

人福医药集团股份有限公司
前次募集资金使用情况

审 核 报 告

大信专审字[2026]第 2-00003 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.

您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，

报告编码：京26H5XCMYJT





大信会计师事务所

北京市海淀区知春路1号

学院国际大厦22层2206

邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP

Room 2206 22/F, Xueyuan International Tower

No.1 Zhichun Road, Haidian Dist.

Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558

传真 Fax: +86 (10) 82327668

网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

前次募集资金使用情况审核报告

大信专审字[2026]第 2-00003 号

人福医药集团股份有限公司全体股东：

我们对人福医药集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）编制的《关于前次募集资金使用情况的专项报告》（以下简称“前次募集资金使用情况专项报告”）进行了审核。

一、董事会的责任

按照中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第7号》的规定编制前次募集资金使用情况专项报告，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是贵公司董事会的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核工作的基础上对贵公司编制的前次募集资金使用情况专项报告发表审核意见。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》的规定执行了审核业务。该准则要求我们计划和实施审核工作，以对贵公司编制的前次募集资金使用情况专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括询问、检查有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

三、审核意见

我们认为，贵公司编制的前次募集资金使用情况专项报告符合相关规定，在所有重大方面公允反映了截至2025年9月30日止前次募集资金的使用情况。





大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦22层2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F, Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxin CPA.com.cn

四、其他说明事项

本报告是在实施必要审核程序的基础上作出的职业判断，并不构成对贵公司前次募集资金的投资项目前景及其效益实现作出的保证。本报告仅限于贵公司作为申请发行新股的必备文件，随同其他申报材料一同报送，不得用作其他目的。因使用不当造成的后果，与执行本审核业务的注册会计师及会计师事务所无关。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二六年二月二十四日



人福医药集团股份有限公司关于 前次募集资金使用情况的专项报告

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责任。

一、前次募集资金的募集及存放情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]2562号《关于核准人福医药集团股份有限公司向李杰等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，公司向李杰、陈小清、徐华斌发行股份购买相关资产，并向武汉当代科技产业集团股份有限公司发行 89,047,195 股人民币普通股募集配套资金，每股面值为人民币 1.00 元，发行价格 11.23 元/股，募集配套资金为人民币 999,999,999.85 元，扣除各项发行费用 22,794,247.01 元，实际募集资金净额为 977,205,752.84 元。

上述募集资金已于 2021 年 2 月 1 日全部到账，并经大信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，于 2021 年 2 月 3 日出具大信验字[2021]第 2-00005 号验资报告。

截至 2025 年 9 月 30 日，公司上述募集资金已按照规定用途实施完毕并结项，公司已于 2024 年 10 月注销所涉全部募集资金账户，具体情况如下：

单位：元

开户单位	开户行	开户账号	募集资金初始存放金额	截止日余额	备注
人福医药集团股份有限公司	兴业银行武汉分行营业部	416010100102144444	976,799,999.85		已注销
宜昌人福药业有限责任公司	兴业银行宜昌分行营业部	417010100100443490			已注销
合计			976,799,999.85		

注：募集资金净额 977,205,752.84 元与初始存放金额 976,799,999.85 元之间的差额为除承销保荐外的其他发行费用。

二、前次募集资金使用情况

截至 2025 年 9 月 30 日，公司前次募集资金实际使用情况详见本报告附件 1 “前次募集资金使用情况对照表”。



三、前次募集资金变更情况

公司不存在前次募集资金实际投资项目发生变更的情况。

四、募集资金投资项目先期投入及置换情况

2021年2月26日，公司第十届董事会第十一次会议、第十届监事会第五次会议审议通过了《关于公司使用募集资金置换预先投入自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金89,664,085.15元。大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司以自筹资金先期投入募集资金投资项目的事项进行了专项审核，并出具了大信专审字[2021]第2-00024号《人福医药集团股份有限公司以募集资金置换已投入募集资金项目的自筹资金的审核报告》。具体内容详见公司于2021年2月27日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《人福医药集团股份有限公司关于使用募集资金置换预先投入自筹资金的公告》（公告编号：临2021-023）。

五、前次募集资金投资项目最近3年实现效益的情况

前次募集资金投资项目实现效益情况详见本报告附件2“前次募集资金投资项目实现效益情况对照表”。

六、前次发行涉及以资产认购股份的资产运行情况

前次发行不涉及以资产认购股份的情况。

七、闲置募集资金的使用

公司不存在使用闲置募集资金的情况。

八、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况

因前次募集资金项目均已实施完毕并结项，公司已于2024年10月注销所涉全部募集资金账户，并将募集资金余额（含利息收入）合计25,829,915.55元转入公司普通账户用于永久补充流动资金。具体内容详见公司于2024年10月15日、10月23日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《人福医药集团股份有限公司关于募集资金投资项目结项并注销募集资金专户的公告》（公告编号：临2024-104）、《人福医药集团股份有限公司关于注销募集资金专户的



公告》(公告编号: 临2024-107)。

九、前次募集资金使用的其他情况

公司不存在前次募集资金使用的其他情况。

十、前次募集资金实际使用情况与已公开披露信息对照情况说明

截至2025年9月30日,公司募集资金实际使用情况与公司定期报告和其他信息披露文件中披露的有关内容不存在差异。

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



附件 1:

前次募集资金使用情况对照表

金额单位：人民币万元

募集资金总额：		97,720.58		已累计使用募集资金总额：95,455.23			
变更用途的募集资金总额：				各年度使用募集资金总额：95,455.23			
		2021 年：80,245.39		2022 年：7,265.79			
		2023 年：7,944.04		2024 年：0.00			
变更用途的募集资金总额比例：		2025 年 1-9 月：0.00					
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集资金投资总额			实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	项目达到预定可使用状态日期（或截止项目完工程度）
			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	小容量注射剂国际 标准生产基地 补充上市公司流 动资金	小容量注射剂国 际标准生产基地 补充上市公司流 动资金	47,522.00	47,522.00	45,256.65	-2,265.35	2023 年 6 月
2	小容量注射剂国际 标准生产基地 补充上市公司流 动资金	小容量注射剂国 际标准生产基地 补充上市公司流 动资金	52,478.00	52,478.00	50,198.58	50,198.58	不适用
合计			100,000.00	100,000.00	95,455.23	97,720.58	-2,265.35

注：本附表中部分合计数与各加数直接相加之和在尾数上可能存在差异，上述差异是由四舍五入所致。



附件 2:

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

金额单位：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
				2022 年度	2023 年度	2024 年度	2025 年 1-9 月		
1	小容量注射剂国际标准生产基地	36.44%	125,694.86（注 1）	不适用	63,129.99	122,108.60	92,121.73	277,360.32	是
2	补充上市公司流动资金	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

注 1：小容量注射剂国际标准生产基地于 2023 年 6 月正式投入运营，根据该项目预算，投产第一年净利润为 -1,111.78 万元，第二年净利润为 56,729.85 万元，第三年为净利润 70,076.79 万元。





营业执照

(副本)(6-1)

统一社会信用代码

91110108590611484C



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

名称 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 吴卫星、谢泽敏

出资额 5190万元
成立日期 2012年03月06日

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号22层2206

经营范围

许可项目：注册会计师业务；代理记账。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：税务服务；工程造价咨询业务；社会经济咨询服务；企业管理咨询；企业管理；企业管理咨询；认证咨询；咨询策划服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



2025年11月20日

登记机关

北京福医药集团股份公司定向特定对象发行股票使用机关



仅供人福医药集团股份公司向特定对象发行股票使用

会计师事务所 执业证书

名称： 大信会计师事务所（特殊普通合伙）
 首席合伙人： 谢泽敏
 主任会计师：
 经营场所： 北京市海淀区知春路1号22层2206
 组织形式： 特殊普通合伙
 执业证书编号： 11010141
 批准执业文号： 京财会许可[2011]0073号
 批准执业日期： 2011年09月09日



证书序号：0017384

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：北京市财政局

二〇一一年十月二十五日

中华人民共和国财政部制



姓名 向辉
 Full name 男
 性别 男
 Sex
 出生日期 1978-06-07
 Date of birth
 工作单位 大信会计师事务所(特殊普通合伙) 湖北分所
 Working unit
 身份证号码 420106197806072411
 Identity card No.



仅供人福医药集团股份公司特定对象发行股票使用



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.

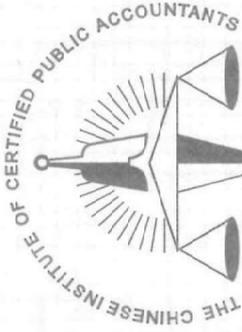


证书编号: 420003200735
 No. of Certificate

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2007 年 09 月 23 日
 Date of Issuance /y /m /d

日
 /d



中国注册会计师协会

姓名 杨洪
 Full name 女
 Sex
 出生日期 1981-05-16
 of birth
 工作单位 大信会计师事务所(特殊普通合伙)湖北分所
 Working unit
 身份证号码 420122198105160028
 Identity card No.



仅供人福医药集团股份公司向特定对象发行股票使用



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.



110101410079

证书编号:
 No. of Certificate

湖北省注册会计师协会

批准注册协会:
 Authorized Institute of CPAs

04 09

发证日期:
 Date of Issuance

年 月 日
 /y /m /d

日
 /d