



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鉴证报告

XYZH/2024SHAA2B0140

江苏吉贝尔药业股份有限公司

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(以下简称吉贝尔公司)管理层编制的截止日为2024年6月30日《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《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号—规范运作》等相关规定编制募集资金置换专项说明。并保证其内容的真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,是吉贝尔公司管理层的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核工作的基础上,对吉贝尔公司管理层编制的募集资金置换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。在鉴证过程中,我们进行了审慎调查,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鉴证程序,并根据所取得的材料做出职业判断。我们相信,我们的鉴证工作为发表鉴证意见提供了合理的基础。



三、鉴证结论

我们认为，吉贝尔公司管理层编制的募集资金置换专项说明符合《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《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号—规范运作》等相关文件的规定，在所有重大方面如实反映了吉贝尔公司截至2024年6月30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

本鉴证报告仅供吉贝尔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，不应被用于其他任何目的。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本会计师事务所无关。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国 北京

二〇二四年八月二十九日



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

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《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号-规范运作》等文件的相关规定，现将江苏吉贝尔药业股份有限公司截至2024年6月30日止以募集资金置换自筹资金预先投入募投项目的具体情况说明如下：

一、募集资金基本情况

根据中国证券监督管理委员会出具的《关于同意江苏吉贝尔药业股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可（2024）843号），江苏吉贝尔药业股份有限公司（以下简称“公司”）以简易程序向特定对象发行股票7,446,889股，每股面值1.00元，每股发行价格为26.61元，募集资金总额为人民币198,161,716.29元，扣除各项发行费用人民币9,687,596.06元（不含税），募集资金净额为人民币188,474,120.23元。信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对公司本次发行新股的资金到位情况进行了审验，并于2024年6月17日出具了《验资报告》（XYZH/2024SHAA2B0118号）。公司依照规定对募集资金采取了专户存储管理，并与保荐机构、募集资金专户监管银行签订了募集资金三方监管协议。

二、募集资金投资项目承诺情况

2023年6月2日，公司召开2022年年度股东大会，审议通过《关于提请股东大会授权董事会以简易程序向特定对象发行股票的议案》；2023年6月30日，公司召开第三届董事会第十七次会议，审议通过《关于公司以简易程序向特定对象发行股票方案的议案》；2024年4月24日，公司召开第四届董事会第五次会议，审议通过《关于调整公司以简易程序向特定对象发行股票方案的议案》；2024年5月20日，公司召开2023年年度股东大会，审议通过《关于提请股东大会延长授权董事会以简易程序向特定对象发行股票的议案》。根据上述会议的审议结果及《江苏吉贝尔药业股份有限公司2023年度以简易程序向特定对象发行股票募集说明书（注册稿）》，公司本次以简易程序向特定对象发行股票募集资金扣除相应的发行费用后，将投资于以下项目：

单位：人民币万元

序号	项目名称	项目投资总额	拟使用募集资金金额
1	高端制剂研发中心建设项目	24,166.19	19,816.17

募集资金到位后，若扣除发行费用后的实际募集资金净额少于拟投入募集资金总额，不足部分由公司自筹资金解决。如本次募集资金到位时间与项目实施进度不一致，公司可根据实际情况以其他资金先行投入，募集资金到位后依据相关法律法规的要求和程序对先期投入予以置换。公司董事会将根据股东大会的授权以及市场情况变化和公司实际情况，对募集资金投资项目及使用安排等进行相应调整。

三、募集资金投资项目预先投入资金情况和置换情况

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《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号—规范运作》等文件的相关规定，公司决定以募集资金置换公司预先投入募集资金投资项目资金。截至2024年6月30日，公司募集资金投资项目拟置换的实际投入自筹资金具体情况如下：

单位：人民币元

序号	项目名称	自筹资金预先投入金额	本次拟置换的募集资金金额
1	高端制剂研发中心建设项目	14,196,956.84	14,196,956.84
合计		14,196,956.84	14,196,956.84

四、募集资金置换的实施

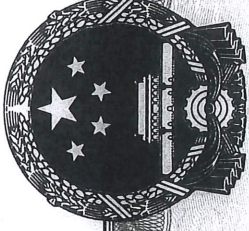
公司董事会认为，公司已按照《上市公司监管指引第2号-上市公司募集资金管理和使用的监管要求》及《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号—规范运作》等有关法律、法规和制度的规定编制本说明，所披露的相关信息真实、准确、完整地反映了公司截至2024年6月30日止以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况。

江苏吉贝尔药业股份有限公司

董事会

2024年8月29日





营业执照

(副本)(3-1)

统一社会信用代码

91110101592354581W



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

名称 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

出资额 6000 万元

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2012 年 03 月 02 日

执行事务合伙人 李晓英、宋朝学、谭小青

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

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。
(市场主体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；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

登记机关



2024 年 05 月 27 日



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：谭小青

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

证书序号：0014624

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》。

发证机关：北京市财政局



中华人民共和国财政部制



姓名 洪祥昀
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1970-02-19
 Date of birth
 工作单位 国富浩华会计师事务所(普通合伙)福建分所
 Working unit
 身份证号码 350205197002190018
 Identity card No.



年度检验
 Annual Renewal R
 本证书经检验
 This certificate is
 this renewal.

验证证书真实有效
 姓名: 洪祥昀
 注册会计师编号: 350200080700



2013年3月19日



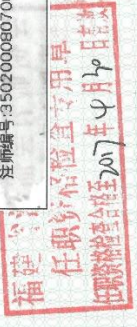
本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.



2017年3月1日



验证证书真实有效
 姓名: 洪祥昀
 注册会计师编号: 350200080700



2016年2月14日

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

事务所
 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 年 月 日
 y m d

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

事务所
 CPAs

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 年 月 日
 y m d

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

事务所
 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 年 月 日
 y m d

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

事务所
 CPAs

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 年 月 日
 y m d



姓名 吴晓彦
 Full name
 性别 女
 Sex
 出生日期 1979-06-17
 Date of birth
 工作单位 信永中和会计师事务所(特
 Working unit 殊普通合伙)上海分所
 身份证号码 340603197906171028
 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.



吴晓彦(110004130017)
 您已通过2018年年检
 上海市注册会计师协会
 2018年01月30日

年 月 日
 年 月 日

证书编号:
 No. of Certificate

110004130017
 上海市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期:
 Date of issuance

2007 年 08 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.

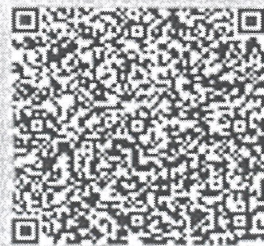


吴晓彦(110004130017)
 您已通过2021年年检
 上海市注册会计师协会
 2021年10月30日

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