

关于广东万年青制药股份有限公司
以自筹资金预先投入募集资金投资项目
的鉴证报告

华兴专字[2022]21000600335 号



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

关于广东万年青制药股份有限公司

以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告

华兴专字[2022]21000600335号

广东万年青制药股份有限公司:

我们接受委托,对后附的广东万年青制药股份有限公司(以下简称“贵公司”)管理层编制的截至2021年12月2日的《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明》进行鉴证。

一、管理层的责任

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《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》编制《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明》,提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据,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,是贵公司管理层的责任。

二、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贵公司管理层编制的《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,以获取对《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明》是否不存在重大错报的合理保证,在鉴证过程中,我们实施了包括检查有关资料与文件、核查会计记录等我们认为必要的审核程序,在此基础上依据所取得的资料做出职业判断。我们相信,我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

三、鉴证意见



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

我们认为,贵公司管理层编制的《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明》符合《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《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》有关规定,在所有重大方面如实反映了贵公司截至2021年12月2日以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际使用情况。

四、报告使用范围

本报告仅供贵公司用于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金之目的使用,不得用作任何其他用途。因使用不当造成的后果,与执行本鉴证业务的注册会计师及会计师事务所无关。

华兴会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国福州市

中国注册会计师:

中国注册会计师:

二〇二二年四月二十一日

广东万年青制药股份有限公司

关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明

一、公开发行股票募集资金基本情况

根据广东万年青制药股份有限公司（以下简称“公司”）2020年7月20日召开的2020年第五次临时股东大会审议通过的《关于公司申请首次公开发行股票并在创业板上市的议案》，经深圳证券交易所创业板上市委2021年第33次审议会议审议通过和中国证券监督管理委员会《关于同意广东万年青制药股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021]3216号）同意注册，公司获准向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票40,000,000.00股，每股面值人民币1.00元，每股发行价格为人民币10.48元，发行新股募集资金总额为人民币419,200,000.00元，扣除相关费用后，实际募集资金净额为人民币369,708,086.60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[2021]21000600315号”的《验资报告》。

二、对募集资金投向的承诺情况

根据公司《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》披露，本次公司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

序号	项目名称	项目总投资	拟投入募集资金
1	中成药生产扩建项目	22,579.92	22,579.92
2	研发中心建设项目	9,991.88	5,481.88
3	补充营运资金项目	8,000.00	8,000.00
	合计	40,571.80	36,061.80

公司实际募集资金净额为36,970.81万元，大于预计募资规模，超募资金金额为909.01万元。截至报告出具日，公司已审议通过了《关于使用部分闲置自有资金和募

集资金（含超募资金）进行现金管理的议案》，拟对超募资金进行现金管理。

三、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

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，并经公司董事会、股东大会决议通过募集资金投资。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。自公司第一届董事会第九次会议审议通过本次募集资金投资项目，截至2021年12月2日止，公司已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761.32万元，具体情况如下：

自筹资金预先投入按募集资金投资项目情况表

单位：人民币万元

序号	项目名称	项目总投资	募集资金承诺投资金额	已预先投入资金	拟置换金额
1	研发中心建设项目	9,991.88	5,481.88	761.32	761.32
	合计	9,991.88	5,481.88	761.32	761.32

四、结论

公司已按照《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《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》等有关法律、法规和制度的规定，及时、真实、准确、完整的披露了以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况，不存在募集资金管理违规情形。

广东万年青制药有限公司董事会

二〇二二年四月二十一日