

浙江华海药业股份有限公司

前次募集资金使用情况鉴证报告

目 录

一、前次募集资金使用情况鉴证报告.....	第 1—2 页
二、前次募集资金使用情况报告.....	第 3—10 页

前次募集资金使用情况鉴证报告

天健审〔2018〕4380号

浙江华海药业股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的浙江华海药业股份有限公司（以下简称华海药业公司）董事会编制的截至2017年12月31日的《前次募集资金使用情况报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供华海药业公司增发股票时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为华海药业公司增发股票的必备文件，随同其他申报材料一起上报。

二、董事会的责任

华海药业公司董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》编制《前次募集资金使用情况报告》，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华海药业公司董事会编制的上述报告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执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师执业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，华海药业公司董事会编制的《前次募集资金使用情况报告》符合中国证券监督管理委员会发布的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的规定，如实反映了华海药业公司截至 2017 年 12 月 31 日的前次募集资金使用情况。



中国注册会计师：

孙文军



中国注册会计师：

林旺



二〇一八年五月二十五日

浙江华海药业股份有限公司

前次募集资金使用情况报告

中国证券监督管理委员会：

现根据贵会印发的《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）的规定，将本公司截至2017年12月31日的前次募集资金使用情况报告如下。

一、前次募集资金的数额、资金到账时间以及资金在专项账户中的存放情况

（一）前次募集资金的数额、资金到账时间

1. 2013年公开增发募集资金专户存储情况

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2013〕358号文核准，并经上海证券交易所同意，本公司由主承销商浙商证券股份有限公司采用向原股东优先配售、其余部分以网下向机构投资者、网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票6,330万股，发行价为每股人民币12.25元，共计募集资金77,542.50万元，坐扣承销和保荐费用1,610.85万元后的募集资金为75,931.65万元，已由主承销商浙商证券股份有限公司于2013年5月10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、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用620.14万元后，公司本次募集资金净额为75,311.51万元。上述募集资金到位情况业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〔2013〕113号）。

截至2017年12月31日，本公司累计已使用募集资金77,984.30万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为2,672.79万元，募集资金无余额。

2. 2016年非公开增发募集资金专户存储情况

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2016〕1992号文核准，并经上海证券交易所同意，本公司由主承销商华英证券有限责任公司采用非公开发行方式，向特定对象非公开发行人民币普通股（A股）股票11,970,619股，发行价为每股人民币17.46元，共计募集资金20,900.70万元，坐扣承销和保荐费用580.00万元后的募集资金为20,320.70万元，已由主承销商华英证券有限责任公司于2016年10月10日汇入本公司募集资金监管账户。另减除审计及验资费、律师费、法定信息披露费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用216.20万元后，公司本次募集资金净额为20,104.50万元。上述募集资金到位情况业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〔2016〕410号）。

转入募集资金专户账户。

根据公司 2016 年 3 月 22 日召开的第五届董事会第二十七次临时会议审议通过的《关于使用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的议案》，公司获准使用闲置募集资金人民币 2 亿元暂时补充流动资金，使用期限不超过 12 个月。公司实际使用人民币 2 亿元闲置募集资金暂时补充流动资金，并已于上述规定期限到期前将上述暂时补充流动资金的募集资金全部归还并转入募集资金专户账户。

根据公司 2017 年 3 月 14 日召开的第六届董事会第八次临时会议审议通过的《关于使用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的议案》，公司获准使用闲置募集资金 5,500 万元暂时补充流动资金，使用期限不超过 12 个月。公司实际使用人民币 5,500 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，并已于上述规定期限到期前将上述暂时补充流动资金的募集资金全部归还并转入募集资金专户账户。

(2) 使用闲置募集资金购买理财产品

根据 2013 年 9 月 6 日召开的第五届董事会第六次临时会议审议通过的《浙江华海药业股份有限公司关于使用暂时闲置的募集资金进行现金管理的议案》，公司经营管理层获准在不影响募集资金投资计划正常进行的情况下，对最高额度不超过人民币 3.8 亿元(含 3.8 亿元)的暂时闲置募集资金进行现金管理，投资于安全性高、流动性好、有保本约定的投资产品，使用期限不超过 12 个月。

根据 2014 年 9 月 26 日召开的第五届董事会第十三次临时会议审议通过的《浙江华海药业股份有限公司关于继续使用暂时闲置的募集资金进行现金管理的议案》，公司经营管理层获准在不影响募集资金投资计划正常进行的情况下，对最高额度不超过人民币 2.5 亿元(含 2.5 亿元)的暂时闲置募集资金进行现金管理，投资于安全性高、流动性好、有保本约定的投资产品，使用期限不超过 12 个月。

公司已于上述规定期限到期前收回所购买的理财产品并转入募集资金专户账户。

2. 未使用完毕的前次募集资金原因及剩余资金的使用计划和安排

截至 2017 年 12 月 31 日，公司已将上述募集资金全部投入募集资金投资项目。

三、前次募集资金投资项目实现效益情况说明

(一) 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表详见本报告附件 2。

(二) 前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

“偿还贷款项目”及“补充流动资金项目”无法单独核算效益，其余前次募集资金投资项目不存在无法单独核算效益的情况。

四、前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况说明

附件 1

2013 年公开发行股票募集资金使用情况对照表

截至 2017 年 12 月 31 日

编制单位：浙江华海药业股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额：75,311.51		已累计使用募集资金总额：77,984.30			
变更用途的募集资金总额：无		各年度使用募集资金总额：			
变更用途的募集资金总额比例：无		2013 年：19,159.19	2014 年：13,536.01		
		2015 年：17,405.78	2016 年：19,984.95		
		2017 年：7,898.37			
投资项目		截止日募集资金累计投资额		项目达到预定可使用状态日期	
序号	承诺投资项目 实际投资项目	募集资金投资总额 募集前承诺 投资金额 募集后承诺 投资金额 实际投资 金额	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	新型抗高血压 沙坦类原料药 建设项目 新型抗高血压 沙坦类原料药 建设项目	21,190.23 21,190.23 22,186.80	21,190.23 21,190.23 22,186.80	996.57	2014 年 6 月
2	年产 200 亿片 出口固体剂 建设项目 年产 200 亿片 出口固体剂 建设项目	56,357.36 56,357.36 55,797.50	56,357.36 56,357.36 55,797.50	-559.86	2016 年 4 月
合计		77,547.59 77,547.59 77,984.30	77,547.59 77,547.59 77,984.30	436.71	

2016 年非公开发行股票募集资金使用情况对照表

截至 2017 年 12 月 31 日

编制单位：浙江华海药业股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额：20,104.50		已累计使用募集资金总额：20,109.34							
变更用途的募集资金总额：无		各年度使用募集资金总额：							
变更用途的募集资金总额比例：无		2016 年：20,103.45							
		2017 年：5.89							
投资项目		募集资金投资总额				截止日募集资金累计投资额		项目达到预定可使用状态日期	
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
1	偿还贷款	偿还贷款	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	0.00
2	补充流动资金	补充流动资金	10,104.50	10,104.50	10,109.34	10,104.50	10,104.50	10,109.34	4.84
合计			20,104.50	20,104.50	20,109.34	20,104.50	20,104.50	20,109.34	4.84

2013 年公开发行股票募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2017 年 12 月 31 日

编制单位：浙江华海药业股份有限公司

单位：人民币万元

序号	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
	项目名称	2015 年			2016 年	2017 年			
1	新型抗高血压沙坦类原 料药建设项目	95.52%	未承诺	6,682.72	10,015.16	8,732.66	28,370.20	不适用（未承诺 效益）	
2	年产 200 亿片出口固体 制剂建设项目	42.00%	未承诺	23,149.89	25,249.17	34,598.77	98,238.03	不适用（未承诺 效益）	
合计				29,832.61	35,264.33	43,331.43	126,608.23		

2016 年非公开发行股票募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2017 年 12 月 31 日

编制单位：浙江华海药业股份有限公司

单位：人民币万元

序号	实际投资项目 项目名称	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
				2015 年	2016 年	2017 年		
1	偿还贷款	不适用	未承诺		不适用	不适用	不适用 (未承 诺效益)	
2	补充流动资金	不适用	未承诺		不适用	不适用	不适用 (未承 诺效益)	
合计								