate  
 批准注册协会: 广东省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs  
 发证日期: 2015 年 04 月 13 日  
 Date of Issuance: /y /m /d



郑镇涛(440100793821), 已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2021)268号。



440100793821

注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
 Agree the holder to be transferred from

广东正中珠江会计师事务所  
 CPAs

(特殊普通合伙)

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2021 年 1 月 19 日  
 /y /m /d

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

华兴会计师事务所  
 CPAs

(特殊普通合伙) 广东分所

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2021 年 1 月 19 日  
 /y /m /d

年 /y 月 /m 日 /d

姓名: 王军  
 Full name: 王军  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1987-09-28  
 Date of birth: 1987-09-28  
 工作单位: 广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)  
 Working unit: 广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)  
 身份证号码: 411282198709285074  
 Identity card No.: 411282198709285074



证书编号: 440100793902  
 No. of Certificate: 440100793902

批准注册协会: 广东省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: Guangdong Institute of CPAs

发证日期: 2017年 07月 21日  
 Date of Issuance: 2017 /y 07 /m 21 /d



王军(440100793902), 已通过广东省注册会计师协会2020年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2020)132号。



王军(440100793902), 已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2021)268号。



注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
 Agree the holder to be transferred from

广东正中珠江会计师事务所  
 CPAs

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2019年 12月 20日  
 /y /m /d

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

华兴会计师事务所  
 CPAs

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2019年 12月 20日  
 /y /m /d