

目 录

- 一、募集资金年度存放与使用情况鉴证报告·····第 1—2 页

- 二、关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告····· 第 3—11 页

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

天健审〔2023〕5429号

浙江华海药业股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的浙江华海药业股份有限公司（以下简称华海药业公司）管理层编制的 2022 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供华海药业公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为华海药业公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

二、管理层的责任

华海药业公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，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（2022 年修订）》（证监会公告〔2022〕15 号）和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》（上证发〔2022〕2 号）的规定编制《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》，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。

三、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华海药业公司管理层编制的上述报告独立地提出鉴证结论。

四、工作概述

我们按照中国注册会计师执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为，华海药业公司管理层编制的 2022 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》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（2022 年修订）》（证监会公告〔2022〕15 号）和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》（上证发〔2022〕2 号）的规定，如实反映了华海药业公司募集资金 2022 年度实际存放与使用情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州 中国注册会计师：

二〇二三年四月二十七日

浙江华海药业股份有限公司

关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

根据中国证券监督管理委员会《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（2022 年修订）》（证监会公告〔2022〕15 号）和上海证券交易所印发的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》（上证发〔2022〕2 号）的规定，将本公司 2022 年度募集资金存放与使用情况专项说明如下。

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额和资金到账时间

1. 2019 年非公开发行股票募集资金情况

根据中国证券监督管理委员会《关于核准浙江华海药业股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2019〕333 号），本公司由主承销商中信证券股份有限公司采用非公开发行方式，向特定对象非公开发行人民币普通股（A 股）股票 71,532,314 股，发行价为每股人民币 13.77 元，共计募集资金 98,499.99 万元，坐扣承销和保荐费用 1,500.00 万元（含税，其中包含待抵扣增值税进项税额 84.91 万元）后的募集资金为 96,999.99 万元，已由主承销商中信证券股份有限公司于 2019 年 8 月 29 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除审计及验资费、律师费、法定信息披露费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 764.60 万元后，公司本次募集资金净额为 96,320.30 万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2019〕290 号）。

2. 2020 年公开发行可转换公司债券募集资金情况

根据中国证券监督管理委员会《关于核准浙江华海药业股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2020〕2261 号），本公司由主承销商浙商证券股份有限公司采用向原股东优先配售，原股东优先配售后余额部分（含原股东放弃优先配售部分）通过网上向社会公众投资者发售的方式，向社会公开发行可转换公司债券 1,842.60 万张，每张面值为人民币 100 元，按面值发行，共募集资金 184,260.00 万元，扣除承销和保荐费（未包括已预付的 141.51 万元）1,596.79 万元后的募集资金为 182,663.21 万元，已由主承销商

浙商证券股份有限公司于 2020 年 11 月 6 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除预付保荐费、律师费、验资费、资信评级费和发行手续费等与发行可转换公司债券直接相关的外部费用 492.76 万元后，公司本次募集资金净额为 182,170.45 万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验（2020）479 号）。

（二）募集资金使用和结余情况

1. 2019 年非公开发行股票募集资金情况

金额单位：人民币万元

项 目	序号	金 额
募集资金净额	A	96,320.30
截至期初累计发生额	项目投入	96,804.71
	利息收入净额	492.74
本期发生额	项目投入	8.33
	利息收入净额	
截至期末累计发生额	D1=B1+C1	96,813.04
	D2=B2+C2	492.74
应结余募集资金	E=A-D1+D2	
实际结余募集资金	F	-
差异	G=E-F	-

注：截至 2022 年 12 月 31 日，公司 2019 年非公开发行募集资金已使用完毕，并已对募集资金专户办理注销手续

2. 2020 年公开发行可转换公司债券募集资金情况

金额单位：人民币万元

项 目	序号	金 额
募集资金净额	A	182,170.45
截至期初累计发生额	项目投入	100,312.26
	利息收入净额	709.81
本期发生额	项目投入	66,278.14
	利息收入净额	629.45

项 目		序 号	金 额
截至期末累计发生额	项目投入	$D1=B1+C1$	166,590.40
	利息收入净额	$D2=B2+C2$	1,339.26
应结余募集资金		$E=A-D1+D2$	16,919.31
实际结余募集资金		F	16,919.31
差异		$G=E-F$	

二、募集资金管理情况

（一）募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，本公司按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《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（2022年修订）》（证监会公告〔2022〕15号）和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》（上证发〔2022〕2号）等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《浙江华海药业股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称《管理办法》）。

根据《管理办法》，本公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构中信证券股份有限公司对2019年非公开发行股票募集资金情况于2019年9月17日分别与中国工商银行有限公司临海支行、中国银行股份有限公司临海支行、中信银行股份有限公司台州临海支行签订了《募集资金三方监管协议》；公司及子公司浙江华海生物科技有限公司与中国农业银行股份有限公司杭州下沙支行、中信证券股份有限公司签订了《募集资金专户存储四方监管协议》，明确了各方的权利和义务。因公司变更保荐机构，公司连同保荐机构浙商证券股份有限公司分别于2020年6月12日与中国工商银行股份有限公司临海支行，2020年6月24日与中信银行股份有限公司台州临海支行重新签订了《募集资金三方监管协议》；公司及子公司浙江华海生物科技有限公司连同保荐机构浙商证券股份有限公司于2020年6月24日与中国农业银行股份有限公司杭州下沙支行重新签订了《募集资金四方监管协议》，明确了各方的权利和义务。

对2020年公开发行可转换公司债券，公司及子公司浙江华海建诚药业股份有限公司、浙江华海生物科技有限公司连同保荐机构浙商证券股份有限公司于2020年11月9日分别与中信银行股份有限公司台州临海支行、中国农业银行股份有限公司临海市支行、兴业银行股份有限公司台州临海支行、中国银行股份有限公司临海支行、中国工商银行股份有限公司临海支

行签订了《募集资金三方监管协议》《募集资金四方监管协议》，明确了各方的权利和义务。

三方及四方监管协议与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

(二) 募集资金专户存储情况

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司有 3 个募集资金专户、1 个定期存款账户和 1 个通知存款账户，募集资金存放情况如下：

金额单位：人民币元

开户银行	银行账号	募集资金余额	备注
中国银行股份有限公司 临海支行	357178672200	0.00	活期存款
中信银行股份有限公司 台州临海支行	8110801012902084665	1,384.06	活期存款
中国工商银行股份有限 公司临海支行	1207021129200777750	9,191,666.41	活期存款
中国工商银行股份有限 公司临海支行	1207021114200046584	0.00	通知存款
中国工商银行股份有限 公司临海支行	1207021114200046460	160,000,000.00	定期存款
合计		169,193,050.47	

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金使用情况对照表

募集资金使用情况对照表详见本报告附件。

(二) 募集资金投资项目出现异常情况的说明

本公司募集资金投资项目未出现异常情况。

(三) 募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

“智能制造系统集成项目”及“补充流动资金项目”无法单独核算效益，其余募集资金投资项目不存在无法单独核算效益的情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本年度，本公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

- 附件：1. 2019 年非公开发行股票募集资金使用情况对照表
2. 2020 年公开发行可转换公司债券募集资金使用情况对照表

浙江华海药业股份有限公司

二〇二三年四月二十七日

附件 1

2019 年非公开发行股票募集资金使用情况对照表

2022 年度

编制单位：浙江华海药业股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额				96,320.30		本年度投入募集资金总额				8.33		
变更用途的募集资金总额						已累计投入募集资金总额				96,813.04		
变更用途的募集资金总额比例												
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
生物园区制药及研发中心项目	否	133,000.00	65,000.00	65,000.00	8.33	65,466.85	466.85[注 1]	100.72	2022 年	[注 2]	[注 2]	否
智能制造系统集成项目	否	16,000.00	5,000.00	5,000.00		5,003.37	3.37[注 1]	100.07	2022 年	无法单独核算效益	不适用	否
补充流动资金	否	27,000.00	26,320.30	26,320.30		26,342.82	22.52[注 1]	100.09		无法单独核算效益	不适用	否
合计		176,000.00	96,320.30	96,320.30	8.33	96,813.04	492.74					
未达到计划进度原因(分具体项目)					无							
项目可行性发生重大变化的情况说明					无							

募集资金投资项目先期投入及置换情况	根据公司 2019 年 9 月 30 日第七届董事会第四次临时会议审议批准，公司以募集资金置换预先投入募投项目的自有金额 13,548.53 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品的情况	无
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	无
募集资金结余的金额及形成原因	无
募集资金其他使用情况	无

[注 1] 系募集资金产生的利息收入一并投入本项目所致

[注 2] 生物园区制药及研发中心项目尚处于投用初期，药品生产许可证尚在申请，相关产品商业化生产尚未获得批准，虽已达到预定可使用状态但尚未产生效益

附件 2

2020 年公开发行可转换公司债券募集资金使用情况对照表

2022 年度

编制单位：浙江华海药业股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额				182,170.45		本年度投入募集资金总额				66,278.14		
变更用途的募集资金总额						已累计投入募集资金总额				166,590.40		
变更用途的募集资金总额比例												
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
年产 20 吨培哌普利、50 吨雷米普利等 16 个原料药项目	否	69,260.00	69,260.00	69,260.00	46,062.25	69,708.57	448.57[注 1]	100.65	2025 年	不适用	不适用	否
生物园区制药及研发中心项目	否	60,000.00	60,000.00	60,000.00	20,215.89	43,933.14	-16,066.86	73.22	2022 年	[注 2]	[注 2]	否
补充流动资金	否	52,910.45	52,910.45	52,910.45		52,948.69	38.24[注 1]	100.07		无法单独核算效益	不适用	否
合 计		182,170.45	182,170.45	182,170.45	66,278.14	166,590.40	-15,580.05					

未达到计划进度原因（分具体项目）	无
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	根据公司 2020 年 11 月 17 日第七届董事会第十一次临时会议审议批准，公司以募集资金置换预先投入募投项目的自有金额 1,830.47 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	根据公司 2021 年 10 月 29 日第七届董事会第十七次临时会议审议批准，同意公司使用不超过 5 亿元募集资金暂时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月。截至 2022 年 10 月末，公司已将上述用于暂时补充流动资金的募集资金全部归还至募集资金专户。
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品的情况	无
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	无
募集资金结余的金额及形成原因	截至 2022 年 12 月 31 日公司募集资金账户结余 16,919.31 万元，系募集资金尚未投入金额及募集资金产生的利息。
募集资金其他使用情况	无

[注 1] 系募集资金产生的利息收入一并投入本项目所致

[注 2] 生物园区制药及研发中心项目尚处于投用初期，药品生产许可证尚在申请，相关产品商业化生产尚未获得批准，虽已达到预定可使用状态但尚未产生效益