

## 东方证券承销保荐有限公司关于

### 浙江华康药业股份有限公司

#### 使用部分闲置募集资金进行现金管理的核查意见

东方证券承销保荐有限公司（以下简称“东方投行”或“保荐机构”）作为正在履行浙江华康药业股份有限公司（以下简称“华康股份”或“公司”）2023年向不特定对象发行可转换公司债券持续督导工作的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第11号——持续督导》等有关规定，就华康股份本次使用部分闲置募集资金进行现金管理事项进行了核查，具体情况如下：

#### 一、募集资金基本情况

##### （一）首次公开发行股票募集资金

经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江华康药业股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2020]3152号）核准，并经上海证券交易所同意，公司首次公开发行人民币普通股A股股票2,914万股，每股发行价格为人民币51.63元，募集资金总额为人民币150,449.82万元，扣除本次发行费用人民币12,972.67万元后，募集资金净额为人民币137,477.15万元。上述募集资金到位情况已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〔2021〕52号）。

##### （二）2023年向不特定对象发行可转换公司债券募集资金

经中国证券监督管理委员会《关于同意浙江华康药业股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可[2023]2739号）同意注册，公司于2023年12月25日向不特定对象发行了13,030,230张可转换公司债券，每张面值100元，募集资金总额为人民币130,302.30万元，扣除本次发行费用人民币963.77万元后，募集资金净额为人民币129,338.53万元。上述募集资金到位情况已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〔2023〕755号)。

## 二、募集资金投资项目概况

### (一) 首次公开发行股票募集资金

根据公司 2021 年第二次临时股东大会审议通过的《关于公司变更部分募集资金投资项目的议案》，同意终止“粘胶纤维压榨液综合利用产业化项目”，并变更募集资金投入“年产 3 万吨高纯度结晶赤藓糖醇建设项目”，项目实施主体由公司子公司唐山华悦食品科技有限公司变更华康股份，实施地点由河北省唐山市南堡开发区变更为浙江省衢州市开化县华埠镇华工路 18 号。本次变更募投项目后，剩余未明确投向的募集资金 2,528.75 万元（不含账户利息），将继续存放于募集资金专用账户进行管理。

根据公司 2022 年第二次临时股东大会审议通过的《关于公司变更部分募集资金投资项目的议案》，同意终止“年产 3 万吨木糖醇技改项目”，并变更原用于该项目的募集资金 27,057.96 万元投入“年产 3 万吨 D-木糖绿色智能化提升改造项目”，项目实施主体由公司变更为全资子公司焦作华康，实施地点由浙江省衢州市开化县华埠镇华工路 18 号变更为河南省焦作市武陟县西陶镇。同时，将终止“粘胶纤维压榨液综合利用产业化项目”，并变更募集资金投入“年产 3 万吨高纯度结晶赤藓糖醇建设项目”后，未明确投向的募集资金 2,528.75 万元（不含其产生的利息）用于“年产 3 万吨 D-木糖绿色智能化提升改造项目”。

募集资金投资项目变更前后具体情况如下：

项目名称	募集资金承诺投资总额（万元）	调整后投资总额（万元）
年产 3 万吨木糖醇技改项目	27,057.96	-
年产 3 万吨 D-木糖绿色智能化提升改造项目	不适用	29,586.71
年产 3 万吨山梨糖醇技改项目	20,694.67	20,694.67
粘胶纤维压榨液综合利用产业化项目	37,570.00	-
年产 3 万吨高纯度结晶赤藓糖醇建设项目	不适用	35,041.25
功能性糖醇技术研发中心建设项目	15,810.41	15,810.41
全厂节能节水减排绿色发展综合升级改造项目	30,226.00	30,226.00

补充流动资金及偿还贷款	6,118.11	6,118.11
<b>合计</b>	<b>137,477.15</b>	<b>137,477.15</b>

截至 2023 年 12 月 31 日，公司募集资金投资项目实际投资额为 103,262.73 万元，具体情况如下：

项目名称	实施主体	累计投入金额（万元）
年产 3 万吨山梨糖醇技改项目	浙江华康药业股份有限公司	21,001.23
全厂节能节水减排绿色发展综合升级改造项目		15,664.69
年产 3 万吨高纯度结晶赤藓糖醇建设项目		33,460.30
功能性糖醇技术研发中心建设项目		5,235.65
年产 3 万吨 D-木糖绿色智能化提升改造项目	焦作市华康糖醇科技有限公司	21,782.75
补充流动资金及偿还贷款	—	6,118.11
<b>小计</b>	<b>—</b>	<b>103,262.73</b>

## （二）2023 年向不特定对象发行可转换公司债券募集资金

公司《浙江华康药业股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券证券募集说明书》披露的募集资金项目及募集资金使用计划如下：

单位：万元

序号	项目名称	项目总投资	拟投入募集资金
1	100 万吨玉米精深加工健康食品配料项目	247,888.15	130,302.36
	<b>合计</b>	<b>247,888.15</b>	<b>130,302.36</b>

截至 2023 年 12 月 31 日，公司募集资金投资项目实际投资额为 0.00 万元，具体情况如下：

项目名称	实施主体	累计投入金额（万元）
100 万吨玉米精深加工健康食品配料项目	舟山华康生物科技有限公司	-
<b>小计</b>	<b>—</b>	<b>-</b>

## 三、本次使用部分闲置募集资金进行现金管理的基本情况

### （一）现金管理目的

为提高募集资金使用效率,在确保不影响募集资金项目建设和募集资金使用的情况下,合理利用部分暂时闲置募集资金进行现金管理,为公司及股东获取更多的回报。

## (二) 额度及期限

公司拟使用不超过 80,000 万元闲置募集资金进行现金管理,上述额度自 2023 年年度股东大会审议通过之日起 12 个月内有效。在上述额度和有效期内,资金额度可滚动使用,并于到期后归还至募集资金专项账户。

## (三) 投资品种

公司将按照相关规定严格控制风险,使用闲置募集资金投资的产品品种为安全性高、流动性好,满足保本要求的一年期内的投资产品。

## (四) 实施方式

公司股东大会授权总经理在上述额度及相关要求范围内行使投资决策权,签署相关业务合同及其他法律文件,并由财务部具体办理相关事宜。

## (五) 信息披露

公司将依据上海证券交易所等监管机构的有关规定,做好相关信息披露工作。

## 四、投资风险及风险控制措施

保本型投资产品属于低风险投资品种,但受货币政策、财政政策、产业政策等宏观政策及相关法律法规发生变化的影响,不排除该等投资出现波动的风险。针对投资风险,公司拟采取如下风险控制措施:

(一) 严格筛选投资对象,选择信誉好、规模大、有能力保障资金安全,经营效益好、资金运作能力强的单位所发行的产品。

(二) 公司将及时分析和跟踪产品的净值变动情况,如发现存在可能影响公司资金安全的风险因素,将及时采取相应措施,控制投资风险。

(三) 独立董事、监事会有权对资金使用情况进行监督与检查,必要时可以聘请专业机构进行审计。

(四) 公司将依据上海证券交易所等监管机构的有关规定, 做好相关信息披露工作。

## 五、对公司的影响

本次使用部分闲置募集资金进行现金管理的过程中, 公司将根据募集资金投资项目的实施进度对现金管理的规模及投资品种在审批额度内进行调整。使用部分闲置募集资金进行现金管理是在不影响募集资金投资计划正常进行的前提下实施的, 不影响公司日常资金周转需要及公司主营业务的正常开展, 不存在变相改变募集资金用途的情形, 有利于提高公司资金使用效率, 进一步提升公司整体业绩水平。

## 六、履行的决策程序

本次使用部分闲置募集资金进行现金管理的相关议案, 已经华康股份第六届董事会第十五次会议、第六届监事会第十二次会议审议通过。

## 七、保荐机构核查意见

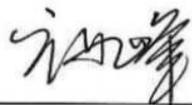
经核查, 保荐机构认为:

公司本次使用部分闲置募集资金进行现金管理事项已经公司董事会、监事会审议通过, 履行了必要的审批程序; 公司通过投资安全性高、流动性好的理财产品, 可以提高资金使用效率, 不涉及变相改变募集资金用途, 不影响募集资金投资计划的正常使用, 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》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》等相关规定。

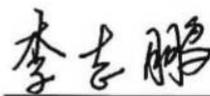
综上所述, 保荐机构同意华康股份本次使用部分闲置募集资金进行现金管理事项。

（此页无正文，为《东方证券承销保荐有限公司关于浙江华康药业股份有限公司使用部分闲置募集资金进行现金管理的核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人：



宋亚峰



李志鹏

东方证券承销保荐有限公司

2024年4月18日

