

无锡药明康德新药开发股份有限公司

关于前次募集资金使用情况  
的专项报告及审核报告  
截至 2018 年 6 月 30 日止

## 审核报告

德师报(核)字(18)第 E00268 号

无锡药明康德新药开发股份有限公司董事会:

我们审核了后附的无锡药明康德新药开发股份有限公司(以下简称“贵公司”)截至 2018 年 6 月 30 日止的前次募集资金使用情况报告(以下简称“前次募集资金使用情况报告”)。

### 一、董事会对前次募集资金使用情况报告的责任

按照中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》(证监发行字[2007]500 号)编制前次募集资金使用情况报告,并保证前次募集资金使用情况报告的内容真实、准确、完整,且不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏是贵公司董事会的责任。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核工作的基础上对前次募集资金使用情况报告发表意见。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》的规定执行了审核工作。该准则要求我们遵守职业道德守则,计划和实施审核工作以对前次募集资金使用情况报告是否不存在重大错报获取合理保证。

在审核过程中,我们实施了我们认为必要的审核程序,以获取有关前次募集资金使用情况报告金额和披露的证据。我们相信,我们的审核工作为发表意见提供了合理的基础。

### 三、审核意见

我们认为,贵公司的前次募集资金使用情况报告已经按照中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》(证监发行字[2007]500 号)的规定编制,在所有重大方面真实反映了贵公司前次募集资金的实际使用情况。

#### 四、本报告的使用范围

本报告仅供贵公司本次向中国证券监督管理委员会报告前次募集资金使用情况之目的使用，不得用作任何其他目的。

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·上海



中国注册会计师

金凌云



中国注册会计师

石弘勇



2018年 8月 6 日

## 一、 编制基础

本前次募集资金使用情况报告是根据中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》(证监发行字[2007]500号)编制的。

## 二、 前次募集资金的数额、到账时间和存放情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准无锡药明康德新药开发股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可[2018]678号文)核准,本公司在上海证券交易所公开发行人民币普通股(A股)股票计 104,198,556 股,发行价格为每股人民币 21.60 元,股票发行募集资金总额计人民币 2,250,688,809.60 元,扣减发行费用计人民币 120,403,409.60 元后,实际募集资金净额计人民币 2,130,285,400.00 元。实际到账金额计人民币 2,160,661,257.22 元,包括尚未划转的其他发行费用计人民币 30,375,857.22 元(其中,前期已从公司自有资金账户中支付的其他发行费用计人民币 12,518,414.65 元,尚未支付的其他发行费用计人民币 17,857,442.57 元)。上述资金已于 2018 年 5 月 2 日全部到账,并经德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具德师报(验)字(18)第 00197 号验资报告。

为规范本公司募集资金管理,保护投资者权益,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》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定(2013 年修订)》等法律法规以及《无锡药明康德新药开发股份有限公司募集资金管理办法》的规定,公司与华泰联合证券有限责任公司(以下简称“保荐机构”)、募集资金专户开户银行签署了《募集资金三方监管协议》,开设了募集资金专项账户,对募集资金实施专户存储。

本公司将上述募集资金分别存放于本公司在平安银行股份有限公司上海分行营业部开设的募集资金专项人民币账户(账号为 15062018041800)、招商银行股份有限公司上海自贸试验区分行开设的募集资金专项人民币账户(账号为 510902041010802)、交通银行股份有限公司无锡河埭口支行开设的募集资金专项人民币账户(账号为 322000611018018030891)及上海浦东发展银行股份有限公司宝山支行开设的募集资金专项人民币账户(账号为 98460078801700000461)。

本公司于 2018 年 5 月 14 日召开第一届董事会第十八次会议和第一届监事会第十二次会议,分别审议通过了《关于使用募集资金向子公司增资的议案》,同意本公司使用募集资金分别向子公司苏州药明康德新药开发股份有限公司(以下简称“苏州药明”)、天津药明康德新药开发有限公司(以下简称“天津药明”)和上海药明康德新药开发有限公司(以下简称“上海药明”,苏州药明、天津药明和上海药明合称“子公司”)增资,用于募集资金投资项目建设。

鉴于上述情况,为规范本公司募集资金管理,切实保护投资者权益,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》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定(2013 年修订)》等法律法规以及《无锡药明康德新药开发股份有限公司募集资金管理办法》的规定,本公司、保荐机构、子公司和子公司新开立募集资金存储专户开户银行分别签署了《募集资金专户存储四方监管协议》。

无锡药明康德新药开发股份有限公司  
前次募集资金使用情况报告  
截至 2018 年 6 月 30 日止

二、 前次募集资金的数额、到账时间和存放情况 - 续

前述根据《募集资金专户存储四方监管协议》开立的募集资金存储专户(四方)情况如下:

单位: 人民币元

银行	开户公司名称	银行账号	初始增资金额	专户用途
上海浦东发展银行股份有限公司宝山支行	苏州药明	98460078801200000493	338,229,310.00	苏州药物安全评价中心扩建
平安银行股份有限公司天津滨海支行	天津药明	15000093177419	384,120,328.00	天津化学研发实验室扩建升级项目
招商银行股份有限公司上海自贸试验区分行营业部	上海药明	510902047310103	200,000,000.00	药明康德总部基地及分析诊断服务研发中心(91#、93#)

截至 2018 年 6 月 30 日止, 本公司及子公司募集资金银行账户的期末余额合计人民币 41,112,931.22 元, 具体存放情况如下:

单位: 人民币元

开户银行名称	开户公司名称	开户账号	资金到账时间	2018 年 5 月 2 日 初始存放金额	2018 年 6 月 30 日 存放余额
平安银行股份有限公司上海分行营业部	本公司	15062018041800	2018 年 5 月 2 日	564,000,000.00	1,185,692.29
招商银行股份有限公司上海自贸试验区分行营业部	本公司	510902041010802		200,000,000.00	110,366.67
交通银行股份有限公司无锡河埭口支行	本公司	322000611018018030891		669,461,457.22	1,090,361.83
上海浦东发展银行股份有限公司宝山支行	本公司	98460078801700000461		727,199,800.00	443,174.03
上海浦东发展银行股份有限公司宝山支行	苏州药明	98460078801200000493	不适用	0.00	34,151,064.62
平安银行股份有限公司天津滨海支行	天津药明	15000093177419		0.00	4,128,938.45
招商银行股份有限公司上海自贸试验区分行营业部	上海药明	510902047310103		0.00	3,333.33
合计				2,160,661,257.22	41,112,931.22

注: 期末余额中包含累计收到的银行存款利息和理财产品收益扣除银行手续费支出的净额 298.59 万元。

### 三、 本期间募集资金的实际使用情况

#### (一) 募集资金投资项目资金使用情况

截至 2018 年 6 月 30 日，募集资金使用情况详见附表《募集资金使用情况对照表》。

#### (二) 前次募集资金实际投资项目变更情况说明

本公司前次募集资金实际投资项目未发生变更。

#### (三) 募集资金投资项目先期投入及置换情况

本公司于 2018 年 5 月 14 日召开了第一届董事会第十八次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金及已支付发行费用自有资金的议案》，同意以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金人民币 30,083.25 万元，以募集资金置换已支付发行费用的自有资金 1,251.84 万元。上述投入情况经德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）审核并由其出具《关于无锡药明康德新药开发股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项审核报告》（德师报(核)字(18)第 E00234 号)。截至 2018 年 6 月 30 日，前述以募集资金置换已支付发行费用的自有资金 1,251.84 万元尚未实施完成。

上述募集资金投资项目的具体情况如下：

单位：人民币万元

序号	项目名称	截至 2018 年 4 月 30 日止 自筹资金预先投入金额	置换金额
1	苏州药物安全评价中心扩建项目	2,487.84	2,487.84
2	天津化学研发实验室扩建升级项目	7,595.41	7,595.41
3	药明康德总部基地及分析诊断服务研发中心(91#、93#)	20,000.00	20,000.00
	合计	30,083.25	30,083.25

#### (四) 闲置募集资金情况说明

本公司于 2018 年 5 月 14 日召开了第一届董事会第十八次会议，审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意本公司使用额度不超过 150,000 万元(含)的闲置募集资金适时购买低风险保本型理财产品，使用期限自董事会审议通过起 12 个月内，在不超过上述额度及决议有效期内，可循环滚动使用。在授权额度范围内，董事会授权本公司董事长负责办理使用闲置募集资金购买银行理财产品等相关事宜，具体事项由公司财务部负责组织实施。

无锡药明康德新药开发股份有限公司  
前次募集资金使用情况报告  
截至2018年6月30日止

三、 本年度募集资金的实际使用情况 - 续

(四) 闲置募集资金情况说明- 续

根据前述决议，本公司分别于2018年5月和2018年6月在董事会决议授权范围内对闲置募集资金进行现金管理，具体的投资理财产品信息如下：

序号	委托方	受托方	委托理财产品	金额(万元)	认购日	到期日	期限	预期年化收益率
1	本公司	上海浦东发展银行股份有限公司宝山支行	利多多对公结构性存款固定持有期(保本型)	38,890	2018年5月15日	2018年8月14日	90天	4.60%
2	本公司	平安银行股份有限公司上海分行营业部	结构性存款(保本型)	17,900	2018年5月15日	2018年8月15日	92天	4.45%
3	本公司	交通银行股份有限公司无锡河埭口支行	蕴通财富定期型结构性存款(保本型)	35,000	2018年5月14日	2018年6月19日	35天	4.70%
4	本公司	交通银行股份有限公司无锡河埭口支行	蕴通财富定期型结构性存款(保本型)	30,000	2018年5月14日	2018年8月13日	90天	4.9%
5	天津药明	平安银行股份有限公司天津滨海支行	结构性存款(保本型)	8,200	2018年5月24日	2018年8月24日	92天	4.45%
6	苏州药明	上海浦东发展银行股份有限公司宝山支行	利多多对公结构性存款固定持有期(保本型)	20,000	2018年5月23日	2018年11月20日	180天	4.80%
7	天津药明	平安银行股份有限公司天津滨海支行	结构性存款(保本型)	18,000	2018年6月20日	2018年9月20日	92天	4.75%
8	天津药明	平安银行股份有限公司天津滨海支行	结构性存款(保本型)	2,000	2018年6月20日	2018年7月20日	30天	4.00%
9	天津药明	平安银行股份有限公司天津滨海支行	结构性存款(保本型)	2,000	2018年6月20日	2018年8月20日	61天	4.70%
10	苏州药明	宁波银行股份有限公司无锡滨湖支行	结构性存款(保本型)	5,000	2018年6月20日	2018年9月20日	92天	4.95%

截止2018年6月30日，本公司及子公司进行现金管理的闲置募集资金余额为人民币141,990.00万元。2018年5月2日至2018年6月30日止期间本公司及子公司使用闲置募集资金进行现金管理取得的投资收益总额为人民币157.74万元。

四、 前次募集资金投资项目产生的经济效益情况

(一) 前次募集资金投资项目实现效益情况

截至2018年6月30日，前次募集资金投资项目中，苏州药物安全评价中心扩建项目和天津化学研发实验室扩建升级项目因尚在建设期暂未实现收益。药明康德总部基地及分析诊断服务研发中心(91#、93#)项目于2018年5月末建设完成投入使用，2018年5-6月实现的效益无法与预期效益进行对比。

#### 四、 前次募集资金投资项目产生的经济效益情况 – 续

##### (二) 前次募集资金投资项目无法单独核算效益的说明

本公司前次募集资金投资项目中补充流动资金项目，与公司所有经营活动相关，无法单独核算效益。

##### (三) 前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺 20%(含 20%)以上的情况说明

截至 2018 年 6 月 30 日，前次募集资金投资项目不存在累计实现收益低于承诺 20%(含 20%)以上的情况。

#### 五、 前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况说明

截至 2018 年 6 月 30 日，前次募集资金不涉及以资产认购股份的情况。

#### 六、 前次募集资金使用情况及披露情况

本公司前次募集资金使用情况与本公司其他信息披露文件中披露的有关内容一致。

#### 七、 尚未使用募集资金情况

截至 2018 年 6 月 30 日止，本公司尚未使用的募集资金余额为人民币 146,101.29 万元（其中 141,990.00 万元用于现金管理购买理财产品，4,111.29 万元存放于监管银行），占募集资金总额的 64.91%。上述募集资金尚未全部使用的主要原因是募集资金投资项目尚未完工，故相关项目款项尚未支付。公司对闲置募集资金进行现金管理，是在确保募集资金投资项目正常进行和保证募集资金安全的前提下进行的，公司及子公司使用部分闲置募集资金购买理财产品，不会影响公司募集资金项目的正常建设，亦不会影响公司募集资金的正常使用。通过适度理财，可以提高募集资金使用效率，获得一定的投资收益，为公司股东谋取更多的投资回报，符合公司和全体股东的利益，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

无锡药明康德新药开发股份有限公司董事会

2018 年 8 月 6 日



无锡药明康德新药开发股份有限公司  
前次募集资金使用情况报告  
截止2018年6月30日止

附表：募集资金使用情况对照表

单位：人民币万元

募集资金总额：		225,068.88	已累计使用募集资金总额：		81,720.41		
募集资金净额：		213,028.54	已累计使用募集资金净额：		69,680.07		
变更用途的募集资金总额：		无	2018年5月2日至2018年6月30日止期间：				
变更用途的募集资金总额比例：		无	已累计使用募集资金总额：81,720.41				
			已累计使用募集资金净额：69,680.07				
投资项目		截止日募集资金累计投资额				项目达到预定可使用 状态日期	
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺 投资金额	募集后承诺 投资金额	实际投资金额		实际投资金额与募 集后承诺投资金额 的差额
1	苏州药物安全 评价中心扩建 项目	苏州药物安全 评价中心扩建 项目	72,719.98	72,719.98	5,419.37	67,300.61	2020年12月31日
2	天津化学研发 实验室扩建升 级项目	天津化学研发 实验室扩建升 级项目	56,400.00	56,400.00	7,819.58	48,580.42	2020年12月31日
3	药明康德总部 基地及分析研 发中心(91#、93#)	药明康德总部 基地及分析研 发中心(91#、93#)	20,000.00	20,000.00	20,000.00	0.00	于2018年5月31日 已完工
4	补充流动资金	补充流动资金	63,908.56	63,908.56	36,441.12	27,467.44	不适用
	合计		213,028.54	213,028.54	69,680.07	143,348.47	



# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码 9131000005587870XB

证照编号 00000002201807200012

名称 德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 外商投资特殊普通合伙企业

主要经营场所 上海市黄浦区延安东路222号30楼

执行事务合伙人 曾顺福

成立日期 2012年10月19日

合伙期限 2012年10月19日至不约定期限

经营范围 审查企业会计报表，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



2018年07月20日



证书序号: 000488

# 会计师事务所 期货相关业务许可证



经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准  
德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：曾顺福



证书号：36

发证时间：二〇〇八年十二月十二日

证书有效期至：二〇〇八年十二月十二日



# 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，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关



中华人民共和国财政部

会计师事务所

# 执业证书



名称: 德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)  
 首席合伙人: 曾顺福  
 主任会计师:  
 办公场所: 上海市延安东路222号30楼

组织形式: 特殊的普通合伙企业  
 会计师事务所编号: 31000012  
 注册资本(出资额): 人民币伍仟玖佰伍拾万元整  
 批准设立文号: 财会函(2012)40号  
 批准设立日期: 二〇一二年九月十四日



姓 名 金凌云  
Full name \_\_\_\_\_  
性 别 男  
Sex \_\_\_\_\_  
出 生 日 期 1973-07-30  
Date of birth \_\_\_\_\_  
工 作 单 位 德勤华永会计师事务所(特殊普通合  
伙)  
Working unit \_\_\_\_\_  
身 份 证 号 码 706059187  
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: 310000120802  
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: 2010 年 02 月 23 日  
Date of Issuance

年 月 日

2010 年 02 月 23 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.



2017年 4月 30日

第二号 0011

6

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.



金陵云(310000120602)  
您已通过2018年年检  
上海市注册会计师协会  
2018年04月30日

年 / 月 / 日

7



姓名	石弘勇
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1986-09-13
Date of birth	
工作单位	德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit	
身份证号码	310107198609133954
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.



310000120670

证书编号:  
No. of Certificate

上海市注册会计师协会

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

2013 06 27

发证日期:  
Date of Issuance

年 月 日  
年 月 日

2014年 6月 27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.



2015年 4月 30日 日  
/d

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.



2016年 4月 30日 日  
/y /m /d

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.



2017年 4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.



石弘隽(310000120070)  
您已通过2018年年检  
上海市注册会计师协会  
2018年04月30日

年 月 日  
/y /m /d