

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鉴证报告

安徽万邦医药科技股份有限公司

容诚专字[2023]230Z2986 号

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	4-5

关于安徽万邦医药科技股份有限公司 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[2023]230Z2986 号

安徽万邦医药科技股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的安徽万邦医药科技股份有限公司（以下简称“万邦医药”）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

本鉴证报告仅供万邦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万邦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》及深圳证券交易所《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》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》是万邦医药管理层的责任，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

我们的责任是对万邦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，后附的万邦医药《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，公允反映了万邦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。

（本页无正文，为安徽万邦医药科技股份有限公司容诚专字[2023]230Z2986号报告之签字盖章页）

容诚会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：_____

毛伟

中国注册会计师：_____

冯炬

中国·北京

中国注册会计师：_____

方冰

2023年11月3日

安徽万邦医药科技股份有限公司

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》及深圳证券交易所发布的《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》的规定，将安徽万邦医药科技股份有限公司（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《关于同意安徽万邦医药科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2023]1254号）同意注册，贵公司采取网下向符合条件的网下投资者询价配售、网上向持有深圳市场非限售A股股份或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，公开发行人民币普通股（A股）股票16,666,667股，每股发行价格为人民币67.88元。截至2023年9月20日止，本公司实际已向社会公众公开发行人民币普通股股票16,666,667股，募集资金总额为人民币1,131,333,355.96元，扣除各项发行费用合计人民币107,032,459.47元（不含增值税）后，实际募集资金净额为人民币1,024,300,896.49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）容诚验字[2023]230Z0231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、招股说明书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创业板上市招股说明书》披露的首次公开发行股票募集资金投资项目及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	拟投入募集资金	备案审批情况
1	药物研发及药代动力学工程中心项目	40,398.00	合肥高新区经贸局项目备案表 (项目备案代码： 2020-340161-73-03-022040)
2	补充流动资金	8,000.00	不适用
	合计	48,398.00	——

上述项目的投资总额为 48,398.00 万元，本次发行上市募集资金到位前，公司将根据各项目的实际进度，以自有资金先行投入；募集资金到位后，公司将严格按照有关制度使用募集资金，募集资金可用于置换前期投入募集资金投资项目的自筹资金。若本次发行实际募集资金(扣除发行费用后)低于项目的总投资额，公司将通过自筹资金解决，来源包括公司自有资金、银行贷款等。若募集资金数额超过募集资金投资项目的资金需求，公司将根据自身发展规划和实际经营需求，对超募资金进行合理安排。

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 2023 年 9 月 20 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 149,748,510.39 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	药物研发及药代动力学工程中心项目	403,980,000.00	149,748,510.39
2	补充流动资金	80,000,000.00	-
	合计	483,980,000.00	149,748,510.39

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107,032,459.47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4,354,683.39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4,354,683.39元（不含增值税），具体情况如下：

金额单位：人民币元

序号	项目名称	不含税金额	说明
1	保荐费用	800,000.00	-
2	承销费用	-	-
3	审计及验资费用	2,877,358.49	-
4	律师费用	283,018.86	-
5	用于本次发行的信息披露费用	362,859.50	-
6	发行手续费用及其他费用	31,446.54	-
	合计	4,354,683.39	-

安徽万邦医药科技股份有限公司

2023年11月3日