

深圳市海王生物工程股份有限公司

与

中国银河证券股份有限公司

关于

《关于请做好深圳市海王生物工程股份有限公司非公开发行股票发审委会议准备工作的函》的
回复

保荐机构（主承销商）



二〇二一年二月

关于《关于请做好深圳市海王生物工程股份有限公司非公开发行股票发审委会议准备工作的函》的回复

中国证券监督管理委员会：

贵会出具的《关于请做好深圳市海王生物工程股份有限公司非公开发行股票发审委会议准备工作的函》（以下简称“《告知函》”）已收悉。深圳市海王生物工程股份有限公司（以下简称“海王生物”、“发行人”、“申请人”或“公司”）已会同保荐机构中国银河证券股份有限公司（以下简称“银河证券”、“保荐机构”）、发行人律师广东海派律师事务所（以下简称“发行人律师”）、发行人会计师致同会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“发行人会计师”）等相关各方对《告知函》所列问题认真进行了逐项落实，对相关问题进行了回复，请予审核。

如无特别说明，本回复报告中的简称或名词的释义与尽职调查报告中的释义具有相同含义。

本回复报告的字体：

告知函所列问题	黑体、加粗
对告知函所列问题的答复	宋体

目录

1、关于无真实交易背景票据融资.....	4
2、关于行政处罚.....	9
3、关于受限货币资金.....	12

1、关于无真实交易背景票据融资

截至 2020 年 9 月末，发行人无真实交易背景票据融资规模为 31.6 亿元，短期借款为 115.89 亿元，应付票据为 45.82 亿元。

请发行人补充说明和披露：如有关部门叫停无真实交易票据融资，分析对公司流动性是否构成重大影响，相关信息披露是否充分。

请保荐代表人说明核查依据、过程，并发表明确核查意见。

【回复】

一、如有关部门叫停无真实交易票据融资，分析对公司流动性是否构成重大影响

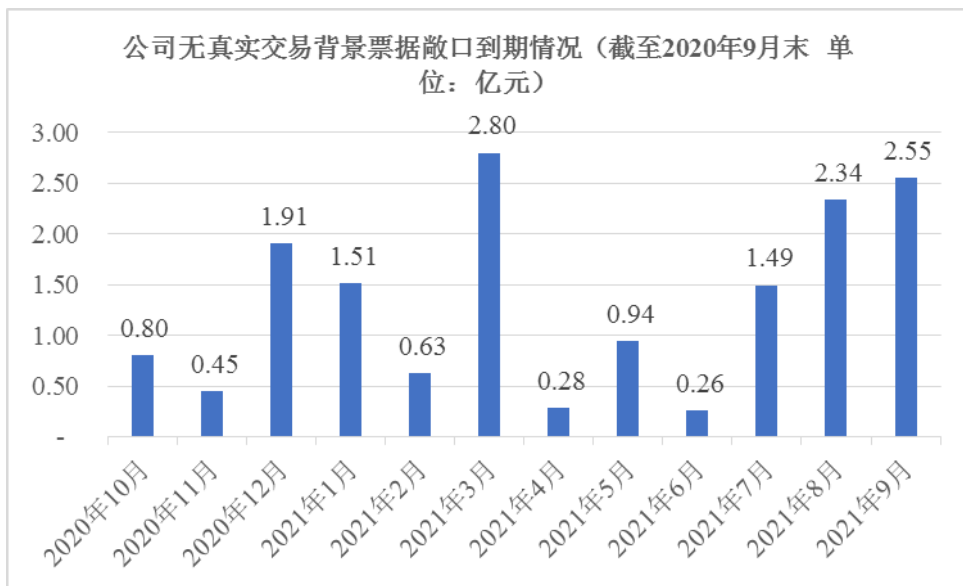
【回复】

截至 2020 年 9 月末，公司无真实交易背景票据融资规模为 31.16 亿元，其中约一半金额公司按照与商业银行签订的银行承兑汇票协议将票据保证金存入银行，票据融资的风险敞口金额为 15.95 亿元，公司无真实交易背景票据融资均在银行授信额度内进行，与银行签订银行承兑汇票协议，已到期银行承兑汇票均到期解付，未给商业银行等金融机构造成经济损失。截至 2020 年 9 月 30 日，中国人民银行潍坊市中心支行对融资余额最大的子公司已出具了无违规证明，公司及存在较高金额票据融资情形的子公司亦取得了汇票贴现行出具的相关证明。公司无真实交易背景票据融资不属于按相关法律法规应当追究刑事责任或应当给予行政处罚的情形，公司被有关部门叫停无真实交易票据融资的可能性较低。假如公司无真实交易背景票据融资被有关部门叫停，对公司流动性亦不会构成重大不利影响，具体分析如下：

（一）无真实交易背景票据融资风险敞口金额较低，不存在集中到期情形

公司应付票据的到期日一般为开具票据后 6-12 个月，截至 2020 年 9 月末，发行人无真实交易背景票据融资规模为 31.16 亿元，风险敞口金额为 15.95 亿元，其中截至本告知函回复出具之日已到期票据均已到期解付，未到期票据到期时间较为分散，不存在集中到期情形，如不被要求提前进行偿还，则不会在短期内对

公司资金形成较高压力。具体情况如下：



（二）股权融资业务资金到位后可以有力缓解公司资金需求

本次非公开发行募集资金金额为不超过 25 亿元，高于上述无真实交易背景票据融资风险敞口金额 15.95 亿元，若出现有关部门叫停公司无真实交易背景票据融资情形，在公司本次非公开成功发行后，将对公司营运资金形成有力补充，不会因有关部门叫停公司无真实交易背景票据融资而对公司流动性造成重大不利风险。

（三）公司经营活动现金流持续改善

公司自 2019 年经营活动产生的现金流量已经明显改善，2019 年、2020 年 1-9 月公司经营活动产生的现金流量净额分别为 226,862.19 万元、17,381.93 万元。公司将持续通过改善经营活动现金流量来满足业务发展对营运资金的需求，降低采用无真实交易背景票据融资的需求。

（四）可通过发行公司债券及其他金融产品满足公司对营运资金需求

截至本告知函回复出具之日，海王生物未发生债券到期违约情形，市场信用良好，公司后续年度仍将根据市场情况采用发行债券或其他金融产品的方式进行融资，降低对无真实交易背景票据融资的需求。

（五）公司可自控股股东等关联方取得资金支持

公司控股股东深圳海王集团股份有限公司（以下简称“海王集团”）积极支持公司业务发展，报告期内存在给公司提供资金支持帮助公司业务发展的情形，海王集团仍将继续在公司资金较为紧张时向公司提供业务发展所需资金。

（六）公司与银行等金融机构建立良好业务合作，持续获得银行等金融机构较高授信额度可行性较高

截至本告知函回复之日，公司所有已到期债务均已偿还。公司债务主要为银行短期借款与开具的银行承兑汇票，期限较短且到期相对较为分散，在债务到期后可在授信额度内继续自银行等金融机构取得新的借款、利用实现的经营活动回款等对债务进行偿还。

综上，公司无真实交易背景票据融资风险敞口金额相对较低，不存在集中到期情形。如有关部门叫停公司无真实交易票据融资，公司可通过拓宽融资渠道、加强经营活动现金流量管理等方式提高公司获取现金能力及偿债能力与水平，对公司流动性暂未构成重大不利影响。

二、相关事项的信息披露情况

（一）公司关于无真实交易背景票据融资的信息披露情况

公司在 2020 年 11 月 26 日公告的《关于公司非公开发行股票申请文件反馈意见的回复》、2021 年 1 月 18 日公告的《关于公司非公开发行股票申请文件二次反馈意见的回复》、2021 年 1 月 28 日公告的《关于公司非公开发行股票申请文件二次反馈意见的回复》中，详细披露了公司无真实交易背景票据的具体情况、公司针对无真实交易背景票据融资采取的整改措施、对公司无真实交易背景票据融资是否属于重大违法违规行为进行了论述，并披露了公司取得的有权机构出具的证明情况、公司与票据相关的内控情况等。同时公司于 2021 年 1 月 18 日披露了《公司关于三年内彻底解决无真实交易背景票据融资问题的承诺》、《公司实际控制人关于公司无真实交易背景票据融资问题的承诺》，并于 2021 年 1 月 28 日披露了《关于票据融资问题的补充承诺》。根据《关于票据融资问题的补充承诺》的内容，“公司于 2021 年本次非公开发行完成之日起，将不再新增无真实交易背景的票据融资，并逐步压缩融资规模，以 2020 年 9 月底存量为基础计划

在 2021-2023 年分别压缩总规模的 50%、30%、20%，到 2023 年底，彻底杜绝该等情形。”

（二）公司关于偿债风险的信息披露情况

公司在《2020 年度非公开发行股票预案（修订稿）》中对公司偿债风险进行了披露，具体如下：

“报告期各期末，公司合并报表口径资产负债率一直处于较高水平，2017 年末、2018 年末、2019 年末、2020 年 9 月末，合并口径资产负债率分别为 79.05%、82.69%、80.93%、79.81%。同时，公司流动比率、速动比率较低，公司短期偿债压力较大。如果未来市场情况和经营环境发生不利变化，公司生产经营出现下滑，或由于国家货币政策进一步紧缩导致公司无法继续通过银行借款等方式筹集资金，将对公司经营现金流造成一定压力，公司未来将面临较大偿债压力和融资压力，公司存在偿债风险和难以继续通过抵押、保证等方式获得间接融资的风险，由此可能导致公司资金链断裂从而对公司的持续运营产生重大不利影响。”

综上，公司已针对无真实交易背景票据融资的相关情况和公司的偿债风险进行了充分信息披露。

三、保荐机构的核查依据、过程及核查意见

（一）保荐机构的核查依据、过程

1、保荐机构取得了公司报告期内及 2020 年 9 月末公司无真实交易背景票据汇总明细表，核查了公司（含子公司）无真实交易背景票据的开具、背书、贴现情况及相关会计处理并进行了抽凭，抽查了与银行签署的票据承兑协议、核查了存在无真实交易背景票据融资公司的银行征信报告；

2、向管理层了解票据融资贴现的发生原因、发生额、余额、贴现费用承担等情况；

3、取得了截至 2020 年 9 月末公司长短期债务授信融资明细表，核查了公司历史债务到期还款情况，核查了公司自控股股东海王集团取得的资金拆借情况，对公司经营活动现金流量进行了分析，综合分析公司的偿债风险；

4、查阅了中国人民银行潍坊市中心支行对融资余额最大的子公司山东海王银河医药有限公司出具的无违规证明，查阅了公司和存在较高金额票据融资情形的子公司取得的银行承兑汇票贴现行出具的证明，取得了实际控制人张思民先生出具的承诺函、公司出具的承诺和补充承诺。核查了与公司上述票据融资行为相关的法律法规规定，对票据融资事项是否构成重大违法违规情形进行核查和分析；

5、取得了公司对于解决无真实交易背景出具的说明及修订后的《票据管理规范》等相关内控制度，复核了公司 2017 年末、2018 年末、2019 年末的《内部控制评价报告》及会计师出具的《内部控制审计报告》；

6、查阅了公司《2020 年度非公开发行股票预案（修订稿）》及其他公告文件，核查了公司与无真实交易背景票据融资、偿债风险相关的信息披露情况。

（二）保荐机构的核查意见

经核查，保荐机构认为：

公司取得了截至 2020 年 9 月末主要涉及公司银行承兑汇票贴现行出具的证明、主要涉及子公司山东海王银河医药有限公司所在地中国人民银行潍坊市中心支行出具的证明及公司实际控制人张思民先生出具的承诺，公司无真实交易背景票据融资行为不属于《中华人民共和国票据法》第 102 条、103 条，《刑法》第 194 条规定的票据欺诈或诈骗行为，不属于按相关法律法规应当追究刑事责任或应当给予行政处罚的情形，不构成重大违法违规行为。公司已针对票据融资的具体情况、整改情况和相关承诺等在两次反馈意见回复中进行了详细披露。

公司截至 2020 年 9 月末无真实交易背景票据融资敞口金额为 15.95 亿元，金额相对较低，不存在集中到期情形。如有关部门叫停公司无真实交易票据融资，公司可通过拓宽融资渠道、加强经营活动现金流量管理等方式提高公司获取现金能力及偿债能力与水平，对公司流动性暂未构成重大不利影响。

但综合考虑，公司截至目前资产负债率较高，流动比率、速动比率较低，公司短期偿债风险较大。公司已在《2020 年度非公开发行股票预案（修订稿）》中针对偿债风险进行了如实披露。

2、关于行政处罚

2018年8月17日，福州市市场监督管理局对公司进行行政处罚；2019年8月28日，福州市晋安区市场监督管理局对公司进行行政处罚，两次行政处罚金额较大。

请申请人结合行政处罚决定书和相关法律法规补充说明和披露两件行政处罚的具体内容、是否已完成整改、是否构成重大违法行为及理由、是否构成发行障碍。

请保荐机构和发行人律师说明核查过程、依据，并发表明确核查意见。

【回复】

一、公司行政处罚情况

（一）2018年8月17日，福州市市场监督管理局对公司进行的行政处罚

1、处罚事项：福州福药医药有限公司（以下简称“福州福药医药”）从重庆羲康医药有限公司购进的原料药“西咪替丁”为假药不符合规定，认定其违反《药品管理法》，2018年8月17日，福州市市场监督管理局出具行政处罚决定书【榕市场监管执罚字（2018）2-19号】，认为福州福药医药违法情节轻微，没收违法所得人民币80.8万元，处违法所得的2.5倍罚款人民币202万元，合计罚没人民币282.8万元。

2、整改情况：公司已全额缴纳相应罚款，组织全员深入学习《中华人民共和国药品管理法》、《中华人民共和国药品管理法实施条例》和《药品经营质量管理规范》，针对此次事件进行了全面自查整改，对出入库环节加强管理和优化，进一步完善进货检查验收制度，健全药品购销记录，并将各岗位日常工作质量加入个人年终考核。

3、不属于重大违法违规：

（1）福州市市场监督管理局出具行政处罚决定书时认为：福州福药医药的“违法情节轻微”，根据《药品管理法》第七十三条规定，销售假药应予以销售药品货值金额2倍以上5倍以下的罚款，“适用2.5倍的罚款，已属从轻处罚”；

(2) 行政处罚决定书中表明“福州福药医药的涉案原料药系从合法的药品经营企业购进并签署质量保证协议，在购进原料药时按照法律、法规规定收集加盖经营企业原印章的药品经营许可证、营业执照、供货单位销售人员授权委托书及审核证明、药品出厂检验报告、药品注册批件等材料，无证据证明存在主观故意且福州福药医药二年内未出现过类似事项”，此次假药事宜系重庆羲康医药有限公司销售至福州福药医药的药物为假药，公司确不知情上游供应商的不良销售行为；

(3) 根据《再融资业务若干问题解答》（2020 年 6 月修订），“发行人合并报表范围内的各级子公司，若对发行人主营业务收入和净利润不具有重大影响（占比不超过 5%），其违法行为可不视为发行人存在相关情形，但违法行为导致严重环境污染、重大人员伤亡或社会影响恶劣的除外”，福州福药医药不属于对发行人主营业务收入和净利润具有重要影响的公司，且未导致严重环境污染，重大人员伤亡或造成恶劣的社会影响，上述行政处罚行为不会对发行人本次非公开发行构成重大不利影响。

(二) 2019 年 8 月 28 日，福州市晋安区市场监督管理局对公司进行的行政处罚

1、处罚事项：福州海王福药制药有限公司生产的叶酸片有关物质（单个杂质）项目不符合规定，认定其违反《药品管理法》，2019 年 8 月 28 日，晋安区市场监督管理局出具行政处罚决定书【榕晋市监执罚字[2019]26 号】，没收违法所得 36,7943.98 元，没收违法生产的药品，罚款 441,788 元。

2、整改情况：公司已全额缴纳相应罚款并召回所有相关产品；对造成有关物质不符合规定的原因进行了深入调查及研究，主要为中间品干燥过程烘箱温度偏高造成有关物质后期上升趋势；对相关责任人予以批评教育，并开展相关研究确定适宜的中间品干燥条件，购置快速水分测定仪控制干燥温度及时间；同时，公司进一步加强每年度叶酸片产品的加速及稳定性考察试验，确保效期内产品质量符合要求。

3、不属于重大违法违规：

(1) 此行政处罚是根据《药品管理法》第七十四条做出的，该条款具体内容为：“生产、销售劣药的，没收违法生产、销售的药品和违法所得，并处违法生产、销售药品货值金额一倍以上三倍以下的罚款；情节严重的，责令停产、停业整顿或者撤销药品批准证明文件、吊销《药品生产许可证》、《药品经营许可证》或者《医疗机构制剂许可证》”；构成犯罪的，依法追究刑事责任”做出的，公司所受行政处罚为“没收违法所得”及“处违法生产药品货值 1.2 倍罚款”。根据处罚内容，对子公司处以了 1.2 倍的罚款，因此对照法规不属于《药品管理法》规定的“情节严重”的情形；

(2) 公司每年度定期进行叶酸产品加速试验，2019 年，公司通过试验，发现有关物质单个杂质不合格，公司立即组织技术人员展开全面调查分析、请瑞士专家一起探讨查找原因，并立即召回生产不合格批号的叶酸片，监管机构对公司尚未能召回各地经销商以及医疗单位的产品进行检查，发现不符合规定的情况，之后公司已完成了全部召回工作；

(3) 公司已全额缴纳相应罚款并进行了整改，该等罚款未对福药制药及公司的经营活动构成重大不利影响；

(4) 根据《再融资业务若干问题解答》（2020 年 6 月修订），“‘重大违法行为’是指违反国家法律、行政法规或规章，受到刑事处罚或情节严重行政处罚的行为。”福州海王福药制药有限公司受到的行政处罚经对照《药品管理法》第七十四条的规定，不属于法规规定的情节严重的情形；福药制药生产的叶酸片已经全部召回，未造成环境污染、重大人员伤亡及恶劣的社会影响，未严重损害投资者合法权益和社会公共利益，不会对发行人本次非公开发行构成重大不利影响。

二、保荐机构、发行人律师的核查意见

（一）核查程序

1、查阅了福州福药医药有限公司和福州海王福药制药有限公司收到的行政处罚决定书，查阅了相关的罚款缴纳凭证，核查了对相关处罚后续的整改情况，查阅了发行人制定的各项内部控制制度；

2、分析比对了相关法规，分析发行人及其子公司所受行政处罚的性质。

（二）核查意见

经核查，保荐机构和发行人律师认为：

福州福药医药有限公司和福州海王福药制药有限公司受到的行政处罚已完成整改，不构成重大违法违规行为，不构成本次发行的障碍。

3、关于受限货币资金

反馈意见显示，最近一期末申请人货币资金余额包括受限保证金 40.47 亿元，受限定期存款 11.91 亿元。请申请人补充说明上述保证金及定期存款使用受限的具体原因，其保证或质押对应的具体事项内容，是否存在为实际控制人、控股股东及其他关联方提供保证或质押担保的情形。请保荐机构、发行人律师和会计师发表意见。

【回复】

一、2020 年 6 月末公司货币资金余额中的大额保证金及定期存款使用受限的具体原因和受益方分析

2020 年 6 月末，公司货币资金及定期存款受限情况具体如下：

项目	货币资金	其中：受限资金
一、货币资金		
（一）库存现金	137.94	-
（二）银行存款	209,682.61	-
（三）其他货币资金	473,883.26	473,883.26
小计：	683,703.81	473,883.26
二、其他非流动资产		
（一）一年以上到期的定期存款	55,248.41	55,248.41
合计	738,952.22	529,131.67
占比	100%	71.61%

其他货币资金及一年以上定期存款均为受限资金，主要具体情况如下：

单位：万元

序号	公司	存放银行	账号	银行账户余额	其中：保证金（受限）	定期存款（受限）	保证金受限对应的具体事项	定期存款对应的具体事项	受益主体
1	海王生物	广东华兴定期户	805860100** ****	69,898.11	-	69,898.11		定期存款或大额存单，配合银行融资授信要求	海王生物
2	深圳市深业医药发展有限公司	中国民生银行深圳分行营业部	70762****;70763****;70764****;70766***	40,000.00	30,000.00	10,000.00	承兑保证金	定期存款或大额存单，配合银行融资授信要求，质押开具银行承兑汇票	深圳市深业医药发展有限公司
3	山东海王医药集团有限公司	齐鲁银行明湖东路支行	1172814000000*****	37,769.09	29,962.80	7,800.00	承兑保证金	定期存款或大额存单，配合银行融资授信要求，质押开具银行承兑汇票	山东海王医药集团有限公司
4	山东海王银河医药有限公司	潍坊银行东园支行	400012110*** ***	27,808.62	27,807.11	-	承兑保证金		山东海王银河医药有限公司
5	周口市仁和药业有限公司	平安银行股份有限公司郑州分行营业部	18014522451627*****	24,333.20	24,333.20	-	承兑保证金		周口市仁和药业有限公司
6	山东海王银河医药	中国银行股份有限公司	205206*****	20,986.07	20,775.89	-	承兑保证金		山东海王银河医药

序号	公司	存放银行	账号	银行账户余额	其中：保证金（受限）	定期存款（受限）	保证金受限对应的具体事项	定期存款对应的具体事项	受益主体
	有限公司	司潍坊城东支行							药有限公司
7	银河科技	兴业银行深圳分行	337010100101*****	13,221.21	13,221.21	-	承兑保证金		银河科技
8	苏鲁海王医药集团有限公司	齐鲁银行济南明湖东路支行	86611728101421*****	10,000.99	10,000.00	-	承兑保证金		苏鲁海王医药集团有限公司
9	东方投资	招商银行深圳分行威盛大厦支行	75592338711*****	10,000.00	10,000.00	-	贷款保证金		深圳市海王银河医药投资有限公司
10	山东海王银河医药有限公司	齐鲁银行股份有限公司济南历下支行	117281400000*****	9,709.33	9,700.00	-	承兑保证金		山东海王银河医药有限公司
11	福州海王金象中药制药有限公司	农行福州三高路支行	13131401040*****	8,206.69	-	8,000.00		结构性存款	福州海王金象中药制药有限公司
12	河南海王医药集团有限公司	恒丰银行股份有限公司郑州分行营业部	837110010126*****	8,200.00	8,200.00	-	承兑保证金		河南海王医药集团有限公司
13	海王生物	工行海王支行	4000029309022*****	8,043.89	-	-			
14	河南海王银河医药有限公司	华夏银行股份有限公司郑州分行营业部	15550000002*****	8,000.00	8,000.00	-	承兑保证金		河南海王银河医药有限公司
15	亳州海王银河医药有限公司	合肥科技农村商业银行股份有限公司七里塘支行	2000028703606600*****;2000028703606600*****	8,000.00	8,000.00		承兑保证金		亳州海王银河医药有限公司

序号	公司	存放银行	账号	银行账户余额	其中：保证金（受限）	定期存款（受限）	保证金受限对应的具体事项	定期存款对应的具体事项	受益主体
16	河南海王医药集团有限公司	郑州银行股份有限公司惠济支行	9380182019000*****	7,500.00	7,500.00	-	承兑保证金		河南海王医药集团有限公司
17	河南东森医药有限公司	平顶山银行股份有限公司南阳卧龙路支行	6040201015460*****	7,303.76	7,303.76	-	承兑保证金		河南东森医药有限公司
18	山东海王银河医药有限公司	东营银行潍坊分行营业部	812190101421*****	7,001.59	7,000.00	-	承兑保证金		山东海王银河医药有限公司
19	河南东森医药有限公司	郑州银行股份有限公司新野支行	9991560650400000210****	7,000.00	7,000.00	-	承兑保证金		河南东森医药有限公司
20	青岛华仁医药配送有限公司	威海市商业银行青岛分行	817960001451*****;8179600014*****	7,000.00	7,000.00	-	承兑保证金		青岛华仁医药配送有限公司
21	山东海王银河医药有限公司	兴业银行股份有限公司潍坊分行	377010100100*****	6,954.72	-	-			
22	福州海王福药制药有限公司	福建海峡银行福州东大支行	100004097561*****;100004097590****	6,770.82	-	6,000.00		结构性存款	福州海王福药制药有限公司
23	山东海王银河医药有限公司	威海市商业银行股份有限公司潍坊分行	817910001421*****	6,056.56	6,000.00	-	承兑保证金		山东海王银河医药有限公司
24	四川海王医疗科技有限公司	贵阳银行成都分行	21010123670*****;21010125960*****	5,585.56	4,550.00	-	承兑保证金		四川海王医疗科技有限公司

序号	公司	存放银行	账号	银行账户余额	其中：保证金（受限）	定期存款（受限）	保证金受限对应的具体事项	定期存款对应的具体事项	受益主体
			;21010125960*****;21010125960*****						
25	河南海王银河医药有限公司	中原银行股份有限公司郑州商务外环路支行	419901010400*****	5,400.00	5,400.00	-	承兑保证金		河南海王银河医药有限公司
26	河南海王汇通医药有限公司	中原银行股份有限公司新野支行	411355010100*****	5,300.86	3,000.00	-	承兑保证金		河南海王汇通医药有限公司
27	深圳海王长健医药有限公司	中国工商银行海王支行	40000293192001*****	5,288.09	-	-			
28	深圳市海王英特龙生物技术股份有限公司	福建海峡银行福州三山支行	100051639731*****;100051639731*****;100051639731*****;100051639731*****;100051639740*****	5,261.30	-	4,000.00		结构性存款	深圳市海王英特龙生物技术股份有限公司
29	海王生物	浙商银行深圳宝安支行	5840000000121800*****;5840000110121800*****	5,258.68	1,058.68	4,200.00	贷款保证金	定期存款或大额存单，配合银行融资授信要求	海王生物

序号	公司	存放银行	账号	银行账户余额	其中：保证金（受限）	定期存款（受限）	保证金受限对应的具体事项	定期存款对应的具体事项	受益主体
30	河南海王医药集团有限公司	渤海银行股份有限公司郑州分行	2003713530* *****	5,250.00	5,250.00	-	承兑保证金		河南海王医药集团有限公司
31	河南佐今明医药有限公司	平顶山银行股份有限公司新乡分行	60501010150 00*****	5,236.92	5,236.92	-	承兑保证金		河南佐今明医药有限公司
32	河南恩济药业有限公司	平顶山银行股份有限公司洛阳新街支行	60304010125 10*****;603 0401012510* *****	5,000.00	-	5,000.00		定期存款或大额存单，配合银行融资授信要求，质押开具银行承兑汇票	河南恩济药业有限公司
33	河南海王医疗器械有限公司	中国光大银行郑州政七街支行	77220181000 *****	5,000.00	5,000.00	-	承兑保证金		河南海王医疗器械有限公司
34	安徽海王国安医药有限公司	合肥科技农村商业银行股份有限公司七里塘支行	20000246137 410300*****	4,844.85	4,000.00	-	承兑保证金		安徽海王国安医药有限公司
35	河南海王银河医药有限公司	平顶山银行股份有限公司郑州分行	60201010154 61*****	4,766.78	4,766.78	-	承兑保证金		河南海王银河医药有限公司
36	广东海王医药集团有限公司	广州银行番禺支行	800053587** ****	4,671.19	-	-			
37	山东海王医药集团有限公司	泰安银行济南分行	81101020142 1*****	4,500.10	4,500.00	-	承兑保证金		山东海王医药集团有限公司

序号	公司	存放银行	账号	银行账户余额	其中：保证金（受限）	定期存款（受限）	保证金受限对应的具体事项	定期存款对应的具体事项	受益主体
38	山东海王银河医药有限公司	中国农业银行潍坊高新技术产业开发区支行	15-458001040*****	4,455.00	4,452.41	-	承兑保证金		山东海王银河医药有限公司
39	河南东森医药有限公司	中原银行股份有限公司南阳分行	411301010490*****	4,400.00	4,400.00	-	承兑保证金		河南东森医药有限公司
40	河南海王银河医药有限公司	中国光大银行郑州政七街支行	77220181000*****	4,297.68	4,297.68	-	承兑保证金		河南海王银河医药有限公司
41	山东海王银河医药有限公司	泰安银行股份有限公司济南分行营业部	811010201421*****	4,207.06	-	-			
42	河南海王医疗器械有限公司	中国民生银行郑州紫荆支行	707*****	4,013.04	4,013.04	-	承兑保证金		河南海王医疗器械有限公司
43	山东海王银河医药有限公司	临商银行潍坊分行	818800101421*****	4,000.24	4,000.00	-	承兑保证金		山东海王银河医药有限公司
44	河南海王银河医药有限公司	焦作中旅银行股份有限公司郑州分行	9200200*****; 9200200*** ***	4,000.09	4,000.09	-	承兑保证金		河南海王银河医药有限公司
45	河南东森医药有限公司	洛阳银行股份有限公司邓州支行	99007*****	4,000.00	4,000.00	-	承兑保证金		河南东森医药有限公司
46	河南东森医药有限公司	华夏银行股份有限公司郑州分行营业部	15550000002*****	4,000.00	4,000.00	-	承兑保证金		河南东森医药有限公司
47	福州海王福药制药有限公司	福建海峡银行福州三山支行	100004097500*****; 1000	3,927.26	-	2,000.00		结构性存款	福州海王福药制药有限公司

序号	公司	存放银行	账号	银行账户余额	其中：保证金（受限）	定期存款（受限）	保证金受限对应的具体事项	定期存款对应的具体事项	受益主体
			04097511**** **;100004097 511*****						
48	河南海王银河医药有限公司	恒丰银行股份有限公司郑州分行营业部	837110010126*****	3,800.00	3,800.00	-	承兑保证金		河南海王银河医药有限公司
49	河南恩济药业有限公司	中国光大银行股份有限公司洛阳珠江路支行	51110181000*****	3,800.00	3,800.00	-	承兑保证金		河南恩济药业有限公司
50	安阳恒峰医药有限公司	郑州银行股份有限公司安阳分行	9991560653200000540****	3,482.30	3,482.30	-	承兑保证金		安阳恒峰医药有限公司
51	山东康诺盛世医药有限公司	华夏银行烟台南大街支行	4672210001810200*****	3,465.43	2,001.32	-	承兑保证金		山东康诺盛世医药有限公司
52	海王生物	华兴银行深圳分行	805880100** ****	3,424.59	-	-			
53	青岛华仁医药配送有限公司	中信银行青岛劲松路支行	8110601012600*****;8110601052400** ****	3,200.01	2,133.11	-	贷款保证金		青岛华仁医药配送有限公司
54	山东海王银河医药有限公司	中国民生银行股份有限公司潍坊分行	4101014170* *****	3,074.48	2,766.37	-	承兑保证金		山东海王银河医药有限公司
55	苏鲁海王医药集团有限公司	日照银行枣庄分行	810700101421*****	3,067.08	2,532.50	-	承兑保证金		苏鲁海王医药集团有限公司

序号	公司	存放银行	账号	银行账户余额	其中：保证金（受限）	定期存款（受限）	保证金受限对应的具体事项	定期存款对应的具体事项	受益主体
56	海王医疗器械（上海）有限公司	中国银行股份有限公司上海市大木桥路支行	441676***** ;433877***** *	3,010.84	1,202.95	-	贷款保证金		海王医疗器械（上海）有限公司
57	河南海王医药集团有限公司	平顶山银行股份有限公司郑州分行	60201010150 00*****	3,005.29	3,005.29	-	承兑保证金		河南海王医药集团有限公司
58	河南东森医药有限公司	中信银行南阳分行营业部	81111010631 01*****	3,000.00	3,000.00	-	承兑保证金		河南东森医药有限公司
59	河南东森医药有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司南阳分行	27810078801 300*****	3,000.00	3,000.00	-	信用证保证金		河南东森医药有限公司
60	海王医疗器械（上海）有限公司	上海农村商业银行股份有限公司北外滩支行	50131000688 *****;59931 00073*****	2,759.35	1,200.00	-	银行履约保函保证金		海王医疗器械（上海）有限公司
61	河南海王汇通医药有限公司	郑州银行股份有限公司新野支行	99915606502 0000022***** *	2,735.00	2,735.00	-	承兑保证金		河南海王汇通医药有限公司
62	山东海王银河医药有限公司	潍坊银行股份有限公司福寿东街支行	80206030142 1*****	2,594.74	1,552.81	-	承兑保证金		山东海王银河医药有限公司
63	周口市仁和药业有限公司	中信银行郑州陇海路支行	81111010231 01*****	2,580.00	2,580.00	-	承兑保证金		周口市仁和药业有限公司
64	苏鲁海王医药集团有限公司	枣庄农村商业银行股份有限公司	90401040631 42050*****	2,506.67	1,000.00	-	承兑保证金		苏鲁海王医药集团有限公司
65	河南恩济药业有限	恒丰银行股份有限公司	83791001012	2,500.00	2,500.00	-	承兑保证金		河南恩济药业有

序号	公司	存放银行	账号	银行账户余额	其中：保证金（受限）	定期存款（受限）	保证金受限对应的具体事项	定期存款对应的具体事项	受益主体
	公司	司洛阳分行	6*****						限公司
66	河南佐今明医药有限公司	中原银行股份有限公司新乡胜南支行	410712010520*****	2,464.30	2,464.30	-	承兑保证金		河南佐今明医药有限公司
67	湖南海王医药有限公司	中国工商银行长沙市伍家岭支行	1901010019200*****	2,235.58	1,800.00	-	贷款保证金		湖南海王医药有限公司
68	湖北海王朋泰医药有限公司	交通银行汉川支行	711899991010003*****	2,209.90	-	-			
69	安阳恒峰医药有限公司	平安银行股份有限公司郑州分行营业部	18014522******	2,200.00	2,200.00	-	承兑保证金		安阳恒峰医药有限公司
70	河南冠宝云统药业有限公司	平顶山银行股份有限公司南阳卧龙路支行	6040201015460*****	2,187.52	2,187.52	-	承兑保证金		河南冠宝云统药业有限公司
71	河南康弘药业有限公司	招商银行股份有限公司许昌分行	37490015758*****	2,173.71	2,173.71	-	承兑保证金		河南康弘药业有限公司
72	青岛华仁医药配送有限公司	华夏银行城阳支行	12058000000*****	2,052.12	-	-			
73	河南恩济药业有限公司	焦作中旅银行股份有限公司营业部	9200200*****	2,050.00	2,050.00	-	承兑保证金		河南恩济药业有限公司
74	安徽海王天禾医药有限公司	浦发银行安庆分行	15210154700*****	2,011.87	2,007.71	-	承兑保证金		安徽海王天禾医药有限公司
75	安徽海王天禾医药有限公司	徽商银行安庆大观支行	529060101300*****	2,010.46	1,489.82	-	承兑保证金		安徽海王天禾医药有限公司

序号	公司	存放银行	账号	银行账户余额	其中：保证金（受限）	定期存款（受限）	保证金受限对应的具体事项	定期存款对应的具体事项	受益主体
76	河南海王医疗器械有限公司	平顶山银行股份有限公司郑州分行	6020101015001*****	2,003.46	2,003.46	-	承兑保证金		河南海王医疗器械有限公司
77	东明金鑫药业有限公司	交通银行股份有限公司菏泽分行	409000000018120*****	2,000.89	2,000.00	-	贷款保证金		东明金鑫药业有限公司
78	河南海王银河医药有限公司	中国民生银行郑州商都路支行	707*****	2,000.00	2,000.00	-	承兑保证金		河南海王银河医药有限公司
79	河南海王银河医药有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司郑州经开第八大街支行	76200076801800*****	2,000.00	2,000.00	-	信用证保证金		河南海王银河医药有限公司
80	河南恩济药业有限公司	河南孟津农村商业银行股份有限公司	66814011100*****	2,000.00	2,000.00	-	承兑保证金		河南恩济药业有限公司
81	河南海王医疗器械有限公司	恒丰银行股份有限公司郑州分行营业部	837110010126*****	2,000.00	2,000.00	-	承兑保证金		河南海王医疗器械有限公司
82	深圳海王长健医药有限公司	华兴银行深圳分行营业部	805860100** ****	2,000.00	-	-			
83	安徽海王天成医药有限公司	浦发银行滁州分行	2921007880180*****	2,000.00	-	-			
84	河南恩济药业有限公司	上海浦东发展银行洛阳分行营业部	13210078801200*****	1,994.00	1,994.00		承兑保证金		河南恩济药业有限公司
85	湖北海王德明医药有限公司	中国建设银行股份有限公司咸宁开发区支行	42001698608053*****	1,923.41	-	-			

序号	公司	存放银行	账号	银行账户余额	其中：保证金（受限）	定期存款（受限）	保证金受限对应的具体事项	定期存款对应的具体事项	受益主体
86	山东康诺盛世医药有限公司	潍坊银行烟台分行	802180001421*****;802180001421*****;802180001421*****	1,909.53	1,909.53	-	承兑保证金		山东康诺盛世医药有限公司
87	福州海王金象中药制药有限公司	福州农村商业银行台江支行	901021901001000*****	1,750.51	-	-			
88	山东海王银河医药有限公司	中国建设银行股份有限公司潍坊潍州支行	37001675508050*****	1,732.60	-	-			
89	海王（武汉）医药发展有限公司	武汉农村商业银行横店支行	2108505636*****	1,730.24	-	-			
90	深圳海王长健医药有限公司	兴业银行深圳分行	337010100101*****	1,707.15	-	-			
91	海王（天津）医疗技术有限公司	招商银行股份有限公司天津分行营业部	122903946****	1,615.97	-	-			
92	安徽海王天禾医药有限公司	招商银行安庆分行一般户	556900023****	1,507.40	1,504.64	-	承兑保证金		安徽海王天禾医药有限公司
93	河南海王医疗器械有限公司	上海浦东发展银行郑州分行紫荆山路支行	7601007880110*****	1,500.00	1,500.00	-	承兑保证金		河南海王医疗器械有限公司
94	海王医疗器械（上海）有限公司	上海银行股份有限公司闸北支行	51001*****	1,500.00	1,500.00	-	贷款保证金		海王医疗器械（上海）有限公司

序号	公司	存放银行	账号	银行账户余额	其中：保证金（受限）	定期存款（受限）	保证金受限对应的具体事项	定期存款对应的具体事项	受益主体
95	上海方承医疗器械有限公司	上海银行闸北支行营业部	51001*****	1,500.00	1,500.00	-	银行履约保函保证金		上海方承医疗器械有限公司
96	福州海王福药制药有限公司	中国农业银行	13195101040*****	1,493.47	-	1,000.00		结构性存款	福州海王福药制药有限公司
97	山东康诺盛世医药有限公司	日照银行烟台分行	810110101421*****	1,447.29	-	-			
98	山东海王银河医药有限公司	交通银行股份有限公司潍坊九龙山支行	37700509301800*****	1,405.39	-	-			
99	滕州海王医药有限公司	枣庄银行滕州亿丰支行	808613101421*****	1,365.08	-	-			
100	苏鲁海王医药集团有限公司	中国邮政储蓄银行枣庄市分行	937001010030*****	1,355.22	-	-			
101	青岛华仁医药配送有限公司	光大银行青岛山东路支行	77080188000*****	1,354.54	-	-			
102	平顶山海王银河医药销售有限公司	浙商银行股份有限公司郑州分行营业部	4910000010121800*****	1,348.10	1,348.10	-	承兑保证金		平顶山海王银河医药销售有限公司
103	苏鲁海王医药集团有限公司	枣庄银行股份有限公司营业部	808060101421*****	1,344.96	-	-			
104	广东海王医药集团有限公司	上海浦东发展银行广州东风支行	8210007880100*****	1,278.97	-	-			
105	深圳市海王英特龙	招商银行深圳威盛大	755901710**	1,268.08	-	1,200.00		结构性存款	深圳市海王英特

序号	公司	存放银行	账号	银行账户余额	其中：保证金（受限）	定期存款（受限）	保证金受限对应的具体事项	定期存款对应的具体事项	受益主体
	生物技术股份有限公司	厦支行	****;7559017 10*****;755 901710*****						龙生物技术股份有限公司
106	上海海王医疗器械集团有限公司	中国光大银行股份有限公司上海彭浦支行	36830188000 *****	1,243.85	-	-			
107	广东海王医药集团有限公司	中国银行广州荔湾支行	83007277200 8*****	1,239.33	-	-			
108	湖南康福来医药有限公司	中国民生银行股份有限公司长沙河西先导区支行	630*****	1,220.45	-	-			
109	福州福药医药有限公司	福建海峡银行股份有限公司福州三山支行	10001334567 0*****	1,186.99	-	-			
110	济宁海王华森医药有限公司	济宁儒商村镇银行股份有限公司南苑支行	61501010142 1*****	1,179.48	-	-			
111	江苏海王医疗器械有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司南京江北支行	93240078801 20*****	1,119.49	-	-			
112	成都瑞希商贸有限责任公司	贵阳银行成都分行	21010123670 *****	1,113.67	-	-			
113	山东海王阳光信诺医药有限公司	中国建设银行	37050168600 809*****	1,111.85	-	-			
114	上海方承医疗器械	上海银行股份有限公司	31636603002	1,087.96	-	-			

序号	公司	存放银行	账号	银行账户余额	其中：保证金（受限）	定期存款（受限）	保证金受限对应的具体事项	定期存款对应的具体事项	受益主体
	有限公司	司市北工业园区支行	*****						
115	苏鲁海王医药集团有限公司	中国农业银行枣庄分行营业部	15-296001040*****	1,075.25	-	-			
116	深圳海王长健医药有限公司	招商银行威盛大厦支行	755904219** ****	1,051.84	-	-			
117	河南海王医药集团有限公司	中国银行股份有限公司郑州红专路支行	258531*****	1,042.45	-	-			
118	深圳海王长健医药有限公司	浙商银行高新支行	5840000710120100*****	1,018.30	-	-			
119	滕州海王医药有限公司	中国银行滕州府前路支行	213022*****	1,010.07	1,000.00	-	医院信用证 贷款保证金		滕州海王医药有限公司
120	苏鲁海王医药集团有限公司	青岛银行枣庄分行	872010200** ****	1,006.51	1,006.50	-	承兑保证金		苏鲁海王医药集团有限公司
121	亳州海王银河医药有限公司	浦发银行合肥四牌楼支行	580500788017*****	1,000.95	-	-			
122	周口市仁和药业有限公司	上海浦东发展银行郑州经三路支行	76010076801800*****	1,000.00	1,000.00	-	承兑保证金		周口市仁和药业有限公司
123	河南恩济药业有限公司	中原银行股份有限公司洛阳西工支行	410305010410*****	1,000.00	1,000.00	-	承兑保证金		河南恩济药业有限公司
124	安阳恒峰医药有限公司	洛阳银行股份有限公司安阳分行	99003*****	1,000.00	1,000.00	-	承兑保证金		安阳恒峰医药有限公司
合计				619,775.29	404,660.51	119,098.11			

序号	公司	存放银行	账号	银行账户余额	其中：保证金（受限）	定期存款（受限）	保证金受限对应的具体事项	定期存款对应的具体事项	受益主体
占期末货币资金余额的比例				83.87%					

综上，2020 年 6 月末公司不受限资金余额较小，受限原因主要为银行承兑汇票保证金、信用证保证金、履约保函保证金、贷款保证金或为自银行取得授信额度向银行提供的定期存款。公司上述受限资金的受益对象均是公司及合并范围内的子公司。

报告期内，公司与控股股东之间的资金拆借均为发行人因短期运营资金周转而向控股股东拆入的资金。公司不存在为实际控制人、控股股东及其他关联方提供保证或质押担保的情形。

二、保荐机构、发行人律师和会计师的核查意见

（一）核查程序

1、获取公司 2020 年 6 月 30 日银行对账单和银行存款余额明细表并进行核对，并核查账户性质及受限情况；

2、询问公司管理层及资金管理人员，了解公司是否存在与实际控制人、控股股东及其关联方进行资金共管和资金归集等情形；

3、选取样本检查了保证金业务对应的协议或合同、存入保证金银行回单，大额定期存单，核实受限资金的具体用途和受益对象；

4、查阅公司总经理办公会、董事会、股东大会等有关会议决议；

5、检查公司与控股股东、实际控制人及其关联方的资金往来。

（二）核查意见

经核查，保荐机构和发行人律师、会计师认为：

公司资金受限原因主要为银行承兑汇票保证金、信用证保证金、履约保函保证金、贷款保证金或为自银行取得授信额度向银行提供的定期存款。受限资金的受益对象均是公司及合并范围内的子公司。公司不存在为实际控制人、控股股东及其他关联方提供保证或质押担保的情形。