

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〔2020〕1035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2019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发行可转换公司债券时使用，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发行可转换公司债券的必备文件，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2019年12月31日的前次募集资金使用情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

边珊珊



中国注册会计师：

王建



二〇二〇年四月八日

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》的规定，将本公司截至 2019 年 12 月 31 日的前次募集资金使用情况报告如下。

一、前次募集资金的募集及存放情况

(一) 前次募集资金的数额、资金到账时间

1. 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）。

2. 2019 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〔2019〕333 号文核准，并经上海证券交易所同意，本公司由主承销商中信证券股份有限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 71,532,314 股，发行价为每股人民币 13.77 元，共计募集资金 98,499.99 万元，坐扣承销和保荐费用 1,500.00 万元（含税，其中包含待抵扣增值税进项税额 84.91 万元）后的募集资金为 96,999.99 万元，已由主承销商中信证券股份有限公司于 2019 年 8 月 29 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 764.60 万元后，公司本次募集资金净额为 96,320.30 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（2019）290号）。

（二）前次募集资金在专项账户中的存放情况

截至2019年12月31日，本公司前次募集资金在银行账户的存放情况如下：

单位：人民币万元

开户银行	银行账号	初始存放金额	2019年12月31日余额	备注
中国农业银行股份有限公司临海支行	19930101040062722	15,320.70[注]		已销户
浙商银行股份有限公司临海支行	3450020210120100016747	5,000.00[注]		已销户
中信银行股份有限公司台州临海支行	8110801012701776783	96,320.30	141.65	活期存款
中国工商银行股份有限公司临海支行	1207021129200103678		1,205.78	活期存款
中国银行股份有限公司临海支行	384476854890		17.12	活期存款
中国农业银行股份有限公司杭州下沙支行	19033101040024553		9,303.61	活期存款
合计		116,641.00	10,668.16	

[注]：初始存放余额包括部分发行费用216.20万元，2016年非公开增发扣除发行费用后的募集资金净额为20,104.50万元。

上述存放余额不包括募集资金现金管理中暂时补充流动资金44,800.00万元。

二、前次募集资金使用情况

前次募集资金使用情况详见本报告附件1。

三、前次募集资金变更情况

本公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

四、前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异内容和原因说明

1. 2016年非公开发行股票补充流动资金项目

截至2019年12月31日，该募投项目的实际投资总额比募集资金承诺投资总额多4.84万元，原因系募集资金产生的利息收入一并补充流动资金项目。

2. 2019 年非公开发行股票补充流动资金项目

截至 2019 年 12 月 31 日, 该募投项目的实际投资总额比募集资金承诺投资总额多 5.40 万元, 原因系募集资金产生的利息收入一并补充流动资金项目。

五、前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

2016 年 10 月 27 日, 本公司第六届董事会第七次临时会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入的自筹资金的议案》, 同意公司以非公开发行股票募集资金置换募投项目预先投入自筹资金 10,000.00 万元。上述募集资金置换情况业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审核, 并由其出具《关于浙江华海药业股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》(天健审(2016)6882 号)。

2019 年 9 月 30 日, 本公司第七届董事会第四次临时会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》, 同意公司以非公开发行股票募集资金置换募投项目预先投入自筹资金 13,548.53 万元。上述募集资金置换情况业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审核, 并由其出具《关于浙江华海药业股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》(天健审(2019)8975 号)。

六、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详见本报告附件 2。对照表中实现效益的计算口径、计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

(二) 前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

1. 偿还贷款及补充流动资金项目无法单独核算效益, 但通过项目的建设, 公司的资金实力将获得进一步提升, 为公司经营发展提供有力的营运资金支持, 从而间接提高公司效益。

2. 智能制造系统集成项目不直接产生效益, 但通过项目的建设, 公司将提高信息化的管理水平、应用水平和服务水平, 从而间接提高公司效益。

(三) 前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺 20% (含 20%) 以上的情况说明

本公司不存在前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺 20%(含 20%)以上的情况。

七、前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况说明

本公司不存在前次募集资金用于认购股份的情况。

八、闲置募集资金的使用

2019年9月30日，本公司第七届董事会第四次临时会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司自董事会审议通过之日起不超过12个月使用不超过4.48亿元的闲置募集资金暂时补充流动资金。

截止2019年12月31日公司实际使用4.48亿元闲置募集资金暂时补充流动资金尚未到期归还。

九、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况

截至2019年12月31日，本公司前次募集资金尚未使用的余额为55,468.16万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额），其中存放募集资金专户余额10,668.16万元，暂时补充流动资金44,800.00万元。尚未使用的募集资金占2019年非公开发行募集资金净额的57.59%，系募集资金项目尚在建设中，后续将根据项目实施进度陆续投入。

十、其他差异说明

本公司前次募集资金实际使用情况与本公司各年度定期报告和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
2. 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

浙江华海药业股份有限公司

二〇二〇年四月八日

附件 1

2016 年非公开发行股票募集资金使用情况对照表

截至 2019 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						
序号	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
		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	实 际 投 资 金 额 与 募 集 后 承 诺 投 资 金 额 的 差 额	
1	偿还贷款		偿还贷款	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	
2	补充流动 资金	补充流动 资金		10,104.50	10,104.50	10,109.34	10,109.34	4.84
	合计			20,104.50	20,104.50	20,109.34	20,109.34	4.84

2019 年非公开发行股票募集资金使用情况对照表

截至 2019 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：96,320.30		已累计使用募集资金总额：40,981.24						
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		2019 年：40,981.24						
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	募集资金投资总额	募集中前承诺投资金额	募集中后承诺投资金额		实际投资金额	实际投资金额与募集中后承诺投资金额的差额
1	生物园区制药及研发中心项目	生物园区制药及研发中心项目	65,000.00	133,000.00	65,000.00	10,859.17		2021 年
2	智能制造系统集成项目	智能制造系统集成项目	5,000.00	16,000.00	5,000.00	3,796.37		2022 年
3	补充流动资金	补充流动资金	26,320.30	27,000.00	26,320.30	26,320.30	5.40	
	合计		96,320.30	176,000.00	96,320.30	40,981.24	5.40	

附件 2

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 2019 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	2017 年			2018 年	2019 年			
1	偿还贷款		不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	
2	补充流动资金		不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	

2019 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 2019 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	生物园区制药及研发中心项目			2017 年	2018 年	2019 年		
1		生物园区制药及研发中心项目	[注]					[注]	
2		智能制造系统集成项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	
3		补充流动资金	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	

[注]：该募投项目尚未完工，尚未产生效益