

深圳康泰生物制品股份有限公司
截至 2020 年 12 月 31 日止
前次募集资金使用情况鉴证报告

索引	页码
前次募集资金使用情况鉴证报告	
前次募集资金使用情况报告	1-11



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

前次募集资金使用情况鉴证报告

XYZH/2021SZAA40251

深圳康泰生物制品股份有限公司全体股东:

我们对后附的深圳康泰生物制品股份有限公司(以下简称康泰生物)于2017年1月首次公开发行股票募集的人民币普通股资金、2018年2月公开发行可转换公司债券募集资金以及2020年4月非公开发行股票募集资金(以下简称前次募集资金)截至2020年12月31日止的使用情况报告(以下简称前次募集资金使用情况报告)执行了鉴证工作。

康泰生物管理层的责任是按照中国证券监督管理委员会颁布的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》(证监发行字[2007]500号)编制前次募集资金使用情况报告。这种责任包括设计、实施和维护与前次募集资金使用情况报告编制相关的内部控制,保证前次募集资金使用情况报告的真实、准确和完整,以及不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。我们的责任是在实施鉴证工作的基础上,对前次募集资金使用情况报告发表鉴证意见。

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,以对前次募集资金使用情况报告是否不存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证工作过程中,我们实施了询问、检查、重新计算等我们认为必要的鉴证程序,选择的程序取决于我们的职业判断。我们相信,我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，康泰生物上述前次募集资金使用情况报告已经按照中国证券监督管理委员会颁布的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007] 500号）编制，在所有重大方面如实反映了康泰生物截至2020年12月31日止前次募集资金的使用情况。

本鉴证报告仅供康泰生物申请向不特定对象发行可转换公司债券之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：古范球

中国注册会计师：侯光兰

中国 北京

二〇二一年四月二十九日

深圳康泰生物制品股份有限公司 前次募集资金使用情况报告

根据中国证监会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）的规定，现将深圳康泰生物制品股份有限公司（以下简称“公司”）截至2020年12月31日的前次募集资金使用情况报告如下：

一、前次募集资金基本情况

（一）前次募集资金的金额、资金到位情况

1、首次公开发行股票募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳康泰生物制品股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2017]39号）核准，公司于2017年1月20日首次公开发行人民币普通股（A股）4,200万股，发行价格为每股3.29元，募集资金总额人民币13,818.00万元，扣除发行费用人民币2,706.05万元后，募集资金净额为11,111.95万元。上述募集资金到位情况业经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具“广会验字[2017]G17002850011号”《验资报告》。

2、公开发行可转换公司债券募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳康泰生物制品股份有限公司公开发行可转换公司债券批复》（证监许可[2018]42号）核准，公司于2018年2月1日公开发行356万张可转换公司债券，发行价格为每张100元，募集资金总额为人民币35,600万元，扣除承销费、保荐费及其他发行费用人民币908.06万元后，募集资金净额为人民币34,691.94万元。上述募集资金到位情况业经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了广会验字[2018]G17002850056号《验资报告》。

3、非公开发行股票募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳康泰生物制品股份有限公司创业板非公开发行股票批复》（证监许可[2019]2705号）核准，公司于2020年4月14日非公开发行人民币普通股（A股）27,272,727股，发行价格为每股110元，募集资金总额为人民币300,000.00万元，扣除承销费、保荐费及其他发行费用人民币1,469.03万元后，募集资金净额为人民币298,530.97万元。上述募集资金到位情况业经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了XYZH/2020BJA20593《验资报告》。

深圳康泰生物制品股份有限公司
截至2020年12月31日前次募集资金使用情况的报告

(二) 前次募集资金在专项账户的存放情况

1、首次公开发行股票募集资金存放情况

公司首次公开发行股票的募集资金净额为11,111.95万元。2017年3月，公司以募集资金11,111.95万元置换了公司前期已投入募集资金投资项目的自筹资金。首次公开发行股票的募集资金已使用完毕，公司注销了首次公开发行股票的募集资金专项账户，并于2018年1月23日披露了《关于注销募集资金账户的公告》。

2、公开发行可转换公司债券募集资金存放情况

截至2020年12月31日，公司可转换公司债券募集资金在专项账户的存放情况如下：

金额单位：人民币万元

开户单位	开户银行	银行账号	初始存款 金额	截止日 余额	备注
深圳康泰生物制品股份有限公司	中国建设银行股份有限公司深圳国会大厦支行	44250100015500001445	34,880.00		注
	招商银行股份有限公司深圳科发支行	755901638110115			注
	中国光大银行股份有限公司深圳前海支行	39100188000090775			注
北京民海生物科技有限公司	中国工商银行股份有限公司北京地安门支行	0200022319068135317			注
	杭州银行股份有限公司北京大兴支行	1101040160000794635			注
	杭州银行股份有限公司北京昌平支行	1101040160001211357		3,716.02	
合计	--	--	34,880.00	3,716.02	

注：中国建设银行股份有限公司深圳国会大厦支行初始存放金额包含未划转的发行费用188.06万元。该账户募集资金已按计划转至对应的募集资金专项账户，账户不再使用，公司已于2018年12月将账户注销。招商银行股份有限公司深圳科发支行账户已于2020年10月注销、中国工商银行股份有限公司北京地安门支行账户已于2020年12月注销、中国光大银行股份有限公司深圳前海支行账户及杭州银行股份有限公司北京大兴支行账户已于2020年7月注销。

3、非公开发行股票募集资金存放情况

截至2020年12月31日，公司非公开发行股票募集资金在专项账户的存放情况如下：

金额单位：人民币万元

深圳康泰生物制品股份有限公司
截至 2020 年 12 月 31 日前次募集资金使用情况的报告

开户单位	开户银行	银行账号	初始存款金额	截止日余额	备注
深圳康泰生物制品股份有限公司	中国建设银行股份有限公司深圳国会大厦支行	44250100015500003004	298,700.00		注
	中国光大银行股份有限公司深圳后海支行	39100188000132084			注
	中国银行股份有限公司深圳华润城支行	773173503262			注
	杭州银行股份有限公司深圳龙岗支行	4403040160000309472		18,000.84	
	中信银行股份有限公司深圳香林支行	8110301011833888888			注
	招商银行股份有限公司深圳科发支行	755901638110908		27.78	
	中国工商银行股份有限公司深圳星河支行	4000040529200551828		16,265.12	
	中国民生银行股份有限公司深圳深圳湾支行	631981883			注
	宁波银行股份有限公司深圳财富港支行	73110122000172901		47,260.97	
北京民海生物科技有限公司	北京银行股份有限公司清华园支行	20000016527800034174985		100,659.25	
合计	—	—	298,700.00	182,213.96	

注：初始存放金额和期末余额包含未划转的发行费用 169.03 万元。中国建设银行股份有限公司深圳国会大厦支行账户募集资金已按计划转至对应的募集资金专项账户，账户不再使用，公司已于 2020 年 9 月将账户注销；中国民生银行股份有限公司深圳深圳湾支行账户已于 2020 年 7 月注销；中国光大银行股份有限公司深圳后海支行账户、中国银行股份有限公司深圳华润城支行账户及中信银行股份有限公司深圳香林支行账户已于 2020 年 9 月注销。

二、前次募集资金的实际使用情况

(一) 前次募集资金使用情况对照表，见附件 1

(二) 募集资金投资项目先期投入及置换情况

1、首次公开发行股票募集资金先期投入及置换情况：

根据公司《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》披露的募集资金使用计划，在募集资金到位前，公司根据募集资金投资项目实际进度需要，使用自筹资金对项目进行先期投入，以保证项目正常实施，待募集资金到位后进行置换。

深圳康泰生物制品股份有限公司
截至 2020 年 12 月 31 日前次募集资金使用情况的报告

截至2017年1月31日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的金额为19,530.84万元。公司本次拟以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金金额为11,111.95万元。

2017年3月3日，公司第五届董事会第十四次会议、第五届监事会第五次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司以募集资金人民币11,111.95万元置换公司前期已投入募集资金投资项目的自筹资金人民币11,111.95万元。

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）对公司上述自筹资金预先投入募集资金投资项目的事项出具了《关于深圳康泰生物制品股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》（广会专字[2017]G17002850033号）。公司保荐机构、独立董事对上述以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金事项发表了同意意见。

2、公开发行可转换公司债券募集资金先期投入及置换情况：

根据公司《创业板公开发行可转换公司债券募集说明书》披露的募集资金使用计划，在本次募集资金到位之前，公司将根据项目进度的实际情况以自筹资金先行投入，并在募集资金到位之后按照相关法规规定的程序予以置换。截至2018年2月14日，以自筹资金预先投入募集资金投资项目的金额为人民币61,125,343.75元。

2018年3月13日，公司第五届董事会第二十五次会议、第五届监事会第十四次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司以募集资金61,125,343.75元置换预先已投入募投项目的自筹资金。

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）对公司以自筹资金预先投入募投项目情况进行了专项审核，并出具了“广会专字[2018]G17002850068号”《关于深圳康泰生物制品股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》。公司保荐机构、独立董事对上述以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金事项发表了同意意见。

3、非公开发行股票募集资金先期投入及置换情况：

截至2020年12月31日，公司不存在非公开发行股票募集资金投资项目先期投入及置换情况。

（三）募集资金投资项目调整情况

公司不存在调整前次募集资金投资项目的情形。

(四) 闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

(五) 前次募集资金投资项目的实际投资总额与承诺投资总额的差异说明

公司前次募集资金投资项目的实际投资总额与承诺投资总额不存在差异。

(六) 前次募集资金投资项目对外转让或置换情况

公司前次募集资金投资项目不存在对外转让或置换情况。

三、前次募集资金投资项目实现效益情况的说明

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表详见附件2。

四、前次募集资金用于认购股份的资产运行情况说明

公司前次募集资金中不存在用于认购股份的资产。

五、前次募集资金尚未使用资金情况

截至2020年12月31日，首次公开发行股票募集资金已使用完毕；尚未使用的公开发行可转换债券募集资金为3,716.02万元；尚未使用的非公开发行股票募集资金为182,044.93万元，全部存放于募集资金专项账户。

六、前次募集资金实际使用情况与公司其他文件披露的信息对照情况

公司前次募集资金实际使用情况与公司其他信息披露文件中披露的内容不存在差异。

附件 1：前次募集资金使用情况对照表

附件 2：前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

深圳康泰生物制品股份有限公司董事会
二〇二一年四月二十九日

深圳康泰生物制品股份有限公司
截至 2020 年 12 月 31 日前次募集资金使用情况的报告

附件 1:

前次募集资金使用情况对照表

1、首次公开发行股票募集资金

金额单位：人民币万元

募集资金总额：		13,818.00 ^{注1}			已累计使用募集资金总额：		11,111.95			
变更用途的募集资金总额：		0.00			各年度使用募集资金总额：		11,111.95			
变更用途的募集资金总额比例：		0.00			其中：2017年：		11,111.95			
投资项目		募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				项目达到预定可以使用状态日期 (或截止日项目完工程度)	
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额		实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额
1	康泰生物光明疫苗研发生产基地一期	康泰生物光明疫苗研发生产基地一期	11,111.95	11,111.95	11,111.95	11,111.95	11,111.95	11,111.95	-	2020年6月

注1：募集资金总额为人民币13,818.00万元，扣除发行费用人民币2,706.05万元后，募集资金净额为人民币11,111.95万元。

深圳康泰生物制品股份有限公司
截至 2020 年 12 月 31 日前次募集资金使用情况的报告

前次募集资金使用情况对照表-续

2、公开发行可转换公司债券募集资金

金额单位：人民币万元

募集资金总额：		35,600.00 ^{注1}			已累计使用募集资金总额：		31,884.85			
变更用途的募集资金总额：		0.00			各年度使用募集资金总额：		31,884.85			
变更用途的募集资金总额比例：		0.00			其中：		2018年：21,265.51			
							2019年：7,445.44			
							2020年：3,173.90			
投资项目		募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				项目达到预定可以使用状态日期（或截止日项目完工程度）	
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额		实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额
1	研发生产楼建设项目	研发生产楼建设项目	27,000.00	27,000.00	27,175.69	27,000.00	27,000.00	27,175.69	-175.69	2020年12月31日
2	预填充灌装车间建设项目	预填充灌装车间建设项目	7,691.94	7,691.94	4,709.16	7,691.94	7,691.94	4,709.16	2,982.78	2022年12月31日
合计：			34,691.94	34,691.94	31,884.85	34,691.94	34,691.94	31,884.85	2,807.09 ^{注2}	

注1：募集资金总额为人民币35,600.00万元，扣除承销费、保荐费及其他发行费用人民币908.06万元后，募集资金净额为人民币34,691.94万元。

注2：研发生产楼建设项目实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额部分为募集资金的利息收入投入该募投项目，预填充灌装车间建设项目实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额为项目建设尚需使用的募集资金。

深圳康泰生物制品股份有限公司
截至 2020 年 12 月 31 日前次募集资金使用情况的报告

前次募集资金使用情况对照表-续

3、非公开发行股票募集资金

金额单位：人民币万元

募集资金总额：		300,000.00 ^{注1}	已累计使用募集资金总额：		118,443.18					
变更用途的募集资金总额：		0.00	各年度使用募集资金总额：		118,443.18					
变更用途的募集资金总额比例：		0.00	其中：2020年：		118,443.18					
投资项目		募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				项目达到预定可以使用状态日期（或截止日项目完工程度）	
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额		实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额
1	民海生物新型疫苗国际化产业基地建设项目（一期）	民海生物新型疫苗国际化产业基地建设项目（一期）	208,530.97	208,530.97	28,443.18	208,530.97	208,530.97	28,443.18	180,087.79	2023年6月30日
2	补充流动资金	补充流动资金	90,000.00	90,000.00	90,000.00	90,000.00	90,000.00	90,000.00	-	-
合计：			298,530.97	298,530.97	118,443.18	298,530.97	298,530.97	118,443.18	180,087.79 ^{注2}	-

注1：募集资金总额为人民币300,000.00万元，扣除承销费、保荐费及其他发行费用人民币1,469.03万元后，募集资金净额为人民币298,530.97万元。

注2：民海生物新型疫苗国际化产业基地建设项目（一期）处于建设中，差额为项目建设尚需使用的募集资金。

深圳康泰生物制品股份有限公司
截至 2020 年 12 月 31 日前次募集资金使用情况的报告

附件 2:

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

1、首次公开发行股票募集资金

金额单位：人民币万元

实际投资项目		截止日投资项目累计产能利用率	承诺效益	最近三年实际效益			截止日	是否达到预计效益
				2020 年	2019 年	2018 年	累计实现效益	
序号	项目名称							
1	康泰生物光明疫苗研发生产基地一期	48.21%	达产后年均所得税后利润 6,510.83 万元	-239.66	-	-	-239.66	注

注：康泰生物光明疫苗研发生产基地一期项目于 2020 年 6 月取得药品补充申请批件后开始生产，生产周期为 3 个月左右，2020 年生产乙肝疫苗 1,205.34 万剂。公司于 2020 年 10 月末取得批签发证书后，于 11 月开始销售，因分摊全年公司管理费用及非专项销售费用后导致暂时亏损，未分摊前产生的净利润为 1,328.98 万元，经济效益良好。

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表-续

2、公开发行可转换公司债券募集资金

金额单位：人民币万元

实际投资项目		截止日投资项目累计产能利用率	承诺效益			最近三年实际效益			截止日累计实现效益	是否达到预计效益
序号	项目名称		2020 年	2019 年	2018 年	2020 年	2019 年	2018 年	-	-
1	研发生产楼建设项目	-	-			-			-	注
2	预填充灌装车间建设项目	-	-			-			-	注

注：研发生产楼建设项目已投入使用，其生产的冻干人用狂犬病疫苗（人二倍体细胞）目前处于准备申请药品注册批件阶段，Sabin株脊髓灰质炎灭活疫苗（Vero细胞）目前在III期临床试验阶段；公司第六届董事会第二十五次会议、第六届监事会第二十三次会议审议通过《关于调整部分募集资金投资项目实施进度的议案》，因预填充灌装车间建设项目的主要设备为进口定制设备，设计制作周期长。2020年受疫情的影响，进口设备采购周期延长，到货迟延。待设备到货后，还需经过安装、调试等，导致预填充灌装车间建设项目的建设进度与原计划存在差异，将该募集资金投资项目预计达到预定可使用状态的日期调整为2022年12月31日。

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表-续

3、非公开发行股票募集资金

金额单位：人民币万元

实际投资项目		截止日投资项目累计产能利用率	承诺效益			最近三年实际效益			截止日累计实现效益	是否达到预计效益
序号	项目名称		2020 年	2019 年	2018 年	2020 年	2019 年	2018 年		
1	民海生物新型疫苗国际化产业基地建设项目（一期）	-	-			-			-	注
2	补充流动资金	-	-			-			-	-

注：民海生物新型疫苗国际化产业基地建设项目（一期）目前处于项目建设期。