



广东泰恩康医药股份有限公司

前次募集资金使用情况鉴证报告

华兴专字[2026]25015620019号

华兴会计师事务所（特殊普通合伙）



# 华兴会计师事务所(特殊普通合伙) HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址:福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼  
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel):0591-87852574  
Http://www.fjhxcpa.com

传真(Fax): 0591-87840354  
邮政编码(Postcode):350003

## 前次募集资金使用情况鉴证报告

华兴专字[2026]25015620019号

广东泰恩康医药股份有限公司全体股东:

我们接受委托,对后附的广东泰恩康医药股份有限公司(以下简称“泰恩康”)董事会编制的截至2025年12月31日的《前次募集资金使用情况报告》执行了鉴证工作。

### 一、董事会的责任

泰恩康董事会的责任是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。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是对泰恩康董事会编制的《前次募集资金使用情况报告》发表鉴证结论。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》的规定计划和实施鉴证工作,以对上述《前次募集资金使用情况报告》是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证工作中,我们结合泰恩康实际情况,实施了包括询问、检查会计记录等我们认为必要的鉴证程序。我们相信,我们的鉴证工作为发表鉴证结论提供了合理的基础。

### 三、鉴证结论

我们认为,泰恩康董事会编制的《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《监管规则适用指引——发行类第7号》的规定,在



# 华兴会计师事务所(特殊普通合伙) HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址: 福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼 电话(Tel): 0591-87852574 传真(Fax): 0591-87810354  
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China Http://www.fjhxcpa.com 邮政编码(Postcode): 350003

所有重大方面如实反映了泰恩康截至2025年12月31日的前次募集资金使用情况。

#### 四、报告使用限制

本鉴证报告仅供泰恩康向不特定对象发行可转换公司债券申报材料之用, 除非事先获得本会计师事务所和注册会计师的书面同意, 不得用于其他目的。如未经同意用于其他目的, 本会计师事务所和注册会计师不承担任何责任。



中国注册会计师:



中国注册会计师:



2026年5月8日

# 广东泰恩康医药股份有限公司

## 前次募集资金使用情况报告

根据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，广东泰恩康医药股份有限公司（以下简称“泰恩康”或“本公司”）编制了截至2025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

经中国证券监督管理委员会《关于同意广东泰恩康医药股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2022〕203号）同意注册，本公司向社会公众投资者首次公开发行普通股（A股）股票5,910.00万股，发行价为每股人民币19.93元。本次发行募集资金总额为人民币117,786.30万元，扣除发行费用12,578.23万元（不含增值税）后，募集资金净额为105,208.07万元，上述募集资金已于2022年3月24日全部到位。

上述募集资金到位情况已经华兴会计师事务所（特殊普通合伙）华兴验字[2022]20000260380号《验资报告》验证。

#### （二）前次募集资金在专项账户中的存放情况

截至2025年12月31日，前次募集资金在专项账户中的具体存放情况如下：

单位：人民币万元

开户银行	银行账户	账户类别	初始存放金额	2025年12月31日余额
兴业银行汕头分行营业部	391680100100077206	募集资金专户	27,640.46	51.51
中国光大银行汕头分行	78100188000368541	募集资金专户	25,231.77	已销户
中国银行汕头龙湖支行	665275431968	募集资金专户	5,000.00	已销户
中国民生银行广州分行营业部	634473712	募集资金专户	10,000.00	已销户
中国工商银行龙湖支行	2003020129200111433	募集资金专户	25,000.00	已销户
创兴银行股份有限公司汕头分行	8000034920001001	募集资金专户	12,335.84	已销户

开户银行	银行账户	账户类别	初始存放金额	2025年12月31日余额
中国工商银行股份有限公司济南齐鲁软件园支行	1602115129000888888	募集资金专户		149.50
合计	——	——	105,208.07	201.01

2022年4月25日，公司第四届董事会第十次会议审议通过了《关于开设募集资金专户并签订募集资金三方监管协议的议案》。为便于全资子公司山东华铂凯盛生物科技有限公司更好地实施“生物技术药及新药研发项目”，募投项目实施主体山东华铂凯盛生物科技有限公司在中国工商银行股份有限公司济南齐鲁软件园支行设立募集资金专户1602115129000888888，由兴业银行汕头分行营业部募集资金专户391680100100077206转入5000万元。

## 二、前次募集资金的实际使用情况

### （一）前次募集资金使用情况对照表

前次募集资金使用情况对照表详见本报告附件1。

### （二）前次募集资金实际投资项目变更情况

公司募集资金投资项目未发生变更情况。

### （三）前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

2022年4月25日，公司分别召开第四届董事会第十次会议、第四届监事会第五次会议，审议通过《关于使用募集资金置换先期投入的议案》。经华兴会计师事务所（特殊普通合伙）审验，截至2022年3月31日，公司以自有资金预先投入募集资金投资项目的金额为4,227.42万元，自有资金支付发行费用的金额为535.68万元，共计4,763.10万元。公司监事会、独立董事发表了明确的同意意见，保荐人国泰海通证券股份有限公司出具了无异议的核查意见。本次置换事项已由华兴会计师事务所（特殊普通合伙）验证，出具华兴专字[2022]20000260402号《关于广东泰恩康医药股份有限公司以募集资金置换预先已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金专项说明的鉴证报告》。截至2022年4月28日，上述置换已完成。

2025年6月26日，公司召开了第五届董事会第八次会议、第五届监事会第八次会

议，审议通过了《关于使用自有资金支付募投项目部分款项并以募集资金等额置换的议案》，同意公司在募投项目实施期间，使用自有资金支付募投项目相关款项，后续以募集资金进行等额置换，即从募集资金专户划转等额资金至公司自有资金账户，该部分等额置换资金视同募投项目使用资金。

#### （四）闲置募集资金的使用情况

2022年4月，公司召开第四届董事会第十次会议、第四届监事会第五次会议，2022年5月，公司召开2021年年度股东大会，分别审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》，同意公司及子公司在确保不影响募集资金投资项目建设和正常经营的情况下，使用总额不超过60,000万元（含本数）的闲置募集资金进行现金管理，前述现金管理额度由公司及子公司共享。在上述额度及期限内，资金可以循环滚动使用。

2023年4月，公司召开第四届董事会第十九次会议、第四届监事会第十一次会议，2023年5月，公司召开2022年年度股东大会，分别审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》，同意公司及子公司在确保不影响募集资金投资项目建设和正常经营的情况下，使用总额不超过50,000万元（含本数）的闲置募集资金进行现金管理，前述现金管理额度由公司及子公司共享。在上述额度及期限内，资金可以循环滚动使用。

2024年4月，公司召开第五届董事会第三次会议、第五届监事会第三次会议，审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》，同意公司及子公司在确保不影响募集资金投资项目建设和正常经营的情况下，使用总额不超过40,000万元（含本数）的闲置募集资金进行现金管理，前述现金管理额度由公司及子公司共享。在上述额度及期限内，资金可以循环滚动使用。

2025年4月，公司召开第五届董事会第七次会议、第五届监事会第七次会议，分别审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》，同意公司及子公司在确保不影响募集资金投资项目建设和正常经营的情况下，使用总额不超过40,000万元（含本数）的闲置募集资金进行现金管理，前述现金管理额度由公司及子公

司共享。在上述额度及期限内，资金可以循环滚动使用。

截至 2025 年 12 月 31 日，公司对闲置募集资金进行现金管理余额为 28,927.59 万元。

#### （五）超募资金的使用情况

公司首次公开发行股票实际募集资金净额为 105,208.07 万元，扣除募集资金投资项目承诺投资的资金需求后，超出部分的募集资金净额为 30,231.77 万元。

2022 年 4 月 25 日及 2022 年 5 月 18 日，公司分别召开第四届董事会第十次会议、第四届监事会第五次会议及 2021 年年度股东大会，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金 9,000.00 万元用于永久补充流动资金。公司监事会、独立董事发表了明确的同意意见，保荐机构出具了无异议的核查意见。

2023 年 4 月 25 日及 2023 年 5 月 18 日，公司分别召开第四届董事会第十九次会议、第四届监事会第十一次会议及 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金 9,000.00 万元用于永久补充流动资金。公司监事会、独立董事发表了明确的同意意见，保荐机构出具了无异议的核查意见。

2024 年 4 月 19 日及 2024 年 5 月 13 日，公司分别召开第五届董事会第三次会议、第五届监事会第三次会议及 2023 年年度股东大会，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金 9,000.00 万元用于永久补充流动资金。公司监事会发表了明确的同意意见，保荐机构出具了无异议的核查意见。

2025 年 4 月 24 日及 2025 年 5 月 16 日，公司分别召开第五届董事会第七次会议、第五届监事会第七次会议及 2024 年年度股东大会，审议通过了《关于使用剩余超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用剩余超募资金 3,231.77 万元（实际金额以资金转出当日专户余额为准）用于永久补充流动资金。公司监事会发表了明确的同意意见，保荐机构出具了无异议的核查意见。

截至 2025 年 12 月 31 日，公司累计已使用超募资金（含现金管理收益和利息收入）补充流动资金 31,269.78 万元，超募资金已全部使用完毕，高于超募资金净额的部分系超募资金的现金管理收益和利息收入金额。

### （六）募集资金使用的其他情况

2024年12月13日，公司召开第五届董事会第六次会议、第五届监事会第六次会议，审议通过《关于调整部分募投项目内部投资结构、实施地点及项目延期的议案》。

#### 1、募投项目内部投资结构调整的具体情况

公司调整“业务网络及品牌建设项目”的募集资金投资结构，调减场地费用、设备购置费用、软件购置费用的金额，调增品牌宣传推广费、人员费用的金额，募集资金投资总额保持不变。该募投项目内部投资结构调整前后具体情况如下：

单位：万元

序号	项目	调整前投资金额	调整后投资金额	调整金额
1	场地费用	2,935.70	25.70	-2,910.00
2	设备购置费用	2,242.35		-2,242.35
3	软件购置费用	1,219.90		-1,219.90
4	品牌宣传推广费	14,810.00	19,682.25	4,872.25
5	人员费用	906.75	2,406.75	1,500.00
6	基本预备费	221.15	221.15	
	合计	22,335.84	22,335.84	

#### 2、募投项目实施地点调整的具体情况

公司原定通过“业务网络及品牌建设项目”在广州、北京、上海、深圳、汕头、重庆、西安、武汉、成都等区域性代表城市改造及新建运营网点累计80个，打造覆盖全国的运营管理网络。现调整募投项目的实施地点，公司根据市场情况围绕东北、华北、华东、华中、华南、西南、西北等经济区域选择合适地点升级和建设运营网点，减少部分普通运营网点，将部分普通运营网点合并至省级运营中心。

#### 3、募投项目延期的具体情况

公司将“业务网络及品牌建设项目”达到预定可使用状态的日期从2025年3月24日延期至2026年3月24日。

### 三、前次募集资金投资项目最近3年实现效益的情况说明

#### （一）前次募集资金投资项目最近3年实现效益情况对照表

前次募集资金投资项目最近3年实现效益的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

“生物技术药及新药研发项目”不直接产生经济效益，但通过本项目的建设，能够有效提高公司新品种的研发、创新能力，进而强化公司的市场竞争力。

“业务网络及品牌建设项目”的建成将进一步完善公司的业务网络，构建其公司在全国范围内的营销体系，提高公司的品牌形象及知名度，不产生直接的经济效益。

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

截至 2025 年 12 月 31 日，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的累计收益 20%（含 20%）以上的情况。

#### **四、前次募集资金涉及以资产认购股份的相关资产运行情况说明**

公司不存在前次募集资金以资产认购股份的情况。

#### **五、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况**

截至 2025 年 12 月 31 日，公司未使用的募集资金余额为 29,128.60 万元（包括累计收到的银行存款利息及结构性存款收益扣除银行手续费等的净额 3,966.02 万元）。其中，募集资金专户余额为 201.01 万元，使用闲置募集资金暂时进行现金管理 28,927.59 万元。本公司实际募集资金净额 105,208.07 万元，未使用金额占前次募集资金净额的比例为 27.69%，未使用完毕的原因系募投项目正在进行中，该等资金将继续用于实施承诺投资项目。

#### **六、其他差异说明**

截至 2025 年 12 月 31 日，公司前次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

2. 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

广东泰恩康医药股份有限公司董事会

2026 年 5 月 8 日



附件 2:

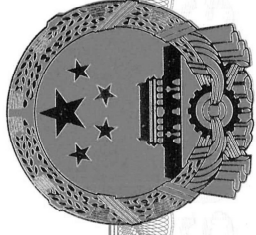
前次募集资金实现效益情况对照表

(截至 2025 年 12 月 31 日)

编制单位: 广东泰恩康医药股份有限公司

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	是否达到预期 效益
	项目名称			2023 年度	2024 年度	2025 年度		
1	生物技术药及新药研发项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
2	业务网络及品牌建设项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
3	补充营运资金	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
4	超募资金用于补充流动资金	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用



# 营业执照

统一社会信用代码  
91350100084343026U

(副本) 副本编号: 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	华兴会计师事务所(特殊普通合伙)	出资额	贰仟壹佰肆拾陆万陆仟圆整
类型	特殊普通合伙企业	成立日期	2013年12月09日
执行事务合伙人	童益恭	主要经营场所	福建省福州市鼓楼区湖东路152号中山大 厦B座7-9楼



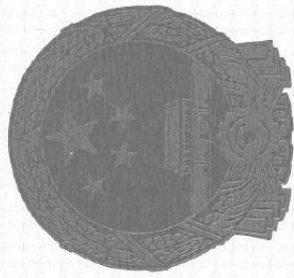
仅供出具审计报告使用

**经营范围**  
审查会计报表、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；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。(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)

登记机关



2025年8月7日



证书序号: 0014303

## 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: 福建省财政厅

二〇一四年五月五日

中华人民共和国财政部制

# 会计师事务所 执业证书

名称: 华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 童益恭

主任会计师:

经营场所: 福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 35010001

批准执业文号: 闽财会(2013)46号

批准执业日期: 2013年11月29日



姓名: 郑镇涛  
 Full name: 郑镇涛  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1984-09-18  
 Date of birth: 1984-09-18  
 工作单位: 广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)  
 Working unit: 广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)  
 身份证号码: 440507198409180634  
 Identity card No.: 440507198409180634



证书编号:  
 No. of Certificate

440100793821

批准注册协会:  
 Authorized Institute of CPAs

广东省注册会计师协会

发证日期:  
 Date of Issuance

2015 年 04 月 13 日  
 /y /m /d



郑镇涛(440100793821), 已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2021)268号。



440100793821



郑镇涛年检二维码  
 y /m /d

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

广东正中珠江会计师事务所  
 CPAs

(特殊普通合伙)

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2021 年 04 月 19 日  
 /y /m /d

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

广东正中珠江会计师事务所  
 CPAs

(特殊普通合伙) 广东分所

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2021 年 1 月 19 日  
 /y /m /d

姓名 王超明  
 Full name  
 性别 男  
 Sex  
 出生日期 1992-09-24  
 Date of birth  
 工作单位 广东正中珠江会计师事务所  
 Working unit (特殊普通合伙)  
 身份证号码 445221199209241631  
 Identity card No.



证书编号: 440100790162  
 No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2018 年 06 月 20 日  
 Date of Issuance /y /m /d



王超明(440100790162), 已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2021)268号。



440100790162



王超明年检二维码

年 /y 月 /m 日 /d

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

广东正中珠江会计师事务所  
 CPAs  
 转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2018 年 12 月 20 日  
 /y /m /d

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

广东省注册会计师协会  
 CPAs  
 转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2018 年 12 月 20 日  
 /y /m /d