

南京健友生化制药股份有限公司

募集资金年度存放与使用情况鉴证  
报告

苏公 W[2024]E1310 号

公证



公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)

Gongzheng Tianye Certified Public Accountants, SGP

中国 无锡

## 目 录

<u>序号</u>	<u>内 容</u>	<u>页码</u>
1	募集资金年度存放与使用情况鉴证报告	1-2
2	募集资金年度存放与使用情况专项报告	3-8



## 公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）

Gongzheng Tianye Certified Public Accountants, SGP

中国·江苏·无锡

总机：86（510）68798988

传真：86（510）68567788

电子信箱：mail@gztycpa.cn

Wuxi, Jiangsu, China

Tel: 86（510）68798988

Fax: 86（510）68567788

E-mail: mail@gztycpa.cn

# 募集资金存放与使用情况鉴证报告

苏公W[2024]E1310号

## 南京健友生化制药股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的南京健友生化制药股份有限公司（以下简称健友股份）2023年度《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（以下简称“募集资金专项报告”）进行了鉴证。

### 一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供健友股份年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为健友股份年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

### 二、董事会的责任

健友股份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《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》、上海证券交易所《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》及相关格式指南的规定编制募集资金专项报告，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。

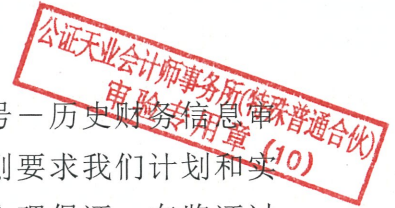
### 三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对健友股份董事会编制的上述募集资金专项报告提出鉴证结论。



#### 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，我们进行了审慎调查，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，健友股份董事会编制的2023年度募集资金专项报告符合《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》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》及相关格式指南的规定，在所有重大方面如实反映了健友股份募集资金2023年度实际存放与使用情况。



中国·无锡

中国注册会计师  
(项目合伙人)

朱新洁

中国注册会计师

虞哲

2024年4月26日



# 南京健友生化制药股份有限公司董事会关于 2023 年度 募集资金存放与实际使用情况专项报告

本公司及其董事、监事、高级管理人员保证公告内容真实、准确和完整，并对公告中的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏承担个别及连带责任。

根据中国证券监督管理委员会《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）、上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》（上证发〔2022〕2 号）及《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——公告格式（2023 年 4 月修订）》（上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——公告格式）等有关规定，南京健友生化制药股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）董事会编制了 2023 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告。

## 一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准南京健友生化制药股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2020]2658号）的批准，公司获准发行面值总额78,000万元可转换公司债券，期限6年，发行价格为每张面值100元人民币，按面值发行，募集资金总额人民币780,000,000.00元。扣除已支付的保荐及承销费（不含增值税）人民币7,000,000.00元后的募集资金金额为773,000,000.00元，已由保荐机构中金公司于2020年12月23日汇入本公司募集资金专项账户。扣除保荐及承销费、律师费、资信评估费、发行手续费、信息披露费、审计费等发行费用人民币8,714,150.94元（不含增值税）后，募集资金净额为771,285,849.06元。上述募集资金实收情况已经中天运会计师事务所(特殊普通合伙)中天运[2020]验字第90090号报告验证。

截止2023年12月31日，公司募集资金使用情况如下：

单位：人民币元

项目	金额
实际募集资金净额	771,285,849.06
加：尚未支付的发行费用	283,018.87
减：2020 年度募投项目支出	297,241,867.93
其中：以募集资金置换预先投入自筹资金的金额	97,395,000.00
本年度直接投入资金	60,000.00
补充营运资金	199,786,867.93
减：闲置募集资金补充流动资金	420,000,000.00

项目	金额
<b>截止 2020 年末尚未使用的募集资金</b>	<b>54,327,000.00</b>
加：2021 年度利息收入扣减手续费净额	70,992.69
加：2021 年闲置募集资金补充流动资金收回	111,050,000.00
减：支付上期未支付发行费用	283,018.87
减：2021 年度募投项目支出	163,529,637.07
其中：本年度直接投入资金	163,092,655.94
补充营运资金	436,981.13
<b>截止 2021 年末尚未使用的募集资金</b>	<b>1,635,336.75</b>
加：2022 年度利息收入扣减手续费净额	7,543.03
加：2022 年度闲置募集资金补充流动资金收回	251,453,430.20
减：2022 年度募投项目支出	251,980,079.67
<b>截止 2022 年末尚未使用的募集资金</b>	<b>1,116,230.31</b>
加：2023 年度利息收入扣减手续费净额	23,616.63
加：2023 年度闲置募集资金补充流动资金收回	57,496,569.80
减：2023 年度募投项目支出	57,553,391.00
减：永久性补充流动资金	1,083,025.74
<b>截止 2023 年末尚未使用的募集资金</b>	<b>-</b>

## 二、募集资金管理情况

为规范募集资金的使用和管理，提高资金使用效率，保护投资者的利益，根据《上海证券交易所股票上市规则》、《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）》、上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等相关法律法规的要求及公司章程的规定，结合公司实际情况，公司制定了《募集资金管理办法》。根据《募集资金管理办法》，公司对募集资金实行专户存储。

2020 年 12 月 23 日，公司与中金公司、江苏银行股份有限公司南京分行（以下简称“江苏银行南京分行”）、中信银行股份有限公司南京分行（以下简称“中信银行南京分行”）签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。上述《募集资金三方监管协议》明确了各方的权利和义务，三方监管协议与上海证券交易所所制定的《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。

截至 2023 年 12 月 31 日，协议各方均按照上述募集资金监管的规定行使权利，履行义务。

截至 2023 年 12 月 31 日止，募集资金的存储情况列示如下：

金额单位：人民币元

银行名称	账号	初始存放金额	截止日余额
------	----	--------	-------

银行名称	账号	初始存放金额	截止日余额
中信银行股份有限公司南京月牙湖支行	8110501012101655139	570,000,000.00	-
江苏银行股份有限公司南京浦口支行	31300188000004335	203,000,000.00	-
合计		773,000,000.00	-

注：上述账户均已销户。

### 三、本年度募集资金的实际使用情况

#### （一）募集资金投资项目的资金使用情况

截至2023年12月31日，公司募集资金使用的具体情况详见附表1《募集资金使用情况表》。

#### （二）募投项目先期投入及置换情况

本年度不涉及募投项目先期投入及置换情况。

#### （三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司第四届董事会第六次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在不影响募集资金投资项目的建设 and 募集资金使用计划的情况下，使用暂时闲置募集资金的金额为不超过42,000万元（含42,000万元）暂时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议批准之日起不超过12个月，到期后归还至募集资金专户。截至2022年1月11日，公司已将用于临时补充流动资金的募集资金全部归还并存入公司募集资金专用账户。

公司第四届董事会第十三次会议审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意继续用部分闲置募集资金暂时补充流动资金，该笔资金仅限于与公司主营业务相关的生产经营使用，总额不超过人民币3亿元（含3亿元），使用期限自董事会审议通过之日起12个月内。截至2023年1月9日，公司已将用于临时补充流动资金的募集资金全部归还并存入公司募集资金专用账户。

#### （四）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

公司不存在对此次可转换公司债券募集资金进行现金管理、投资相关产品的情况。

#### （五）用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

公司不存在超募资金使用的情况。

#### （六）超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况

公司不存在超募资金使用的情况。

#### （七）节余募集资金使用情况

公司 2020 年 12 月第二次发行可转换公司债券募投项目全部建设完毕后，达到预定可使用状态，节余募集资金 1,083,025.74 元。为了提高节余募集资金的使用效率，公司于本年度内将上述节余资金用于永久补充流动资金。根据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》与公司《募集资金管理办法》等相关规定，募投项目全部完成后，节余募集资金（包括利息收入）低于 500 万或者低于募集资金净额 5%的，该事项无需提交公司董事会和股东大会审议。

#### （八）募集资金使用的其他情况

本年度，公司不存在募集资金其他使用情况。

### 四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本公司募投项目于本年度未发生变更。

### 五、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司已披露的关于募集资金使用相关信息及时、真实、准确、完整，募集资金的使用和管理不存在违规情况。

附表 1：募集资金使用情况表

南京健友生化制药股份有限公司董事会

2024 年 4 月 26 日

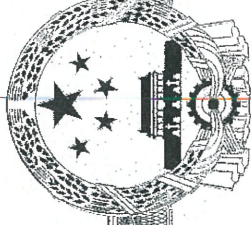


附表 1:

## 募集资金使用情况表

募集资金总额		78,000.00		本年度投入募集资金总额		5,863.64		单位: 万元				
变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		77,138.80						
变更用途的募集资金总额比例		0.00%										
承诺投资项目	已变更项目, 含部分变更 (如有)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额 (1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额 (2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额 (3) = (2)-(1)	截至期末投入进度 (%) (4) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
高效智能化高端药品制剂生产线建设项目	否	57,000.00	57,000.00	57,000.00	5,755.34	57,008.11	8.11	100.01	2023年6月	-	不适用	否
补充流动资金	否	21,000.00	21,000.00	21,000.00	108.30	20,130.69	-869.31	95.86	不适用	不适用	不适用	否
合计		78,000.00	78,000.00	78,000.00	5,863.64	77,138.80	-861.20	-	-	-	-	
未达到计划进度原因 (分具体项目)				不适用								
项目可行性发生重大变化的情况说明				未发生重大变化								
募集资金投资项目先期投入及置换情况				2020 年 12 月 23 日, 公司召开第四届董事会第六次会议审议通过了《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目自筹资金的议案》, 同意公司以募集资金置换截至 2020 年 12 月 23 日自有资金预先投入募投项目金额 9,739.50 万元。								
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况				公司第四届董事会第十三次会议审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》, 同意继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金, 该笔资金仅限于与公司主营业务相关的生产经营使用, 总额不超过人民币 3 亿元 (含 3 亿元), 使用期限自董事会审议通过之日起 12 个月内。截至 2023 年 12 月 31 日, 公司已将上述资金全部归还募集资金账户。								

对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	无
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	公司募投项目全部建设完毕后，达到预定可使用状态，节余募集资金 1,083,025.74 元。为了提高节余募集资金的使用效率，公司于本年度内将上述节余资金用于永久补充流动资金。
募集资金其他使用情况	本年度内，公司不存在募集资金其他使用情况。



# 营业执照

(副本)

编号 320200666202312040008



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。

统一社会信用代码

91320200078269333C (1/1)

名称 公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

法定代表人 张彩斌

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，出具有关的报告；基本建设年度财务决算审计；企业管理咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他经营活动。(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 1175万元整

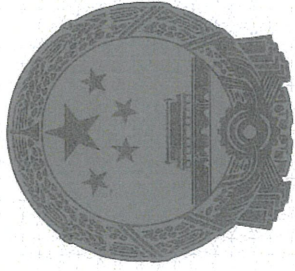
成立日期 2013年09月18日

经营场所 无锡市太湖新城嘉业财富中心5-1001室



登记机关

2023年12月04日



# 会计师事务所 执业证书

名称：

公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：

张彩斌

主任会计师：

经营场所：

无锡市太湖新城嘉业财富中心5-1001室

组织形式：

特殊普通合伙

执业证书编号：

32020028

批准执业文号：

苏财会[2013]36号

批准执业日期：

2013年09月12日



发证机关：

二〇一三

年三月五日

中华人民共和国财政部制

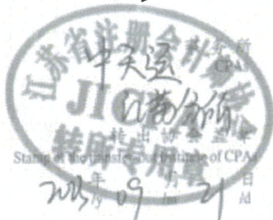
证书序号：0001561

## 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》。

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



同意调入  
Agree the holder to be transferred to



姓名: 姜新洁  
Sex: 女  
出生日期: 1986-09-16  
工作单位: 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)  
Working unit: 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)  
身份证号码: 340504198609160221  
Identity card No. 340504198609160221



登记  
Registration

合格, 继续有效一年。  
Valid for another year after  
this renewal.

证书编号: 320000104747  
No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2014 年 04 月 30 日  
Date of issuance



姜新洁(320000104747)  
您已通过2015年年检  
江苏省注册会计师协会



姜新洁(320000104747)  
您已通过2016年年检  
江苏省注册会计师协会

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



同意调入  
Agree the holder to be transferred to



姓名: 唐哲  
Full name: Tang Zhe  
性别: 男  
Sex: Male  
出生日期: 1989-02-14  
Date of birth: 1989-02-14  
工作单位: 天业会计师事务所(特殊普通合伙)  
Working unit: Tianye Certified Public Accountants (Special General Partnership)  
身份证号: 320311198902144324  
Identity card No.: 320311198902144324

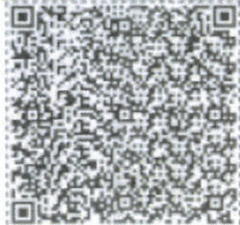


登记  
Registration

This certificate is valid for another year after this renewal.



凭证(320000104836)  
您已通过2017年年检  
江苏省注册会计师协会



凭证(320000104836)  
您已通过2018年年检  
江苏省注册会计师协会

证书编号: 320000104836  
No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2016 年 09 月 29 日  
Date of Issuance

年 月 日