

# 浙商证券股份有限公司

## 关于浙江康恩贝制药股份有限公司

### 募集资金存放与使用情况的专项核查报告

浙商证券股份有限公司（以下简称“浙商证券”或“本保荐机构”）作为浙江康恩贝制药股份有限公司（以下简称“康恩贝”或“公司”）持续督导的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《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持续督导工作指引》等相关规定，对康恩贝2020年度募集资金存放和使用情况进行了核查，核查情况如下：

#### 一、募集资金的基本情况

##### （一）2015年非公开发行股票募集资金的基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江康恩贝制药股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2017〕1642号）核准，公司获准向特定对象非公开发行不超过15,886万股新股。公司和保荐人（主承销商）西南证券股份有限公司、联合主承销商浙商证券根据发行方案和总体认购情况，于2018年1月共向六家特定投资者实际发行了15,659.02万股股份，每股发行价6.98元，共募集资金1,092,999,596.00元，减除发行费用17,459,940.91元（不含税）后，募集资金净额为1,075,539,655.09元。上述募集资金到位情况已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了《验资报告》（天健验〔2017〕585号）。

##### （二）募集资金的使用和结余情况

截至2020年12月31日，公司本次募集资金使用情况如下：

单位：万元

项目	序号	金额
募集资金净额	A	107,553.97
截至期初累计发生额	项目投入	35,127.06
	利息收入净额	1,395.57
本期发生额	项目投入	28,672.42
	利息收入净额	961.29

截至期末累计发生额	项目投入	$D1=B1+C1$	63,799.48
	利息收入净额	$D2=B2+C2$	2,356.86
闲置募集资金暂时补充流动资金		E	40,000.00
应结余募集资金		$F=A-D1+D2$	46,111.34
募集资金专户余额		G	6,111.34
差异		$H=E-F-G$	40,000.00

## 二、募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，公司按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上海证券交易所股票上市规则（2020年12月修订）》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《浙江康恩贝制药股份有限公司募集资金管理办法》，对募集资金实行专户存储。

2018年1月11日，公司连同保荐机构西南证券股份有限公司分别与中国建设银行股份有限公司杭州吴山支行、杭州银行股份有限公司滨江支行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，明确了各方的权利和义务；公司控股子公司浙江金华康恩贝生物制药有限公司（以下简称“金华康恩贝”）连同保荐机构西南证券股份有限公司分别与中国建设银行股份有限公司杭州吴山支行、中信银行股份有限公司杭州湖墅支行签订了《募集资金专户存储四方监管协议》，明确了各方的权利和义务。

2018年4月24日，公司第九届董事会第三次会议审议通过了《关于更换持续督导机构及保荐代表人暨相关事宜的议案》，同意公司此次非公开发行股票的保荐机构西南证券股份有限公司终止履行持续督导义务，由浙商证券承接持续督导工作。在更换持续督导机构和保荐代表人后，公司连同保荐机构浙商证券于2018年5月10日与中国建设银行股份有限公司杭州吴山支行、杭州银行股份有限公司滨江支行重新签署《募集资金专户存储三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。同日，金华康恩贝分别与中国建设银行股份有限公司杭州吴山支行、中信银行股份有限公司杭州湖墅支行及浙商证券签订《募集资金专户存储四方监管协议》，明确了各方的权利和义务。此次签署的三方（四方）监管协议与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异。

截至 2020 年 12 月 31 日，公司募集资金存放情况如下：

单位：元

账户名称	开户银行	银行账号	募集资金余额	备注
浙江康恩贝制药股份有限公司	中国建设银行股份有限公司杭州吴山支行	33050161622700000408	47,977,702.24	募集资金专户
浙江康恩贝制药股份有限公司	杭州银行股份有限公司滨江支行	3301040160008592001	1,587,798.10	募集资金专户
浙江金华康恩贝生物制药有限公司	中国建设银行股份有限公司杭州吴山支行	33050161622700000491	1,076,504.92	募集资金专户
浙江金华康恩贝生物制药有限公司	中信银行股份有限公司杭州湖墅支行	8110801013901253878	10,471,357.96	募集资金专户
	合计		<b>61,113,363.22</b>	

### 三、2020 年度募集资金的实际使用情况

#### （一）募集资金投资项目进展情况

康恩贝 2020 年度使用此次非公开发行募集资金 28,672.42 万元，具体情况详见募集资金使用对照表（附件 1）。

#### （二）使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的情况

康恩贝 2020 年度不存在使用此次非公开发行募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的情况。

#### （三）使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况

2020 年 10 月 26 日，公司第十届董事会第三次（临时）会议审议通过了《关于将 2015 年非公开发行股票募集资金部分闲置资金继续暂时补充流动资金的议案》，同意安排 2015 年非公开发行股票募集资金中不超过 40,000 万元的闲置资金继续暂时补充流动资金，期限自 2020 年 10 月 26 日起至 2021 年 10 月 25 日止。康恩贝独立董事、监事会就该事项发表了明确同意意见，本保荐机构已于 2020 年 10 月 26 日出具《浙商证券股份有限公司关于浙江康恩贝制药股份有限公司继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的核查意见》。

截至 2020 年 12 月 31 日，公司实际使用闲置募集资金 40,000 万元暂时补充流动资金。

#### （四）对闲置募集资金进行现金管理的情况

2020 年，为了提高募集资金的使用效率，在确保不影响募投项目建设和不改变募集资金用途的前提下，康恩贝将部分闲置募集资金转为定期存款，截至

2020年12月31日，定期存款均已到期转回募集资金专户。

#### **（五）募集资金投向变更的情况**

为适应政府规划调整以及金华康恩贝的战略布局安排，公司于2020年4月14日召开的第九届董事会2020年第三次临时会议和2020年5月18日召开的2019年度股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，同意变更金华康恩贝国际化先进制药基地项目募集资金中的42,688.00万元投入金华康恩贝原料药异地搬迁项目（国际化先进制药基地项目二期），变更金额占募集资金总筹资额（含发行费用等）的比例为39.06%。

金华康恩贝原料药异地搬迁项目（国际化先进制药基地项目二期）拟投资总额为60,353.00万元，其中计划固定资产投资额为57,365.00万元，使用变更募集资金42,688.00万元投资后的不足部分，由金华康恩贝自筹资金解决。

对原规划的金华康恩贝国际化先进制药基地项目中的制剂生产线，将根据未来产品、市场变化情况和企业实际需要由金华康恩贝通过技改等适当方式另行择机自筹资金在其现在的金衢路厂区安排实施。

康恩贝2020年度变更募集资金投资项目的具体情况详见变更募集资金投资项目情况表（附件2）。

#### **四、会计师对康恩贝2020年度募集资金的存放和使用情况专项报告的鉴证意见**

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对康恩贝2020年度募集资金的存放与使用情况出具了《募集资金年度存放与使用情况鉴证报告》，认为康恩贝公司董事会编制的2020年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》符合《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》及相关格式指引的规定，如实反映了康恩贝公司募集资金2020年度实际存放与使用情况。

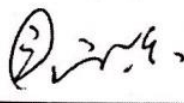
#### **五、保荐机构核查意见**

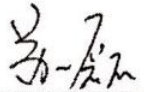
报告期内，保荐机构查阅了公司募集资金专户银行对账单、中介机构相关报告、相关公告和支持文件等，核查了募集资金使用台账及相关凭证等，并对募投项目的实施情况进行了现场察看，以及对公司相关人员进行访谈沟通，对康恩贝2020年募集资金的存放和使用及募集资金投资项目的实施情况进行了核查。

经核查，本保荐机构认为，康恩贝 2020 年度对募集资金进行了专户存放和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形，不存在违规使用募集资金的情形。本保荐机构对康恩贝 2015 年非公开发行募集资金在 2020 年度的存放与使用情况无异议。

- 附件：1、募集资金使用情况对照表  
2、变更募集资金投资项目情况表

（本页无正文，为《浙商证券股份有限公司关于浙江康恩贝制药股份有限公司募集资金存放与使用情况的专项核查报告》之签章页）

保荐代表人（签名）：   
秦日东

  
苏磊



## 附件 1:

## 募集资金使用情况对照表

单位: 万元

募集资金总额				107,553.97		本年度投入募集资金总额				28,672.42		
变更用途的募集资金总额				42,688		已累计投入募集资金总额				63,799.48		
变更用途的募集资金总额比例				39.69%								
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	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
国际化先进制药基地项目	是	107,553.97	64,865.97	64,865.97	15,931.07	51,058.13	-13,807.84	78.71%	2021 年底验收完成	-526.92	否	是
原料药异地搬迁项目(国际化先进制药基地项目二期)	否		42,688.00	42,688.00	12,741.35	12,741.35	-29,946.65	29.85%	2021 年底建设投资完成	不适用	不适用	否
合计	—	107,553.97	107,553.97	107,553.97	28,672.42	63,799.48	-43,754.49	—	—	—	—	—
未达到计划进度及效益的原因(分具体项目)						由于募集资金到位较迟, 医药行业政策调整频繁, 安全环保法规标准提高等原因, 以及新冠疫情的影响, 导致项目尚未全面建成投产, 项目总体效益尚未达到预计水平, 随着原料药其他车间陆续建成投产, 规模效益有望显现, 项目经济收益预计将会进一步提高。						
项目可行性发生重大变化的情况说明						募投项目中原来制剂生产线建设投资部分由于政策要求、政府规划布局调整以及金华康恩贝公司原料药基地布局调整需要等原因, 按原计划实施的建设条件与可行性发生变化。						

募集资金投资项目先期投入及置换情况	2015年11月1日至2017年12月31日公司利用自有资金累计投入募集资金项目5,723.46万元。募集资金到位后，根据2018年1月24日召开的第九届董事会2018年第一次临时会议审议通过的《关于以募集资金置换先期投入募集资金项目自筹资金的议案》，用募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金5,723.46万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	根据2020年10月26日召开的公司第十届董事会第三次（临时）会议通过的《关于将2015年非公开发行股票募集资金部分闲置资金继续暂时补充流动资金的议案》，同意安排2015年非公开发行股票募集资金中不超过40,000万元的闲置资金继续暂时补充流动资金，期限自2020年10月26日起至2021年10月25日止。截至2020年12月31日，公司实际使用闲置募集资金40,000万元暂时补充流动资金。
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品的情况	无
募集资金其他使用情况	无



附件 2:

### 变更募集资金投资项目情况表

单位：万元

变更后的项目	对应的原项目	变更后项目拟投入募集资金总额	截至期末计划累计投入金额 (1)	本年度实际投入金额	实际累计投入金额 (2)	投资进度(%) (3) = (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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
原料药异地搬迁项目（国际化先进制药基地项目二期）	国际化先进制药基地项目制剂生产线区块固定资产投资	42,688	42,688	12,741.35	12,741.35	29.85%	2021 年底建设投资完成	不适用	不适用	否
合 计	—	42,688	42,688	12,741.35	12,741.35	—	—	—	—	—
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）				经 2020 年 4 月 14 日召开的公司九届董事会 2020 年第三次临时会议和 2020 年 5 月 18 日召开的公司 2019 年度股东大会审议决议，公司根据 2015 年度非公开发行募集资金使用进度以及募投项目实施当地政府规划调整以及金华康恩贝战略布局等相关情况，将原计划的募投项目国际化先进制药基地项目制剂生产线区块固定资产投资规划的募集资金 42,688 万元变更用于实施原料药异地搬迁项目（国际化先进制药基地项目二期）。变更信息披露详见 2020 年 4 月 15 日披露的临 2020-028 号《公司关于变更部分募集资金用途的公告》和 2020 年 5 月 19 日披露的临 2020-050 号《公司 2019 年度股东大会决议公告》。						
未达到计划进度的情况和原因（分具体项目）				不适用						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明				无						