

浙江九洲药业股份有限公司
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〔2022〕9224号

浙江九洲药业股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的浙江九洲药业股份有限公司（以下简称九洲药业公司）董事会编制的截至2022年6月30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

本鉴证报告仅供九洲药业公司非公开发行股票时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为九洲药业公司非公开发行股票的必备文件，随同其他申报材料一起上报。

二、董事会的责任

九洲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》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九洲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，九洲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《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的规定，如实反映了九洲药业公司截至 2022 年 6 月 30 日的前次募集资金使用情况。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二二年八月四日



浙江九洲药业股份有限公司

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2022年6月30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证监许可〔2021〕97号文核准，并经上海证券交易所同意，本公司由主承销商华泰联合证券有限责任公司（以下简称华泰联合证券）采用非公开发行方式向华菱津杉（天津）产业投资基金合伙企业（有限合伙）、UBS AG、大成基金管理有限公司等12名交易对象发行人民币普通股（A股）股票26,171,159股，每股面值1元，发行价格为38.21元/股，募集资金总额为人民币999,999,985.39元，坐扣保荐承销费6,500,000.00元（不含税）（前期公司已通过一般户支付500,000.00元）后的募集资金为993,499,985.39元，已由主承销商华泰联合证券有限责任公司于2021年1月29日汇入本公司在中国农业银行股份有限公司台州椒江支行营业室开立的账号为19910101040333333的人民币账户内。另扣除律师费、审计费等其他发行费用2,380,611.68元（不含税）后，本公司本次募集资金净额990,619,373.71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，并由其出具《验资报告》（天健验〔2021〕36号）。

（二）前次募集资金在专项账户中的存放情况

截至2022年6月30日，本公司（含下属子公司）前次募集资金在银行账户的存放情况如下：

单位：人民币元

开户银行	银行账号	初始存放金额	2022年6月30日余额	备注
中国农业银行常熟经济开发区支行	10520401040017569		13,838,444.76	[注1]



中国农业银行股份有限公司台州椒江支行	19910101040667789		18,038,428.56	
中国工商银行股份有限公司台州椒江支行 [注 2]	1207011129200286824		54.37	
中国农业银行股份有限公司台州椒江支行	19910101040333333	993,499,985.39	25,825.63	
合 计		993,499,985.39	31,902,753.32	

[注 1]2021 年 2 月 8 日,公司召开第七届董事会第四次会议和第七届监事会第二次会议,审议通过了《关于使用部分募集资金向募投项目实施主体增资实施募投项目的议案》,公司拟按照募投项目进度和资金实际需要分批向募投项目实施主体瑞博(苏州)制药有限公司(以下简称瑞博苏州公司)、瑞博(杭州)医药科技有限公司(以下简称瑞博杭州公司)、浙江四维医药科技有限公司(以下简称四维医药公司)增资,用于募集资金投资项目建设。鉴于上述情况,为规范募集资金的管理和使用,切实保护投资者权益,瑞博苏州公司在中国农业银行常熟经济开发区支行开立了银行账号为 10520401040017569 的募集资金专户,瑞博杭州公司在中国农业银行股份有限公司台州椒江支行开立了银行账号为 19910101040667789 的募集资金专户,四维医药公司在中国工商银行股份有限公司台州椒江支行开立了银行账号为 1207011129200286824 的募集资金专户,公司及华泰联合证券分别与瑞博苏州公司、瑞博杭州公司、四维医药公司及上述开立募集资金专户的监管银行分别签订了《募集资金专户存储四方监管协议》

[注 2]截至本报告出具之日,四维医药公司在中国工商银行股份有限公司台州椒江支行开立了银行账号为 1207011129200286824 的募集资金专户的资金已使用完毕,并且已于 2022 年 7 月 5 日办理完毕该募集资金专户的销户手续,公司、四维医药、工商银行台州椒江支行、华泰联合证券签署的四方监管协议相应终止

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

由于公司 CDMO 制剂商业化项目数尚未快速释放,一定程度延缓了浙江四维医药科技有限公司 CDMO 制剂项目的建设计划,公司于 2022 年 4 月 19 日召开了第七届董事会第十八次



会议和第七届监事会第十三次会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目重新论证并继续实施的议案》。会议同意继续实施“浙江四维医药科技有限公司 CDMO 制剂项目”，并将项目建设期延期一年，至 2024 年 12 月完工。公司本次对募集资金投资项目重新论证并继续实施，是公司根据募投项目的实际实施情况及公司经营需要做出的谨慎决定，仅涉及部分项目达到预定可使用状态时间的调整，不涉及项目实施主体、募集资金投资用途及投资规模的变更，不存在改变或变相改变募集资金投向的情况。

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

(一) 实际投资总额与承诺存在差异的情况

单位：人民币万元

序号	项目名称	项目建设主要内容	承诺募集资金投入总额 (1)	实际投资金额 (2)	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额 (3)=(2)-(1)
1	瑞博（苏州）制药有限公司研发中心项目	本项目通过新建研发场地，配套中试研发相关设备，完善瑞博（苏州）研发中试放大服务能力，全面提升公司从临床前研究一中试放大一商业化原料药生产 CDMO 一体化服务水平	28,000.00	3,703.15	-24,296.85
2	瑞博（杭州）医药科技有限公司研发中心项目	本项目拟利用瑞博（杭州）现有研发场地，通过购置液相色谱仪、高效液相质谱仪、气相质谱联用仪、光谱仪等设备，致力于提供小分子药物药学研究及 CDMO 制剂研发服务能力，提高公司 CDMO 制剂项目承接能力。项目建成后，公司研发体系将进一步完善，为公司 CDMO 业务发展提供更多的技术支撑和项目储备	13,700.00	1,406.42	-12,293.58
3	浙江四维医药科技有限公司 CDMO 制剂项目	本项目通过建设符合 GMP 标准的口服固体制剂车间，并配套相关研发、生产、检测设备，项目建成后能够为客户提供制剂生产服务，形成年产 4.5 亿片片剂的商业化生产能力	18,500.00		-18,500.00
4	浙江四维医药科技有限公司百亿片制剂工程（一期）	本项目通过购置先进制剂生产设备以及相配套的辅助设备，建设符合 GMP 标准的口服固体制剂生产车间。项目建成后，可充分利用公司原料药优势，完成向下游制剂业务的延伸，实现公司“原料药+制剂”一体化升级转型	11,800.00	11,827.37	27.37
5	补充流动资金		27,061.94	27,094.97	33.03
合计			99,061.94	44,031.91	-55,030.03

(二) 实际投资总额与承诺投资金额存在差异的原因



瑞博（苏州）制药有限公司研发中心项目、瑞博（杭州）医药科技有限公司研发中心项目和浙江四维医药科技有限公司 CDMO 制剂项目实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额主要系项目处于建设期，募集资金尚未使用完毕。

补充流动资金和浙江四维医药科技有限公司百亿片制剂工程（一期）对应的募集资金账户产生活期存款利息，该部分利息投入使用，因此实际投资额比募集后承诺投资金额大。

五、前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

公司不存在前次募集资金投资项目对外转让情况，但存在募集资金置换的情况。经公司 2021 年 2 月 8 日的第七届董事会第四次会议和第七届监事会第二次会议决议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入自筹资金的议案》，公司使用募集资金人民币 6,706.85 万元置换预先已投入募投项目的自有资金。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司募投项目实际使用自筹资金情况进行了鉴证，并出具了天健审（2021）165 号《关于浙江九洲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》；保荐机构出具了专项核查意见；公司独立董事发表了同意意见；公司监事会发表了同意意见。

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

公司利用募集资金补充流动资金 27,061.94 万元，更好的满足公司在未来的生产、经营过程中的正常资金周转需要，降低资产负债率，有效提高公司的抗风险能力，有利于提高公司的市场地位以及行业竞争力，因此无法单独核算效益。

（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

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

2022年1月12日，经公司第七届董事会第十五次会议、第七届监事会第十次会议审议通过，同意公司以暂时闲置募集资金52,000万元临时补充流动资金。截至2022年6月30日，该募集资金尚未归还。

2021年2月9日，经公司第七届董事会第四次会议审议通过，同意公司以暂时闲置募集资金55,000万元临时补充流动资金。截至2022年1月11日，上述用于临时补充流动资金的55,000万元募集资金已全部归还至募集资金专户。

九、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况

截至2022年6月30日，本公司前次募集资金余额为55,190.28万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额160.25万元），其中，募集资金专户余额3,190.28万元，使用闲置募集资金暂时补充流动资金52,000.00万元。本公司募集资金净额99,061.94万元，未使用金额占前次募集资金总额的比例为55.71%，该等资金将继续用于实施承诺投资项目。

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

浙江九洲药业股份有限公司

二〇二二年八月四日



附件 1

前次募集资金使用情况对照表

截至 2022 年 6 月 30 日

编制单位：浙江九洲药业股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额：99,061.94						已累计使用募集资金总额：44,031.91				
变更用途的募集资金总额：无						各年度使用募集资金总额： 2021 年：39,963.58 万元				
变更用途的募集资金总额比例：无						2022 年 1-6 月：4,068.33 万元 以上合计使用募集资金 44,031.91 万元。				
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（或截止日项目完工程度）
序号	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	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	瑞博（苏州）制药有限公司研发中心项目	瑞博（苏州）制药有限公司研发中心项目	28,000.00	28,000.00	3,703.15	28,000.00	28,000.00	3,703.15	-24,296.85	[注 1]
2	瑞博（杭州）医药科技有限公司研发中心项目	瑞博（杭州）医药科技有限公司研发中心项目	13,700.00	13,700.00	1,406.42	13,700.00	13,700.00	1,406.42	-12,293.58	[注 2]
3	浙江四维医药科技有限公司 CDMO 制剂项目	浙江四维医药科技有限公司 CDMO 制剂项目	18,500.00	18,500.00		18,500.00	18,500.00		-18,500.00	[注 3]
4	浙江四维医药科技有限公司百亿片制剂工程（一期）	浙江四维医药科技有限公司百亿片制剂工程（一期）	11,800.00	11,800.00	11,827.37	11,800.00	11,800.00	11,827.37	27.37	[注 4]



5	补充流动资金 [注 5]	补充流动资金	27,061.94	27,061.94	27,094.97	27,061.94	27,061.94	27,094.97	33.03	
	合计		99,061.94	99,061.94	44,031.91	99,061.94	99,061.94	44,031.91	-55,030.03	

[注 1]截至 2022 年 6 月 30 日，部分相关设备已完工，结转固定资产金额为 353.57 万元，生产线尚未完工，尚未投产

[注 2]截至 2022 年 6 月 30 日，部分相关设备已完工，结转固定资产金额为 714.61 万元，研发中心尚未完工

[注 3]截至 2022 年 6 月 30 日，尚未投入资金

[注 4]截至 2022 年 6 月 30 日，房屋建筑物及生产线已转固，结转固定资产金额为 23,808.88 万元

[注 5]公司募投项目补充流动资金 28,000.00 万元的金额中包括了应付非公开发行股票的发行费用，故此处按扣除公司已支付发行费用 938.06 万元的净额列示



附件 2

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2022 年 6 月 30 日

编制单位：浙江九洲药业股份有限公司

金额单位：人民币万元

序号	实际投资项目 项目名称	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
			2019 年	2020 年	2021 年	2022 年 1-6 月		
1	瑞博（苏州）制药有限公司 研发中心项目[注 1]	预计财务内部收益 率为 16.45%	-	-	-	-	-	不适用
2	瑞博（杭州）医药科技有限 公司研发中心项目[注 2]	预计财务内部收益 率为 14.63%	-	-	-	-	-	不适用
3	浙江四维医药科技有限公 司 CDMO 制剂项目[注 3]	预计财务内部收益 率为 15.94%	-	-	-	-	-	不适用
4	浙江四维医药科技有限公 司百亿片制剂工程（一期） [注 4]	预计财务内部收益 率为 15.16%	-	-	-	-	-	不适用
5	补充流动资金	-	-	-	-	-	-	-

[注 1]截至 2022 年 6 月 30 日，项目尚未完工，尚未投产，因此暂无法核算效益

[注 2]截至 2022 年 6 月 30 日，项目尚未完工，尚未投产，因此暂无法核算效益

[注 3]截至 2022 年 6 月 30 日，项目尚未投入资金开始建设，因此暂无法核算效益

[注 4]截至 2022 年 6 月 30 日，项目尚未投产，因此暂无法核算效益





营业执照

(副本)

统一社会信用代码
913300005793421213 (2/3)



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 天健会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
执行事务合伙人 胡少先

成立日期 2011年07月18日
合伙期限 2011年07月18日至长期
主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼

经营范围 审计企业会计报表,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,出具有关报告;基本建设年度决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;信息系统审计;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



国家企业信用信息公示系统网址:

<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

仅为浙江九洲药业股份有限公司非公开发行之目的而提供文件的复印件,仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)合法经营未经本所书面同意,此文件不得用作任何其他用途,亦不得向第三方传送或披露。





会计师事务所 执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡少先

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西溪路128号6楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：33000001

批准执业文号：浙财会〔2011〕25号

批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年6月28日转制

证书序号：0007666

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：



2019年12月25日

中华人民共和国财政部制

仅为浙江九洲药业股份有限公司非公开发行之目的而提供文件的复印件，
仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质未经本所书
面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



从事证券服务业务会计师事务所备案名单及基本信息(截止2020年10月10日)

[中国注册会计师协会](#) | [注册会计师](#) | [注册会计师](#) | [注册会计师](#) | [注册会计师](#) | [注册会计师](#) | [注册会计师](#) | [注册会计师](#) | [注册会计师](#) | [注册会计师](#)
 从事证券服务业务会计师事务所备案名单及基本信息(截止2020年10月10日)

关于部门: 联系我们 | 联系我们 | 联系我们
 机构名称: 中国证券监督管理委员会 网站备案号: 京ICP备05038843号 京公网安备: 110401327000000

从事证券服务业务会计师事务所名单				
序号	会计师事务所名称	统一社会信用代码	执业证书编号	备案公告日期
1	安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)	91110000051421390A	11000243	2020/11/02
2	北京国富会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108MA007YBQ0G	11010274	2020/11/02
3	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)	911101020855463270	11000010	2020/11/02
4	毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)	91110000599649382G	11000241	2020/11/02
5	大华会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108590676050Q	11010148	2020/11/02
6	大信会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108590611484C	11010141	2020/11/02
7	德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)	9131000005587870XB	31000012	2020/11/02
8	公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)	91320200078269333C	32020028	2020/11/02
9	广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)	914401010827260072	44010079	2020/11/02
10	广东中讯信会计师事务所(特殊普通合伙)	91440101MA9UN3YT81	44010157	2020/11/02
11	和信会计师事务所(特殊普通合伙)	913701000611889323	37010001	2020/11/02
12	华兴会计师事务所(特殊普通合伙)	91350100084343026U	35010001	2020/11/02
13	利安达会计师事务所(特殊普通合伙)	911101050805090096	11000154	2020/11/02
14	立信会计师事务所(特殊普通合伙)	91310101568093764U	31000006	2020/11/02
15	立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)	911201160796417077	12010023	2020/11/02
16	鹏盛会计师事务所(特殊普通合伙)	91440300770329160G	47470029	2020/11/02
17	普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)	913100000609134343	31000007	2020/11/02
18	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)	911101020854927874	11010032	2020/11/02
19	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)	9111010856949923XD	11010130	2020/11/02
20	上会会计师事务所(特殊普通合伙)	91310106086242261L	31000008	2020/11/02
21	深圳堂堂会计师事务所(普通合伙)	91440300770332722R	47470034	2020/11/02
22	四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)	91510500083391472Y	51010003	2020/11/02
23	苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)	91320000085046285W	32000026	2020/11/02
24	唐山市新正会计师事务所(普通合伙)	911302035795687109	13020011	2020/11/02
25	天衡会计师事务所(特殊普通合伙)	913200000831585821	32000010	2020/11/02
26	天健会计师事务所(特殊普通合伙)	913300005793421213	33000001	2020/11/02
27	天圆全会计师事务所(特殊普通合伙)	911101080896649376	11000374	2020/11/02
28	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)	911101085923425568	11010150	2020/11/02
29	希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)	9161013607340169X2	61010047	2020/11/02

http://www.csrc.gov.cn/pub/newsite/kjb/slypgjgbs/202011/t20201102_385509.html

仅为浙江九洲药业股份有限公司非公开发行之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)从事证券服务业务的备案工作已完备未经本所书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。



110



仅为 浙江九洲药业股份有限公司非公开发行
之目的而提供文件的复印件，仅用于说明 毛晓东 是中国
注册会计师。未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他
用途，亦不得向第三方传送或披露。



姓名 Full name 毛晓东
性别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1975-01-09
工作单位 Working unit 天健会计师事务所(特殊普通
合伙)
身份证号码 Identity card No. 330103197501092023

证书编号: 330000010049
No. of Certificate
批准注册协会: 浙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 1998 年 09 月 30 日
Date of Issuance 年 月 日

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.



2013 01 01



505



仅为 浙江九洲药业股份有限公司非公开发行
之目的而提供文件的复印件，仅用于说明 吴学友 是中国
注册会计师。未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他
用途，亦不得向第三方传送或披露。



姓 名 吴学友
Full name _____
性 别 男
Sex _____
出生日期 1977-09-10
Date of birth _____
工作单位 天健会计师事务所(特殊普
Working unit 通合伙)
身份证号码 360104197709102034
Identity card No _____

证书编号: 330000012252
No. of Certificate _____
批准注册协会: 浙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPA _____
发证日期: 2010 年 06 月 29 日
Date of Issuance _____/_____/_____/_____

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.

