

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

**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

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 4 月 30 日止的以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的报告(以下简称“自筹资金预先投入募投项目报告”)。

一、贵公司董事会对自筹资金预先投入募投项目报告的责任

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》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》的规定编制自筹资金预先投入募投项目报告,并保证自筹资金预先投入募投项目报告的内容真实、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自筹资金预先投入募投项目报告发表意见。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规范,计划和实施审核工作以对自筹资金预先投入募投项目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,以获取有关自筹资金预先投入募投项目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

经审核,我们认为,自筹资金预先投入募投项目报告与贵公司截至 2018 年 4 月 30 日止以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际支出情况在所有重大方面相符。

四、本报告的使用范围

本报告仅供贵公司用于本次向相关监管部门报告以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金时使用，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)



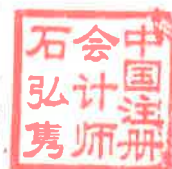
中国注册会计师

金凌云



中国注册会计师

石弘隽



2018年5月14日

一、编制基础

无锡药明康德新药开发股份有限公司(以下简称“本公司”)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》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》的有关规定,编制了截至 2018 年 4 月 30 日止以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项报告。

二、募集资金的数额、到账时间情况

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。上述资金已于 2018 年 5 月 2 日止前全部到账,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。

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上海宝山支行开设的募集资金专项人民币账户(账号为 98460078801700000461)。

三、首次公开发行 A 股股票招股说明书中对募集资金投资项目的承诺情况

本公司于 2017 年 6 月 19 日召开的 2017 年第四次临时股东大会审议通过了《关于公司首次公开发行人民币普通股(A 股)股票并上市方案的议案》以及《关于公司首次公开发行人民币普通股(A 股)股票募集资金投向可行性研究报告的议案》。

根据《无锡药明康德新药开发股份有限公司首次公开发行 A 股股票招股说明书》第十三节“募集资金运用”中“一、本次募集资金运用概括”披露,本次募集资金具体用途情况如下:

单位:人民币万元

序号	项目名称	总投资	拟使用募集资金投入
1	苏州药物安全评价中心扩建项目	172,000.00	72,719.98
2	天津化学研发实验室扩建升级项目	56,400.00	56,400.00
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
4	补充流动资金	100,000.00	63,908.56
	合计	348,400.00	213,028.54

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报告
截至 2018 年 4 月 30 日止

四、 拟以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

根据《无锡药明康德新药开发股份有限公司首次公开发行 A 股股票招股说明书》，如果本次募集资金到位前本公司需要对上述拟投资项目进行先期投入，则本公司将用自筹资金投入，待募集资金到位后以募集资金置换自筹资金。截至 2018 年 4 月 30 日止，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的金额为人民币 30,083.25 万元。具体自筹资金预先投入情况如下表：

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
1	苏州药物安全评价中心扩建项目	2,487.84
2	天津化学研发实验室扩建升级项目	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
	合计	30,083.25

五、 拟使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的金额

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	本次拟置换金额
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

本公司拟以人民币 30,083.25 万元募集资金置换上述已预先投入募集资金投资项目的自筹资金。

六、 其他事项

本公司在交通银行股份有限公司无锡河埭口支行募集资金专户存放的募集资金计人民币 669,461,457.22 元，包括“补充流动资金”项目的募集资金额人民币 639,085,600.00 元以及尚未划转的其他发行费用人民币 30,375,857.22 元。截至 2018 年 4 月 30 日止，尚未划转的其他发行费用中人民币 12,518,414.65 元前期已从公司自有资金账户中支付，因此此次拟一并置换。

七、 使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的实施

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》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》的有关规定，本公司拟以募集资金置换上述已预先投入募集资金投资项目的自筹资金，还需经本公司董事会审议通过，注册会计师出具鉴证报告及独立董事、监事会、保荐机构发表明确同意意见并履行信息披露义务后方可实施。

无锡药明康德新药开发股份有限公司

2018 年 5 月 14 日



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 9131000005587870XB

证照编号 00000002201803220009

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03月22日



证书序号：000483

会计师事务所 证券、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：二〇一八年十二月十二日

证书有效期至：

证书序号: NO.001778

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:

二〇一二年九月十四日

中华人民共和国财政部制

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 德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)
工作单位 通合兴
Working unit _____
身份证号码 706051197307300000
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: 310000120602
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 y m d

年 月 日
y m d

2010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.



2018年 4月 30日

请妥善保管

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.



金凌云(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
/ /



姓名	石弘美
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	310107198609133834
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.



2014年 06月 27日

310000120070

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
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.



2015年 4月 30日 日
/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.



2015年 4月 30日 日
/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.



年
/y

月
/m

日
/d