

关于健康元药业集团股份有限公司
2023 年度募集资金存放与实际使用情况
鉴证报告

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
报告编码：京24FDREXWH



目 录

关于健康元药业集团股份有限公司 2023 年度募集资金
存放与使用情况鉴证报告

健康元药业集团股份有限公司 2023 年度募集资金
存放与实际使用情况的专项报告

1-18



关于健康元药业集团股份有限公司 2023 年度募集资金存放与实际使用情况 鉴证报告

致同专字（2024）第 442A004736 号

健康元药业集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的健康元药业集团股份有限公司（以下简称健康元集团）《2023 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（以下简称“专项报告”）执行了合理保证的鉴证业务。

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）》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》的要求编制 2023 年度专项报告，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健康元集团董事会的责任，我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对健康元集团董事会编制的 2023 年度专项报告提出鉴证结论。

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》的规定计划和实施鉴证工作，以对 2023 年度专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证工作中，我们结合健康元集团实际情况，实施了包括了解、询问、抽查、核对等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为提出鉴证结论提供了合理的基础。

经审核，我们认为，健康元集团董事会编制的 2023 年度专项报告符合《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）》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》有关规定及相关格式指引的规定，并在所有重大方面如实反映了健康元集团 2023 年度募集资金的存放和实际使用情况。



本鉴证报告仅供健康元集团披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。



中国·北京

中国注册会计师



中国注册会计师



二〇二四年四月二日



健康元药业集团股份有限公司

2023年度募集资金存放与实际使用情况的 专项报告

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（2022年修订）》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（2022年）》的有关规定，健康元药业集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）董事会编制了截至2023年12月31日止的《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》：

一、募集资金基本情况

（一）境内募集资金项目

经中国证券监督管理委员会核发的《关于核准健康元药业集团股份有限公司配股的批复》（证监许可[2018]1284号）批准，本公司向原股东配售 365,105,066 股新股。本次配股计划募集资金 200,000.00 万元，实际募集资金总额为 171,599.38 万元，扣除发行费用 4,625.36 万元，募集资金净额为 166,974.02 万元。截至 2018 年 10 月 16 日，上述募集资金已经到位，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）进行了验证，并出具《健康元药业集团股份有限公司验资报告》（瑞华验字[2018]40060006号）。

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司已累计使用募集资金人民币 99,999.96 万元。募集资金账户余额为人民币 39,788.39 万元，其中累计收到的银行存款利息扣除相关手续费等收入 5,536.17 万元，现金管理余额为零，补充流动资金余额为零。

（二）境外公开发行 GDR 项目

经中国证监会、瑞士证券交易所监管局（SIX Exchange Regulation AG）批准，公司发行的 GDR 于 2022 年 9 月 26 日在瑞士证券交易所上市，GDR 证券全称：Joincare Pharmaceutical Group Industry Co., Ltd.，GDR 上市代码：JCARE。本次发行的 GDR 数量共计 6,382,500 份，对应的基础证券为 63,825,000 股，募集资金总额约为美元 9,204 万元，扣除发行费用后实际募集资金金额约为美元 8,930.00 万元。

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司已累计使用募集资金美元 0.00 万元。募集资金账户余额为美元 9,381.88 万元，其中累计收到的银行存款利息扣除相关手续费等收入美元 451.88 万元。

二、募集资金管理情况

(一) 境内募集资金项目

本公司按照《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）》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（2022 年）》等相关规定，经本公司六届董事会二十七次会议决议，制定并公告《健康元药业集团股份有限公司募集资金管理制度》，对募集资金的使用实行专人审批，保障专款专用。

本公司已将募集资金存放于经公司董事会批准开立的各募集资金专项账户中，并与保荐机构民生证券股份有限公司、存放募集资金的银行（中国工商银行股份有限公司深圳红围支行、招商银行股份有限公司深圳云城支行、中国光大银行股份有限公司深圳大学城支行）签署《募集资金专户三方监管协议》，详见《健康元药业集团股份有限公司关于签订募集资金专户存储三方监管协议的公告》（临 2018-097）、《健康元药业集团股份有限公司关于签订募集资金专户存储三方监管协议的公告》（临 2019-018）及《健康元药业集团股份有限公司关于签订募集资金专户存储三方监管协议的公告》（临 2022-015）。

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司募集资金专户存储情况如下：

单位：人民币 万元

序号	开户行名称	开户名	账号	期末余额
1	全资子公司深圳市海滨制药有限公司	兴业银行股份有限公司深圳八卦岭支行	337050100100722059	150.00
2	本公司	兴业银行股份有限公司深圳天安支行	337110100100319937	106.46
3	全资子公司深圳市海滨制药有限公司	招商银行股份有限公司深圳云城支行	755901221810903	64.93
4	本公司	招商银行股份有限公司深圳云城支行	755901281810702	1,380.87
5	本公司	招商银行股份有限公司深圳云城支行	755901281810810	108.18
6	全资子公司深圳太太药业有限公司	中国工商银行股份有限公司深圳红围支行	4000021219200079006	110.72
7	本公司	中国工商银行股份有限公司深圳深港支行	4000029129200529474	35,541.22

序号	开户行名称	开户名	账号	期末余额
8	全资子公司健康元海滨药业有限公司	中国光大银行股份有限公司深圳大学城支行	56510188000017136	103.32
	全资子公司健康元海滨药业有限公司：注1	中国光大银行股份有限公司深圳大学城支行	56510181000018569	2,130.00
9	全资子公司健康元海滨药业有限公司	中国光大银行股份有限公司深圳大学城支行	56510188000041754	92.68
	合计			39,788.39

注：1、中国光大银行深圳大学城支行账号为 56510181000018569 的通知存款账户，系中国光大银行深圳大学城支行账号为 56510188000017136 的募集资金专户开设对公智能存款计划形成的智能存款账户。

（二）境外公开发行 GDR 项目

截至 2023 年 12 月 31 日，公司 GDR 募集资金银行专户的存储余额为 9,381.88 万美元，其中含利息收入及扣除银行手续费等 451.88 万美元，具体存放情况如下：

单位：美元 万元

序号	开户行名称	开户名	账号	期末余额
1	本公司	招商银行股份有限公司深圳创维大厦支行	755901281832323	0.05
2	本公司	中国银行股份有限公司深圳东乐支行	744576260076	4,645.05
3	本公司	兴业银行股份有限公司深圳分行	337011400100109560	4,200.79
4	本公司	中国农业银行股份有限公司深圳免税大厦支行	41034100040040915	535.81
5	本公司	BANK OF CHINA (HONG KONG) LIMITED	01287520664217	0.18
	合计			9,381.88

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金投资项目（以下简称：募投项目）的资金使用情况

1、境内募集资金项目

本公司严格按照《健康元药业集团股份有限公司募集资金管理制度》使用募集资金，截至 2023 年 12 月 31 日，本公司实际使用募集资金人民币 99,999.96 万元，本公司募集资金的使用情况详见附表 1《募集资金使用情况对照表》。

2、境外公开发行 GDR 项目

根据公司 GDR 发行的招股说明书，募集资金使用用途为：约 70%用于全球研发及产业化计划。一方面，基于公司创新药和高壁垒复杂制剂产品的核心技术平台，

持续对公司产品进行迭代并开展相关临床试验等，以更好的满足患者的临床需求；另一方面，通过战略投资或收购等方式，在全球范围内布局先进的技术、引入创新产品或收购生产基地；约 10%用于产品全球销售和售后网络和服务体系建设，以拓宽及增强我们的销售渠道和服务能力；剩余的 20%用于补充营运资金及其他一般公司用途。上述所得款项的预期用途为公司基于当前计划及业务状况的意向，并可能根据商业计划、情况、监管要求和当时的市场情况，以符合其商业策略及适用法律的方式作出变动。具体情况详见附表 3《境外公开发行 GDR 募集资金使用情况对照表》。

（二）募投项目先期投入及置换情况

2018 年 10 月 29 日，本公司召开七届董事会三次会议，审议并通过《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 21,532.82 万元置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金，公司本次募集资金置换的时间距募集资金到账时间未超过 6 个月，符合相关法律法规要求，不影响募集资金投资项目的正常进行，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情形。本公司保荐机构民生证券股份有限公司已出具《关于健康元药业集团股份有限公司使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的核查意见》。

各募投项目实施主体公司已于 2018 年 12 月完成了以募集资金对预先投入募投项目的自筹资金 21,532.82 万元的置换。

（三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2019 年 2 月 12 日，本公司召开七届董事会八次会议，审议并通过《关于调整闲置募集资金进行现金管理的额度及使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》：同意本公司将闲置募集资金进行现金管理的额度由不超过 140,000 万元调整为不超过 70,000 万元，同时使用不超过 70,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为 12 个月（自首次补充流动资金之日起计算）。

2019 年 7 月 19 日，根据募集资金投资项目进度及资金安排，本公司提前偿还人民币 5,000 万元至募集资金专项账户，截至本公告日，本公司闲置募集资金暂时补充流

动的余额为人民币65,000万元，详见《健康元药业集团股份有限公司关于部分闲置募集资金补充流动资金提前归还的公告》（临2019-061）。

2019年12月26日，根据募集资金投资项目进度及资金安排，本公司偿还人民币65,000万元至募集资金专项账户，至此，本公司闲置募集资金暂时补充流动资金全部偿还完毕，详见《健康元药业集团股份有限公司关于部分闲置募集资金补充流动资金提前归还的公告》（临2019-114）。

2019年12月30日，本公司召开七届董事会二十次会议，审议并通过《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》：为提高募集资金使用效率及降低公司财务费用，同意本公司使用不超过90,000万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为2020年1月1日至2020年12月31日止，详见《健康元药业集团股份有限公司关于使用部分闲置募集资金补充流动资金的公告》（临2019-119）。

2020年12月26日，根据募集资金投资项目进度及资金安排，本公司偿还人民币90,000万元至募集资金专项账户，至此，本公司闲置募集资金暂时补充流动资金全部偿还完毕，详见《健康元药业集团股份有限公司关于部分闲置募集资金补充流动资金提前归还的公告》（临2020-169）。

2020年12月30日，本公司召开七届董事会三十七次会议，审议并通过《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》：为提高募集资金使用效率及降低公司财务费用，同意本公司使用不超过90,000万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为2021年1月1日至2021年12月31日止，详见《健康元药业集团股份有限公司关于使用部分闲置募集资金补充流动资金的公告》（临2020-174）。

根据募集资金投资项目进度及资金安排，2021年2月9日，本公司偿还人民币4,000万元至募集资金专项账户；2021年12月23日，本公司偿还人民币86,000万元至募集资金专项账户。至此，本公司闲置募集资金暂时补充流动资金全部偿还完毕，详见《健康元药业集团股份有限公司关于部分闲置募集资金补充流动资金提前归还的公告》（临2021-018）和（临2021-153）。

2021年12月30日，本公司召开八届董事会七次会议，审议并通过《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》：为提高募集资金使用效率及降低公司财务费用，同意本公司使用不超过人民币70,000万元闲置募集资金暂时补充流动资金，

使用期限为 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日止，详见《健康元药业集团股份有限公司关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》（临 2021-159）。

2022年12月21日，本公司偿还人民币70,000万元至募集资金专项账户。至此，本公司闲置募集资金暂时补充流动资金全部偿还完毕，详见《健康元药业集团股份有限公司关于部分闲置募集资金补充流动资金提前归还的公告》（临2022-145）。

2022 年 12 月 29 日，本公司召开八届董事会二十一次会议，审议并通过《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》：为提高募集资金使用效率及降低公司财务费用，同意本公司使用不超过人民币 50,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日止，详见《健康元药业集团股份有限公司关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》（临 2022-146）。

2023 年 12 月 26 日，本公司偿还人民币 50,000 万元至募集资金专项账户。至此，本公司闲置募集资金暂时补充流动资金全部偿还完毕，详见《健康元药业集团股份有限公司关于部分闲置募集资金补充流动资金提前归还的公告》（临 2023-141）。

2023 年 12 月 28 日，本公司召开八届董事会三十六次会议，审议并通过《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》：为提高募集资金使用效率及降低公司财务费用，同意本公司使用不超过人民币 20,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日止，详见《健康元药业集团股份有限公司关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》（临 2023-145）。

（四）对闲置募集资金进行现金管理的情况

1、2018 年 10 月 29 日，本公司召开七届董事会三次会议，审议并通过《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目实施及募集资金使用的情况下，使用不超过 140,000 万元闲置募集资金进行现金管理。

上述募集资金用于现金管理及归还情况如下：

单位：人民币 万元

序号	发行银行	产品名称	金额	期限	偿还时间	实际年化收益率	利息收入
1	兴业银行	企业金融结构性存款	50,000	90 天	2019/1/30	4.33%	533.84
2	招商银行	结构性存款 CSZ01912	20,000	87 天	2019/2/1	3.70%	176.38

序号	发行银行	产品名称	金额	期限	偿还时间	实际年化收益率	利息收入
3	浦发银行	利多多对公结构性存款固定持有期 JG903 期	20,000	180 天	2019/5/6	4.11%	416.83
4	民生银行	挂钩利率结构性存款	20,000	185 天	2019/5/6	4.10%	415.62
5	招商银行	结构性存款 CSZ1897	10,000	181 天	2019/5/6	3.75%	185.96
6	民生银行	挂钩利率结构性存款 (SDGA180613)	10,000	181 天	2019/5/9	4.10%	203.32
6	招商银行	结构性存款 CSZ01924	10,000	181 天	2019/5/13	3.80%	188.44
合计			140,000				2,120.39

2、2019 年 2 月 12 日，本公司召开七届董事会八次会议，审议并通过《关于调整闲置募集资金进行现金管理的额度及使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》：同意本公司将闲置募集资金进行现金管理的额度由不超过 140,000 万元调整为不超过 70,000 万元，同时使用不超过 70,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为 12 个月（自首次补充流动资金之日起计算）。

上述募集资金用于现金管理及归还情况如下：

单位：人民币 万元

序号	发行银行	产品名称	金额	期限	偿还时间	实际年化收益率	利息收入
1	浦发银行	利多多公司 19JG1239 期人民币对公结构性存款	20,000	168 天	2019/10/25	3.84%	358.42
2	民生银行	民生银行“随享存”存款业务	25,000	163 天	2019/10/26	3.48%	394.34
3	招商银行	招商银行结构性存款 (CSZ02316)	20,000	153 天	2019/10/17	3.65%	306.00
合计			65,000	/	/	/	1,058.76

3、2019 年 10 月 28 日，本公司召开七届董事会十七次会议，审议并通过《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目实施及募集资金使用的情况下，使用不超过 65,000 万元闲置募集资金进行现金管理。

上述募集资金用于现金管理及归还情况如下：

单位：人民币 万元

序号	发行银行	产品名称	金额	期限	偿还时间	实际年化收益率	利息收入
1	兴业银行	兴业银行企业金融结构性存款	20,000	50 天	2019/12/27	3.68%	100.73
2	光大银行	光大银行结构性存款	10,000	50 天	2019/12/27	3.70%	50.67
3	招商银行	招商银行挂钩黄金三层区间 49 天结构性存款	15,000	49 天	2019/12/27	3.50%	70.48
4	浦发银行	上海浦东发展银行对公结构性存款	5,000	49 天	2019/12/27	3.70%	24.84
5	华夏银行	慧盈人民币单位结构性存款产品	10,000	46 天	2019/12/27	4.02%	50.69
6	招商银行	招商银行结构性存款	4,800	44 天	2019/12/27	3.50%	20.25
合计			64,800	/		/	317.66

4、2019 年 12 月 30 日，本公司召开七届董事会二十次次会议，审议并通过《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》：同意公司在确保不影响募集资金项目实施及募集资金使用的情况下，使用不超过 30,000 万元闲置募集资金进行现金管理。上述募集资金用于现金管理及归还情况如下：

单位：人民币 万元

序号	发行银行	产品名称	金额	期限	偿还时间	实际年化收益率	利息收入
1	兴业银行	兴业银行企业金融结构性存款	5,000	90 天	2020/4/8	3.93%	48.45
2	兴业银行	兴业银行企业金融结构性存款	5,000	165 天	2020/6/22	3.88%	87.70
3	招商银行	招商银行挂钩黄金三层区间 72 天结构性存款	4,500	72 天	2020/6/24	3.53%	31.33
4	光大银行	2020 年对公结构性存款挂钩汇率定制第一期产品 186	20,000	170 天	2020/6/27	3.85%	358.89
5	兴业银行	兴业银行企业金融结构性存款	5,000	88 天	2020/9/28	3.18%	38.36
6	招商银行	招商银行挂钩黄金三层区间 84 天结构性存款	5,000	84 天	2020/9/28	3.08%	35.44
7	浦发银行	利多多公司添利 20JG8066 期人民币对公结构性存款	8,500	84 天	2020/9/28	3.29%	62.92
8	浦发银行	利多多公司添利 20JG8099 期人民币对公结构性存款	10,000	81 天	2020/9/28	3.14%	68.03
9	兴业银行	兴业银行企业金融人民币结构性存款	10,000	75 天	2020/12/28	2.95%	60.62
10	浦发银行	利多多公司添利 20JG8879 期人民币对公结构性存款	5,000	75 天	2020/12/29	3.09%	31.35
11	华夏银行	慧盈人民币单位结构性存款产品 20233260	7,100	73 天	2020/12/27	2.98%	42.32

序号	发行银行	产品名称	金额	期限	偿还时间	实际年化收益率	利息收入
12	招商银行	点金系列看涨三层区间两个月结构性存款	5,000	71天	2020/12/25	3.00%	29.18
合计			90,100				894.59

5、2020年12月30日，本公司召开七届董事会三十七次次会议，审议并通过《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》：同意公司在确保不影响募集资金项目实施及募集资金使用的情况下，使用不超过25,000万元闲置募集资金进行现金管理，购买安全性高、流动性好的保本型银行现金管理产品或高收益的存款产品。上述现金管理期限为2021年1月1日至2021年12月31日止，在本额度范围内，资金可以滚动使用。

截至2021年12月31日，现金管理余额为零。上述募集资金用于现金管理及归还情况如下：

单位：人民币 万元

序号	发行银行	产品名称	金额	起息时间	偿还时间	收回本金	实际年化收益率	利息收入
1	兴业银行	兴业银行企业金融结构性存款	17,000	2021/1/6	2021/3/29	17,000	3.04%	116.10
2	招商银行	招商银行点金系列看涨三层区间77天结构性存款	8,000	2021/1/11	2021/3/29	8,000	3.00%	21.10
3	兴业银行	7天通知存款	1,7000	2021/4/1	2021/6/2	9,000	2.025%	30.88
					2021/12/14	8,000	2.025%	116.10
4	招商银行	7天通知存款	5,000	2021/4/1	2021/12/15	5,000	2.025%	72.28
合计	/	/	/	/	/	/	/	356.46

6、2023年本公司不存在闲置募集资金用于现金管理的情况

（五）使用银行承兑汇票支付募投项目资金情况

2020年5月7日，本公司召开七届董事会二十五次会议，审议并通过《关于使用银行承兑汇票支付募投项目资金并以募集资金等额置换的议案》，同意公司在募集资金投资项目实施期间，使用银行承兑汇票支付（或背书转让支付）募集资金投资项目中涉及的款项，并从募集资金专户划转等额资金补充流动资金，详见《健康

元药业集团股份有限公司关于使用银行承兑汇票支付募投项目资金并以募集资金等额置换的公告》（临 2020-054）。

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司累计使用银行承兑汇票支付募投项目所需资金为 18,835.98 万元，以募集资金等额置换的金额累计为 15,241.69 万元。

（六）用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

报告期内，本公司不存在用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。

（七）超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况

报告期内，本公司不存在超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况。

（八）节余募集资金使用情况

海滨制药坪山医药产业化基地项目计划使用募集资金 90,000.00 万元。截至 2023 年 12 月 31 日，该项目已达到预定可使用状态，已累计使用募集资金 88,395.21 万元，尚需置换的承兑汇票 474.37 万元，尚未支付的尾款为 1,145.84 万元，节余募集资金 285.38 万元（含利息收入），节余募集资金占该项目募集资金承诺投资额的 0.32%。对于尚未支付的尾款，公司将继续存放于募集资金专项账户，按实际需求支付；对于节余募集资金（含利息收入，具体金额以实际使用时为准），公司将用于海滨制药坪山医药产业化基地扩建项目。

（九）募集资金使用的其他情况

2019 年 1 月 24 日，本公司召开七届董事会七次会议，审议并通过《关于调整募集资金投资项目产品布局及增加实施主体的议案》：基于公司长远战略发展和提高募集资金使用效率考虑，为加快募投项目实施进度，尽快实现投资效益，将珠海大健康产业基地建设项目中的四个呼吸系统用药转移至海滨制药坪山医药产业化基地项目。

调整后，珠海大健康产业基地建设项目在原计划的基础上减少 4 个呼吸系统用

药,项目调整后投资总额为 98,066.84 万元,拟使用募集资金投资金额 76,974.02 万元;海滨制药坪山医药产业化基地项目在原计划的基础上增加 4 个呼吸系统用药,项目调整后投资总额为 128,790.92 万元,拟使用募集资金投资金额 90,000.00 万元,详见《健康元药业集团股份有限公司关于调整募集资金投资项目产品布局及增加实施主体的公告》(临 2019-004)。

2021 年 6 月 10 日,本公司召开七届董事会四十八次会议,审议并通过《关于增加募投项目募集资金投入方式的议案》:为更好地推动募投项目建设,提高募集资金使用效率,同意本公司增加“提供无息借款”的方式投入“珠海大健康产业基地建设项目”及“海滨制药坪山医药产业化基地项目”。调整后,“珠海大健康产业基地建设项目”及“海滨制药坪山医药产业化基地项目”的募集资金投入方式为增资形式和提供无息借款方式,其中借款金额以截至借款日前未投入募投项目的募集资金净额为限。除上述调整外,本次募集资金的实施主体、实施地点等均未改变,详见《健康元药业集团股份有限公司关于增加募投项目募集资金投入方式的公告》(临 2021-070)。

四、变更募投项目的资金使用情况

2022 年 1 月 24 日,本公司召开八届董事会八次会议,审议并通过《关于变更部分募集资金投资项目的议案》,同意公司将珠海大健康产业基地建设项目变更为新产品研发项目、海滨制药坪山医药产业化基地扩建项目、信息化平台建设项目,并已于 2022 年 2 月 11 日经公司 2022 年第一次临时股东大会审议通过。

本次变更前,公司配股募集资金投资项目情况如下:

单位:万元

项目名称	总投资额	募集资金投入额	截至 2021/12/31 募集资金使用情况	截至 2021/12/31 募集资金余额
珠海大健康产业基地建设项目	98,066.84	76,974.02	3,386.29	73,587.73
海滨制药坪山医药产业化基地目	125,471.35	90,000.00	66,745.58	23,254.42
合计	223,538.19	166,974.02	70,131.87	96,842.15

基于公司珠海大健康产业基地建设项目因尚不具备开工条件而多次延期,相关市场环境和公司经营情况已发生变化,导致项目可行性发生变化,同时公司研发投入及其他项目建设方面具有较为紧迫的资金需求,通过其他渠道新增融资,耗时长且资金成本高,本公司将珠海大健康产业基地建设项目变更为新产品研发项目、海

滨制药坪山医药产业化基地扩建项目、信息化平台建设项目，本次变更的整体情况如下：

单位：万元

变更前			变更后		
项目名称	总投资额	计划使用募集资金金额	项目名称	总投资额	计划使用募集资金金额
珠海大健康产业基地建设项目	98,066.84	76,974.02	新产品研发项目	110,000.00	54,587.73
			海滨制药坪山医药产业化基地扩建项目	18,139.39	16,000.00
			信息化平台建设项目	3,000.00	3,000.00
合计	98,066.84	76,974.02	合计	131,139.39	73,587.73

本次变更募投项目具体情况如下：

1、新产品研发项目

本项目总投资金额为 110,000 万元，使用募集资金 54,587.73 万元，主要进行吸入制剂、复杂注射剂、新型给药装置等产品的研发，投资内容包括研发设备购置、临床前及临床阶段研发投入等，主要产品具体如下：1) 呼吸系统用药：本项目重点投入吸入制剂的研发，是公司在呼吸系统用药市场进行战略布局的重要产品，将为公司增加新的盈利点，提高公司在药品市场的综合竞争力；2) 复杂注射剂：本项目涉及的复杂注射剂主要为微纳米注射剂等。本公司建设有复杂注射剂技术开发平台，擅长于纳米晶、微米晶、脂质体、乳剂等特殊注射剂产品的开发。本项目拟借助该平台开发的微纳米制剂产品，均是在现有临床价值确切的药物基础上进行开发，以进一步提高该药物的临床使用范围；3) 新型给药装置：本项目拟结合公司多个呼吸道疾病治疗药物的研发进度，开发配套的给药装置，完善公司核心产品的产业链配套，提高未来上市产品的附加值和核心竞争力。

2、海滨制药坪山医药产业化基地扩建项目

本项目总投资金额为 18,139.39 万元，使用募集资金 16,000 万元。本项目是在原募投项目海滨制药坪山医药产业化基地项目的基础上，建设妥布霉素吸入溶液、丙酸氟替卡松吸入混悬液等新产品生产线，并对现有产品吸入用布地奈德混悬液、盐酸左沙丁胺醇雾化吸入溶液生产线扩建，本项目实施的主要原因：1) 公司新产品将陆续上市，需建设相关生产线：近年来，公司将吸入制剂作为重点布局的领域之一，

已选择多个临床价值高、市场空间广阔的新产品，持续加大研发投入。公司妥布霉素吸入溶液、丙酸氟替卡松吸入混悬液等新产品将陆续上市，现需建设相关生产线，为其商业化生产做好基础准备工作；2) 公司部分产品市场需求充足，产能不足：公司吸入用布地奈德混悬液于 2021 年 6 月中选第五批国家集中采购，按相关政策供应国内 7 个省份公立医院 70% 的需求。公司盐酸左沙丁胺醇雾化吸入溶液为国内首仿、独家产品，截至本议案通过之日（2022 年 1 月 24 日），原研厂家和其他仿制厂家均未在国内获批上市，市场需求量较大。公司上述两个产品原规划产能已不能满足市场需求，需要扩大产能。

3、信息化平台建设项目

本项目总投资金额为 3,000.00 万元，使用募集资金 3,000.00 万元，本项目建设内容为：通过增加信息管理软硬件设备和机房设施，在公司现有信息管理系统的基础上，升级和完善信息化基础设施，包括服务器升级灾备及基础设施建设、安全设备升级等；财务管理系统，包括财务共享、税务管理系统等；集团管控系统，包括 HR 系统、SAP 系统升级等。

上述募集资金项目变更的具体情况详见《健康元药业集团股份有限公司关于变更部分募集资金投资项目的公告》（临 2022-007）。

2023 年 12 月 28 日，本公司开八届董事会三十六次会议，审议并通过《关于调整部分募集资金投资项目投资内容的议案》，同意针对新产品研发项目，新增呼吸系统、镇痛等领域的 1 类创新药研发品种。本次调整项目为新产品研发项目，该项目原计划主要进行吸入制剂、鼻喷雾剂、复杂注射剂、干混悬剂等、新型给药装置等产品的研发，投资内容包括研发设备购置、临床前及临床阶段研发投入等，本次变更前，该项目计划投资总额为 110,000.00 万元，计划使用募集资金金额 54,587.73 万元。公司始终坚持以研发创新为驱动，立足患者需求，聚焦创新药及高壁垒复杂制剂，并根据市场情况，持续开发新的研发品种。因此，针对募投项目新产品研发项目，为了适应公司最新研发情况，提高募集资金使用效率，公司拟新增研发产品种类，新增内容主要为呼吸系统、镇痛等方面的创新药，并根据当前公司实际情况，对原计划投资产品拟使用募集资金的金额重新进行了测算。本次调整后，新产品研发项目总投资额为 216,300.00 万元，计划使用募集资金仍为 54,587.73 万元。

上述募集资金项目变更的具体情况详见《健康元药业集团股份有限公司关于调整部分募集资金投资项目投资内容的公告》（临 2023-144）

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司已披露的相关信息不存在不及时、真实、准确、完整披露的情况，已使用的募集资金均投向所承诺的募集资金投资项目，不存在违规使用募集资金的重大情形。

六、保荐人对公司年度募集资金存放与使用情况所出具专项核查报告的结论性意见。

经核查，保荐机构认为：健康元 2023 年度募集资金存放和使用符合《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》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》等相关法规规章的要求，对募集资金进行了专户存放和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形，不存在违规使用募集资金的情形。

健康元药业集团股份有限公司

二〇二四年四月二日

附表1:

2023年度募集资金使用情况对照表

金额单位: 人民币 万元

募集资金总额				166,974.02		本年度投入募集资金总额				32,721.83		
变更用途的募集资金总额						已累计投入募集资金总额				132,721.79		
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
珠海大健康产业基地建设项目	是	115,000.00	76,974.02	3,386.29		3,386.29	-	100.0%	终止			否
海滨制药坪山医药产业化基地项目		85,000.00	90,000.00	90,000.00	5,493.02	88,395.21	-1,604.79	98.2%	2023年12月	54,658.86	是	否
新产品研发项目				54,587.73	20,238.37	28,270.77	-26,316.96	51.8%	2027年1月			否
海滨制药坪山医药产业化基地扩建项目				16,000.00	6,358.94	11,533.74	-4,466.26	72.1%	2024年1月			否
信息化平台建设项目				3,000.00	631.51	1,135.79	-1,864.21	37.9%	2025年1月			否
合计	—	200,000.00	166,974.02	166,974.02	32,721.83	132,721.79	-34,252.23	—	—	54,658.86	—	—
募投项目实际投资进度与投资计划存在差异的原因					不适用							

附表1:

2023年度募集资金使用情况对照表

金额单位:人民币 万元

项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>2022年1月24日,本公司召开八届董事会八次会议,审议并通过《关于变更部分募集资金投资项目的议案》,同意公司将珠海大健康产业基地建设项目变更为新产品研发项目、海滨制药坪山医药产业化基地扩建项目、信息化平台建设项目,并已于2022年2月11日经公司2022年第一次临时股东大会审议通过。</p> <p>基于公司珠海大健康产业基地建设项目因尚不具备开工条件而多次延期,相关市场环境和公司经营情况已发生变化,导致项目可行性发生变化,同时公司研发投入及其他项目建设方面具有较为紧迫的资金需求,通过其他渠道新增融资,耗时长且资金成本高,本公司已将珠海大健康产业基地建设项目变更为新产品研发项目、海滨制药坪山医药产业化基地扩建项目、信息化平台建设项目,本次变更募投项目具体情况如下:</p> <p>1、新产品研发项目 本项目总投资金额为110,000.00万元,使用募集资金54,587.73万元,主要进行吸入制剂、复杂注射剂、新型给药装置等产品的研发,投资内容包括研发设备购置、临床前及临床阶段研发投入等,主要产品具体如下:1)呼吸系统用药:本项目重点投入吸入制剂的研发,是公司在呼吸系统用药市场进行战略布局的重要产品,将为公司增加新的盈利点,提高公司在药品市场的综合竞争力;2)复杂注射剂:本项目涉及的复杂注射剂主要为微纳米注射剂等。本公司建设有复杂注射剂技术开发平台,擅长于纳米晶、微米晶、脂质体、乳剂等特殊注射剂产品的开发。本项目拟借助该平台开发的微纳米制剂产品,均是在现有临床价值确切的药物基础上进行开发,以进一步提高该药物的临床使用范围;3)新型给药装置:本项目拟结合公司多个呼吸道疾病治疗药物的研发进度,开发配套的给药装置,完善公司核心产品的产业链配套,提高未来上市产品的附加值和核心竞争力。</p> <p>2、海滨制药坪山医药产业化基地扩建项目 本项目总投资金额为18,139.39万元,使用募集资金16,000.00万元。本项目是在原募投项目海滨制药坪山医药产业化基地项目的基础上,建设妥布霉素吸入溶液、丙酸氟替卡松吸入混悬液等新产品生产线,并对现有产品吸入用布地奈德混悬液、盐酸左沙丁胺醇雾化吸入溶液生产线扩建,本项目实施的主要原因:1)公司新产品将陆续上市,需建设相关生产线:近年来,公司将吸入制剂作为重点布局的领域之一,已选择多个临床价值高、市场空间广阔的新产品,持续加大研发投入。公司妥布霉素吸入溶液、丙酸氟替卡松吸入混悬液等新产品将陆续上市,现需建设相关生产线,为其商业化生产做好基础准备工作;2)公司部分产品市场需求充足,产能不足:公司吸入用布地奈德混悬液于2021年6月中选第五批国家集中采购,按相关政策供应国内7个省份公立医院70%的需求。公司盐酸左沙丁胺醇雾化吸入溶液为国内首仿、独家产品,截至2022年1月24日,原研厂家和其他仿制厂家均未在国内获批上市,市场需求量较大。公司上述两个产品原规划产能已不能满足市场需求,需要扩大产能。</p> <p>3、信息化平台建设项目 本项目总投资金额为3,000.00万元,使用募集资金3,000.00万元,项目建设内容为:通过增加信息管理软硬件设备和机房设施,在公司现有信息管理系统的基础上,升级和完善信息化基础设施,包括服务器升级灾备及基础设施建设、安全设备升级等;财务管理系统,包括财务共享、税务管理系统等;集团管控系统,包括HR系统、SAP系统升级等。</p> <p>2023年12月28日,本公司分别召开八届董事会三十六次会议,审议并通过《关于调整部分募集资金投资项目投资内容的议案》,同意针对新产品研发项目,新增呼吸系统、镇痛等领域的1类创新药研发品种。</p> <p>上述募集资金变更项目情况详见上述公告正文“四、变更募投项目的资金使用情况”。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	
募集资金投资项目实施方式调整情况	
募集资金投资项目先期投入及置换情况	详见:《关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》三、(二)募投项目先期投入及置换情况
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	详见:《关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》三、(三)用闲置募集资金暂时补充流动资金情况
用闲置募集资金投资产品情况	详见:《关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》三、(四)对闲置募集资金进行现金管理的情况
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	详见:《关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》三、(八)节余募集资金使用情况
募集资金其他使用情况	详见:《关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》三、(九)募集资金使用的其他情况

附表2:

2023年度变更募集资金投资项目情况表

金额单位: 人民币 万元

变更后的项目	对应的原项目	变更后项目拟投入募集资金总额	截至期末计划累计投资金额(1)	本年度实际投入金额	实际累计投入金额(2)	投资进度(%) (3)=(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
新产品研发项目	珠海大健康产业基地建设项目	54,587.73	54,587.73	20,238.37	28,270.77	37.07%	2027年1月		否	否
海滨制药坪山医药产业化基地扩建项目		16,000.00	16,000.00	6,358.94	11,533.74	39.74%	2024年1月		否	否
信息化平台建设项目		3,000.00	3,000.00	631.51	1,135.79	21.05%	2025年1月		否	否
合计	—	73,587.73	73,587.73	27,228.81	40,940.30	—	—		—	—
变更原因、决策程序及信息披露情况说明			详见:《关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》四、变更募投项目的资金使用情况							
未达到计划进度的情况和原因			不适用							
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用							

附表3:

2023年度境外公开发行GDR募集资金使用情况对照表

金额单位: 美元 万元

GDR募集资金总额				8,930.00		本年度投入募集资金总额				-			
变更用途的GDR募集资金总额				不适用		已累计投入募集资金总额				-			
累计变更用途的GDR募集资金总额比例				不适用									
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	
全球研发及产业化计划	否	6,251.00	-	6,251.00	-	-	-6,251.00	0.0%	不适用			否	
产品全球销售和售后网络和服务体系建设	否	893.00	-	893.00	-	-	-893.00	0.0%	不适用			否	
补充营运资金及其他一般公司用途	否	1,786.00	-	1,786.00	-	-	-1,786.00	0.0%	不适用			否	
		8,930.00	-	8,930.00	-	-	-8,930.00	0.0%		-			
合计	—							—	—		—	—	
募投项目实际投资进度与投资计划存在差异的原因					不适用								
项目可行性发生重大变化的情况说明					不适用								
募集资金投资项目实施地点变更情况					不适用								
募集资金投资项目实施方式调整情况					不适用								
募集资金投资项目先期投入及置换情况					不适用								
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况					不适用								
用闲置募集资金投资产品情况					不适用								
项目实施出现募集资金结余的金额及原因					不适用								
募集资金其他使用情况					不适用								