

江苏吉贝尔药业股份有限公司
以自筹资金预先投入募集资金投资项目
专项审核报告

索引	页码
审核报告	
——以本次募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明	1-3



信永中和会计师事务所

ShineWing

certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

关于江苏吉贝尔药业股份有限公司 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

XYZH/2020SHA20354

江苏吉贝尔药业股份有限公司全体股东:

我们接受委托,对后附的江苏吉贝尔药业股份有限公司(以下简称吉贝尔药业公司)管理层编制的截止日为2020年5月31日的《以本次募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明》(以下简称募集资金置换专项说明)进行了专项审核。

一、管理层的责任

吉贝尔药业公司管理层的责任是按照《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》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013年修订)》等相关规定编制募集资金置换专项说明。这种责任包括设计、实施和维护与募集资金置换专项说明编制相关的内部控制,提供真实、合法、完整的证据,保证募集资金置换专项说明的真实、准确、完整,以及不存在由于虚假记载、误导性陈述或重大遗漏而导致的重大错报。

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,对吉贝尔药业公司管理层编制的募集资金置换专项说明发表审核意见。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,以对募集资金置换专项说明是否不存在重大错报获取合理保证。在执行审核工作的过程中,我们实施了包括检查有关资料 and 文件、核查会计记录等我们认为必要的审核程序。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、审核结论

我们认为，吉贝尔药业公司管理层编制的募集资金置换专项说明已经按照中国证监会《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《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》的规定编制，在所有重大方面如实反映了吉贝尔药业公司截至2020年5月31日止以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际情况。

四、报告使用范围

本审核报告仅供吉贝尔药业公司用于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金之目的使用，不应被用于其他目的，也不应被视为是对吉贝尔药业公司募集资金的投资项目前景及其效益实现的任何保证。因使用不当造成的后果，与执行本业务的注册会计师及本会计师事务所无关。



中国注册会计师： 

中国注册会计师： 

中国 北京

二〇二〇年六月十一日

江苏吉贝尔药业股份有限公司
以本次募集资金置换预先投入募投项目自筹资金
的专项说明

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

根据中国证监会《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《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》等相关规定，江苏吉贝尔药业股份有限公司（以下简称 本公司）编制截至2020年5月31日止《以本次募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明》如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会以“证监许可[2020]614号”文《关于同意江苏吉贝尔药业股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》核准，本公司向社会公开发行人民币普通股4,673.54万股，每股面值1元，实际发行价格每股23.69元，募集资金总额为人民币1,107,161,626.00元，扣除发行费用人民币86,273,164.81元后，实际募集资金净额为人民币1,020,888,461.19元。上述募集资金已于2020年5月12日全部到位，并业经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）于2020年5月12日出具“XYZH/2020SHA20316”号验资报告验证。

二、募集资金投资项目承诺情况

根据2019年3月15日，本公司第二届董事会第八次会议《关于江苏吉贝尔药业股份有限公司申请首次公开发行人民币普通股（A股）股票并在科创板上市的议案》；

根据2019年4月2日，本公司2019年第一次临时股东大会《关于江苏吉贝尔药业股份有限公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票募集资金使用计划的议案》；

及《江苏吉贝尔药业股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书》中披露的募集资金投资计划，本公司募集资金投资项目承诺投资如下：

江苏吉贝尔药业股份有限公司
以本次募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明
截至 2020 年 5 月 31 日止

单位：万元

序号	项目名称	备案情况	环评批复	投资总额	募集资金投资额	建设周期	实施主体
1	利可君片、尼群洛尔片、玉屏风胶囊、盐酸洛美沙星滴眼液、益肝灵胶囊等生产基地（新址）建设项目	镇新经发备[2018]193号	镇新环审[2016]12号	47,377.63	44,254.33	2年	本公司
2	研发中心（新址）建设项目	镇新经发备[2018]192号	镇新环审[2016]13号	8,417.88	7,926.48	2年	本公司
3	国家一类抗抑郁新药（JJH201501）、国家一类抗肿瘤新药（JJH201601）研发与试验项目	镇新审批发备[2019]62号		19,675.00	16,819.19	6年	本公司
合计				75,470.51	69,000.00		

说明：本次发行的实际净募集资金超过上述项目投资总额的金额为330,888,461.19元。

在募集资金到位前，本公司根据募集资金项目的实际情况以自筹资金的方式先行投入，在募集资金到位后，募集资金将用于替换相关自筹资金。

如果本次募集资金不能满足拟投资项目的资金需求，缺口部分将由本公司通过自筹资金解决。

三、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

为顺利推进募集资金投资项目，在本次募集资金到账前，本公司已使用自筹资金预先投入部分募投项目。自2019年3月15日，本公司第二届董事会第八次会议《关于江苏吉贝尔药业股份有限公司申请首次公开发行人民币普通股（A股）股票并在科创板上市的议案》至2020年5月31日止，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的具体情况如下：

单位：人民币元

序号	项目名称	募集资金拟投入金额	自筹资金已预先投入金额
1	利可君片、尼群洛尔片、玉屏风胶囊、盐酸洛美沙星滴眼液、益肝灵胶囊等生产基地（新址）建设项目	442,543,300.00	18,123,938.03

江苏吉贝尔药业股份有限公司
以本次募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明
截至 2020 年 5 月 31 日止

序号	项目名称	募集资金拟投入金额	自筹资金已预先投入金额
2	研发中心（新址）建设项目	79,264,800.00	8,474,198.08
3	国家一类抗抑郁新药（JJH201501）、 国家一类抗肿瘤新药（JJH201601） 研发与试验项目	168,191,900.00	28,101,584.07
合计		690,000,000.00	54,699,720.18

四、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计划

根据中国证监会《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《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》等相关规定，本公司拟以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金，置换情况如下：

单位：人民币元

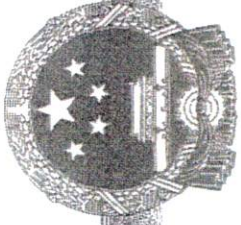
序号	项目名称	自筹资金已预先投入金额	本次置换金额
1	利可君片、尼群洛尔片、玉屏风胶囊、盐酸洛美沙星滴眼液、益肝灵胶囊等生产基地（新址）建设项目	18,123,938.03	18,123,938.03
2	研发中心（新址）建设项目	8,474,198.08	8,474,198.08
3	国家一类抗抑郁新药（JJH201501）、国家一类抗肿瘤新药（JJH201601）研发与试验项目	28,101,584.07	28,101,584.07
合计		54,699,720.18	54,699,720.18

根据中国证监会《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《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》等相关规定，本公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金，须经本公司董事会审议通过，注册会计师出具审核报告及独立董事、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。

江苏吉贝尔药业股份有限公司

二〇二〇年六月十一日





统一社会信用代码

91110101592354581W

营业执照

(副本) (3-1)



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

名称 信永中和会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

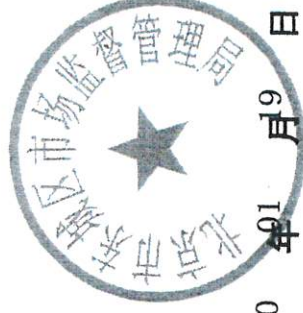
拆事务合伙人 李晓英, 张克, 叶韶勋, 顾仁荣, 谭小青

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。(企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

成立日期 2012年03月02日

合伙期限 2012年03月02日 至 2042年03月01日

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层



登记机关

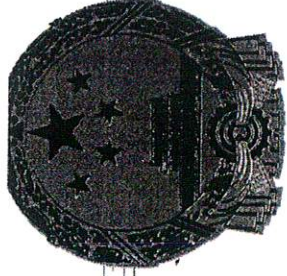
2020年11月9日

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统网址:

国家市场监督管理总局监制



证书序号：000380

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
信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：叶韶勋

证书号：16

发证时间：二〇一二年十月十五日

证书有效期至：二〇一二年十月十五日



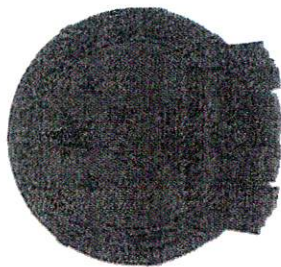
证书序号:0000186

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》。

北京市财政局
 发证机关：北京市财政局
 二〇一一年四月二日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：叶韶勋

主任会计师：

经营场所：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层



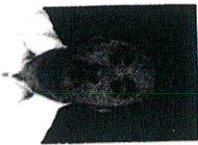
组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010136

批准执业文号：京财会许可[2011]0056号

批准执业日期：2011年07月07日

姓名 王亮
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1975-08-29
 Date of birth
 工作单位 德永中和会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
 Working unit
 身份证号 140103197508290635
 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.



2019年4月25日
/y /m /d

证书编号:
No. of Certificate

140100040042

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

上海市注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2001 10 08
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.

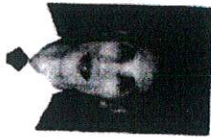


王亮(140100040042)
您已通过2019年年检
上海市注册会计师协会
2019年05月31日

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 月 日
/y /m /d



姓名 罗来捷
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1974-03-30
 Date of birth
 工作单位 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
 Working unit
 身份证号码 360103197403304111
 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: 110001790017
 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: 2005 年 08 月 30 日
 Date of issuance y m d



2019 年 4 月 25 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.



罗来捷(110001790017)
 您已通过2019年年检
 上海市注册会计师协会
 2019年05月31日

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.

年 月 日
 y m d