

关于杭州民生健康药业股份有限公司
以自筹资金预先投入募集资金投资项目和支付发行费用
的鉴证报告

中
信

关于杭州民生健康药业股份有限公司 以自筹资金预先投入募集资金投资项目和支付发行费用的 鉴证报告

中汇会鉴[2023]9241号

杭州民生健康药业股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的杭州民生健康药业股份有限公司（以下简称民生健康公司）管理层编制的《以自筹资金预先投入募集资金投资项目和支付发行费用的专项说明》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供民生健康公司为以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目和支付发行费用的自筹资金之目的使用，不得用作任何其他目的。

二、管理层的责任

民生健康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）、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》及相关格式指引的要求编制《以自筹资金预先投入募集资金投资项目和支付发行费用的专项说明》，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民生健康公司管理层编制的上述说明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》的规定执行了鉴证业务。该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，民生健康公司管理层编制的《以自筹资金预先投入募集资金投资项目和支付发行费用的专项说明》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)、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》及相关格式指引的规定，如实反映了民生健康公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目和支付发行费用的实际情况。

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国注册会计师：

报告日期：2023 年 9 月 22 日

杭州民生健康药业股份有限公司

以自筹资金预先投入募集资金投资项目和支付发行费用 的专项说明

深圳证券交易所：

现根据贵所印发的《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》及相关格式指引的规定，将本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目和支付发行费用的具体情况专项说明如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2023]1204号文核准，并经贵所同意，公司首次公开发行人民币普通股(A股)股票8,913.8600万股，发行价为每股人民币10.00元，共计募集资金89,138.60万元，扣除承销和保荐费用6,455.16万元(保荐及承销费用不含税总金额为人民币6,549.50万元，前期已支付不含税保荐费人民币94.34万元)后的募集资金为82,683.44万元，已由主承销商财通证券股份有限公司于2023年8月28日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用3,259.37万元后，公司本次募集资金净额为79,329.73万元。上述募集资金到位情况业经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)验证，并由其出具中汇会验[2023]8934号《验资报告》。

截至2023年9月12日，累计使用募集资金0.08万元，结余募集资金(含利息收入扣除银行手续费的净额)余额为82,683.35万元。

二、发行申请文件承诺募集资金投资项目情况

本公司《首次公开发行股票招股说明书》披露的募集资金项目及募集资金使用计划如下：

单位：人民币万元

项目名称	总投资额	募集资金承诺投资额	项目备案或核准文号
保健食品智能化生产线技改项目	32,926.40	32,926.40	2111-330113-07-02-880401
维矿类OTC产品智能化生产线技改项目	9,369.90	9,369.90	2111-330113-07-02-993011

项目名称	总投资额	募集资金承诺投资额	项目备案或核准文号
民生健康研发中心技改项目	4,161.43	4,161.43	2111-330113-07-02-566964
合计	46,457.73	46,457.73	

三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至 2023 年 9 月 12 日，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为 518.58 万元，具体情况如下：

单位：人民币万元

项目名称	总投资额	自筹资金实际投入金额	占总投资的比例 (%)	拟置换金额
保健食品智能化生产线技改项目	32,926.40	518.58	1.57	518.58
维矿类 OTC 产品智能化生产线技改项目	9,369.90	-	-	-
民生健康研发中心技改项目	4,161.43	-	-	-
合计	46,457.73	518.58	1.12	518.58

四、自筹资金已支付发行费用情况

本公司募集资金各项发行费用合计人民币 98,088,739.15 元(不含税)，其中公司以自筹资金支付的发行费用为人民币 3,002,874.69 元(不含税)，公司拟置换金额为 3,002,874.69 元，具体情况如下：

单位：人民币元

项目名称	以自筹资金已支付金额	拟置换金额
保荐及承销费用	943,396.23	943,396.23
审计及验资费用	1,886,792.45	1,886,792.45
发行手续费用及其他费用	172,686.01	172,686.01
合计	3,002,874.69	3,002,874.69

五、募集资金置换先期投入的实施情况

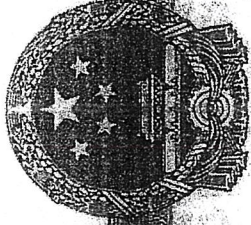
公司招股说明书中对披露募集资金安排如下：本次发行上市募集资金到位前，公司将根据各项目的实际进度，以自筹资金支付项目所需款项。本次发行上市募集资金到位后，

公司将严格按照有关的制度使用募集资金，募集资金可用于置换前期投入募集资金投资项目的自筹资金以及支付项目剩余款项。若本次发行实际募集资金低于募集资金项目投资额，不足部分由公司自筹资金解决；若本次募集资金总额超过项目资金的需要，超募资金将用于与主营业务相关的业务。

公司本次募集资金置换行为与发行申请文件中的内容一致，本次募集资金置换时间距募集资金到账时间不超过6个月，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）》《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2023年修订）》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作（2023年修订）》等相关规定以及发行申请文件的相关安排，不影响募集资金投资计划的正常进行，也不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情形。

杭州民生健康药业股份有限公司

2023年9月22日



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91330000087374063A (1/1)

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息



名称 中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 余强

经营范围

审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其它业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

出资额 贰仟零玖拾万元整

成立日期 2013年12月19日

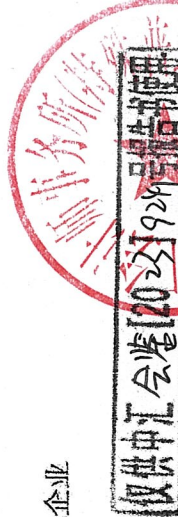
主要经营场所

浙江省杭州市上城区新业路8号华联时代大厦A幢601室

登记机关

2023

年06月01日

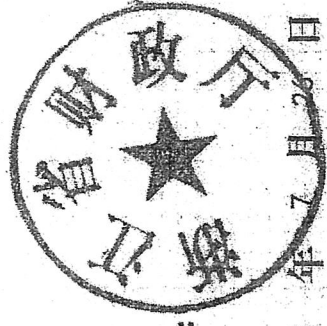


仅供中汇会卷[2023]92号报告使用

证书序号:0015241

说明

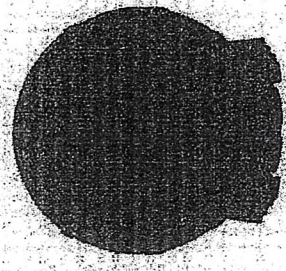
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

2022年7月26日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 余强

主任会计师: 仅供中汇会卷(2023-192)网络申报

经营场所: 杭州市上城区新业路8号华联时代大厦A幢601室

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 330000014

批准执业文号: 浙财会〔2013〕64号

批准执业日期: 2013年12月4日





姓名 林鹏飞
 Full name 男
 性别 男
 Sex 1978-12-30
 出生日期 1978-12-30
 Date of birth 中汇会计师事务所(特殊普通合伙)
 工作单位 中汇会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit 352121197812300035
 身份证号码 352121197812300035
 Identity card No.



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



2016年01月01日

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



2017年01月01日

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

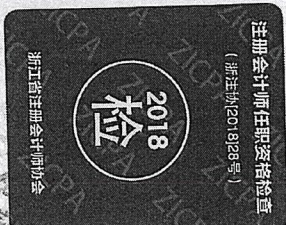
本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



2018年01月01日

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 33000041940
 No. of Certificate

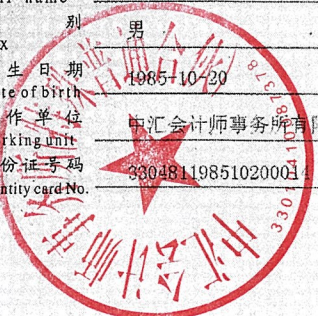
批准注册协会: 浙江省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2004年04月21日
 Date of Issuance

2018年01月01日



姓名 唐咨
 Full name _____
 性别 男
 Sex _____
 出生日期 1985-10-29
 Date of birth _____
 工作单位 中汇会计师事务所有限公司
 Working unit _____
 身份证号码 330481198510200014
 Identity card No. _____



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



2012年10月1日

证书编号: 330000140068
 No. of Certificate

批准注册协会: 浙江省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2012年10月11日
 Date of Issuance

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



2012年10月1日

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

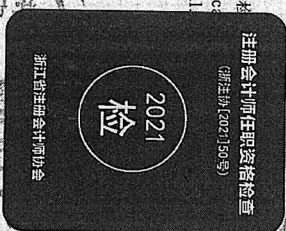
本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



2012年10月1日

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

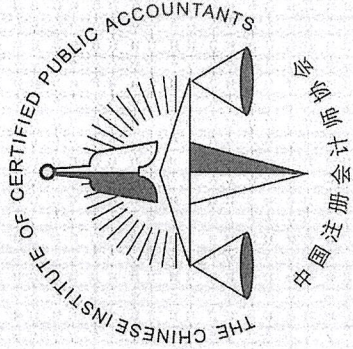


2012年10月1日

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

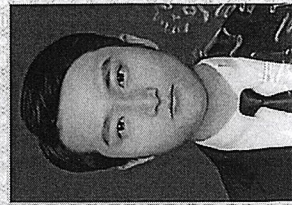
本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

2012年10月1日



苏展

姓名 Full name 苏展
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1988-10-02
 工作单位 Working unit 中汇会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码 Identity card No. 222402198810020219



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号:
 No. of Certificate 330000140364

批准注册协会:
 Authorized Institute of 浙江省注册会计师协会

发证日期:
 Date of Issuance 2020 年 /y09 月 /m 29 日 /d



月 /m 日 /d