

华泰联合证券有限责任公司

关于广州白云山医药集团股份有限公司 2022 年度募集资金 存放与实际使用情况的专项核查报告

华泰联合证券有限责任公司（以下简称“华泰联合证券”或“保荐机构”）作为广州白云山医药集团股份有限公司（以下简称“白云山”、“公司”或“发行人”）非公开发行 A 股股票的保荐机构，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（2022 年修订）》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等法律法规的规定，对白云山 2022 年度募集资金存放与实际使用情况进行了核查，核查情况如下：

一、募集资金基本情况

（一）扣除发行费用后的实际募集资金金额及资金到账时间

根据公司第六届董事会第八次会议及第六届董事会第十三次会议决议，经中国证监会出具的《关于核准广州白云山医药集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2016】826 号）核准，公司非公开发行人民币普通股 334,711,699 股（A 股），每股面值 1.00 元（人民币，下同），增加股本 334,711,699.00 元，变更后的股本为 1,625,790,949.00 元。截至 2016 年 8 月 11 日止，公司通过非公开发行人民币普通股（A 股）334,711,699 股，每股发行价格 23.56 元，募集资金总额 7,885,807,628.44 元，扣除各项发行费用 22,361,100.11 元，实际募集资金净额 7,863,446,528.33 元。其中新增股本 334,711,699 元，增加资本公积 7,528,734,829.33 元。上述募集资金业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具了信会师报字【2016】第 410605 号验资报告。

（二）募集资金的使用金额及当前余额

截至 2022 年 12 月 31 日止，公司募集资金使用情况如下：

项目	募集资金发生额 (万元)

募集资金净额	786,344.65
减：募投项目累计支出(含置换前期自有资金投入)	688,644.96
其中：2021年12月31日前累计支出	622,146.35
2022年累计支出	66,498.61
减：银行手续费支出	32.25
减：以闲置募集资金购买保本理财产品净额	—
加：专户及保本理财产品累计利息收入	59,418.17
截至2022年12月31日募集资金专户余额	157,085.61

2022年度，公司及下属募集资金项目实施主体企业实际使用募集资金为66,498.61万元；截至2022年12月31日止，累计已投入募集资金总额为688,644.96万元（含置换前期自有资金投入），具体情况详见附表1《募集资金使用情况对照表》及附表2《变更募集资金投资项目情况表》。

二、募集资金管理情况

为了规范公司募集资金的管理和使用，保护投资者权益，公司制定了《广州白云山医药集团股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称“《募集资金管理办法》”），并经公司2015年第一次临时股东大会审议通过。

根据监管机构的规定及《募集资金管理办法》的要求，公司分别在上海浦东发展银行广州锦城支行、广发银行股份有限公司广州沙面支行（以下简称“广发银行沙面支行”）、中国光大银行股份有限公司广州杨箕支行（以下简称“光大银行杨箕支行”）、中信银行股份有限公司广州分行（以下简称“中信银行广州分行”）设立了6个募集资金专用账户，并于2016年8月29日和华泰联合证券有限责任公司（以下简称“华泰联合证券”）分别与上述银行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。

为确保公司募集资金管理和使用的规范，保护投资者权益，根据相关法律法规的规定，公司下属募集资金项目实施主体广州王老吉大健康产业有限公司（以下简称“王老吉大健康公司”）、广州白云山明兴制药有限公司（以下简称“明兴药业”）、广州白云山医药集团股份有限公司白云山何济公制药厂（以下简称“何济公药厂”）分别在光大银行杨箕支行、广发银行沙面支行设立了募集资金专用账户，并于2017年1月24日和华泰联合证券、公司、上述银行分别签订了

《募集资金专户存储四方监管协议》；广州白云山医药集团股份有限公司白云山制药总厂（以下简称“白云山制药总厂”）、广州白云山医药集团股份有限公司广州白云山化学制药厂（以下简称“化学制药厂”）和广州白云山汉方现代药业有限公司（以下简称“广州汉方”）分别于 2018 年 7 月 12 日、2018 年 9 月 25 日和 2019 年 8 月 20 日与华泰联合证券、公司、上海浦东发展银行广州分行签订了《募集资金专户存储四方监管协议》；广州采芝林药业有限公司（以下简称“采芝林药业”）于 2019 年 9 月 11 日与华泰联合证券、公司、中信银行广州分行签订了《募集资金专户存储四方监管协议》；王老吉大健康公司于 2020 年 1 月将“渠道建设与品牌建设”项目的募集资金专户银行由原光大银行杨箕支行变更为广州银行股份有限公司开发区支行（以下简称“广州银行开发区支行”），并于 2020 年 2 月 25 日与华泰联合证券、公司、广州银行开发区支行签订了《募集资金专户存储四方监管协议》；广州白云山拜迪生物医药有限公司（以下简称“广州拜迪”）、明兴药业和采芝林药业于 2020 年 5 月 7 日与华泰联合证券、公司、上海浦东发展银行广州分行签订了《募集资金专户存储四方监管协议》；广药白云山化学制药（珠海）有限公司于 2021 年 1 月 8 日与华泰联合证券、公司、上海浦东发展银行广州分行签订了《募集资金专户存储四方监管协议》；广州医药研究总院有限公司（以下简称“广药总院”）于 2021 年 8 月 9 日与华泰联合证券、公司、上海浦东发展银行广州分行签订了《募集资金专户存储四方监管协议》；甘肃广药白云山中药科技有限公司于 2021 年 12 月 6 日与华泰联合证券、公司、上海浦东发展银行广州分行签订了《募集资金专户存储四方监管协议》；王老吉大健康公司于 2022 年 4 月 14 日与华泰联合证券、公司、广州银行开发区支行签订了《募集资金专户存储四方监管协议》。

截至 2022 年 12 月 31 日，募集资金具体存放情况如下：

户名	开户行	资金用途	银行账号/ 定期存单	账户类别	账户余额 (人民币万元)	使用状态
公司	上海浦东发展银行广州锦城支行	“大南药”研发平台建设项目	82090158000000137	活期	70,087.47	正常使用
公司	广发银行股份有限公司广州沙面支行(注)	“大南药”生产基地一期建设项目	9550880020336100164	活期	52,402.26	正常使用
公司	上海浦东发展银行广州锦城支行	现代医药物流服务延伸项目	82090158000000129	活期	-	已注销

户名	开户行	资金用途	银行账号/ 定期存单	账户类别	账户余额 (人民币万元)	使用状态
公司	中国光大银行股份有限公司广州杨箕支行	渠道建设与品牌建设 项目	38670188000072161	活期	12,373.68	正常使用
公司	中信银行股份有限公司广州分行	信息化平台建设项目	8110901013000282218	活期	-	已注销
公司	中信银行股份有限公司广州分行	补充流动资金项目	8110901012400282216	活期	1,188.14	正常使用
王老吉大健康	中国光大银行股份有限公司广州杨箕支行	渠道建设与品牌建设 项目	38670188000074881	活期	-	已注销
王老吉大健康	广州银行股份有限公司开发区支行	渠道建设与品牌建设 项目	800219385702988	活期	-	已注销
王老吉大健康	广州银行股份有限公司开发区支行	王老吉大健康南沙基地（一期）项目	800219385702111	活期	0	正常使用
明兴药业	广发银行股份有限公司广州前进支行（注）	“大南药”生产基地一期 建设项目	9550880204644500171	活期	2,088.84	正常使用
明兴药业	上海浦东发展银行广州锦城支行	“大南药”研发平台建 设项目中的研发投入	82010078801600003446	活期	2.33	正常使用
何济公药厂	广发银行股份有限公司广州沙面支行	“大南药”生产基地一期 建设项目	9550880204652600196	活期	-	已注销
化学制药厂	上海浦东发展银行广州锦城支行	“大南药”研发平台建 设项目中的研发投入	82090078801300000189	活期	0.94	正常使用
制药总厂	上海浦东发展银行广州锦城支行	“大南药”研发平台建 设项目中的研发投入	82090078801000000181	活期	6,879.71	正常使用
采芝林药业	中信银行股份有限公司广州分行	信息化平台建设项目	8110901012800980624	活期	-	已注销
广州汉方	上海浦东发展银行广州锦城支行	“大南药”研发平台建 设项目中的研发投入	82090078801800000205	活期	0	正常使用
广州拜迪	上海浦东发展银行广州锦城支行	“大南药”研发平台建 设项目中的研发投入	82010078801800003404	活期	1,706.29	正常使用
采芝林药业	上海浦东发展银行广州锦城支行	“大南药”研发平台建 设项目中的研发投入	82010078801500003514	活期	-	已注销
广药白云山化学制药（珠海）有限公司	上海浦东发展银行广州分行	广药白云山化学制药（珠海）有限公司建 设项目	82010078801600004914	活期	6,263.59	正常使用
甘肃广药白云山中药科技有限公司	上海浦东发展银行广州分行	甘肃广药白云山中药 科技产业园（一期） 项目	82090078801600000011	活期	2,182.79	正常使用
广药总院	上海浦东发展银行广州分行	“大南药”研发平台建 设项目中的研发投入	82010078801900003449	活期	1,909.57	正常使用
合 计					157,085.61	

注：表中“大南药”生产基地一期建设项目中公司和明兴药业之募集资金专户因开户行广发银行股份有限公司广州沙面支行搬迁，开户行已分别变更为广发银行股份有限公司广州潭村支行和广发银行股份有限公司广州前进支行。除此之外，上述两个专户涉及的户名和银行账号等其他信息均不变。

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况

1、2022 年度公司实际使用募集资金人民币 66,498.61 万元，累计已投入募集资金总额人民币 688,644.96 万元(含置换前期自有资金投入)，具体情况详见附表 1《募集资金使用情况对照表》及附表 2《变更募集资金投资项目情况表》。

2、募投项目无法单独核算效益的原因及其情况：

“大南药”生产基地一期建设项目、广药白云山化学制药（珠海）有限公司建设项目、甘肃广药白云山中药科技产业园（一期）项目、王老吉大健康南沙基地（一期）项目正在投入建设，因此暂未产生效益；而“大南药”研发平台建设项目产生的效益均体现在公司的整体效益中，该项目本年度实现的效益无法单独计算。

（二）募投项目先期投入及置换情况

为保证募集资金投资项目顺利实施，公司根据实际情况，在募集资金到位前以自筹资金对募集资金投资项目进行了预先投入。自公司第六届董事会第八次会议及第六届董事会第十三次会议审议通过本次非公开发行股票的相关议案，至 2016 年 12 月 19 日止，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为 91,238.28 万元。立信会计师事务所（特殊普通合伙）已对本次募集资金投资项目预先投入的自筹资金情况进行了专项审核，并已于 2017 年 1 月 3 日出具信会师报【2017】第 ZC10002 号《募集资金置换专项审核报告》。公司于 2017 年 1 月 4 日召开第六届董事会第二十八次会议，审议通过《关于公司及全资子公司使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 91,238.28 万元置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金。于 2017 年 2 月 9 日，上述置换工作已全部完成。

（三）使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本报告期内，公司无使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

（四）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

本报告期内，公司无对闲置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

本报告期内，公司不存在用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。

（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

本报告期内，公司不存在超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况。

（七）节余募集资金使用情况

本报告期内，公司不存在将募投项目节余资金用于其他募投项目 或非募投项目的情况。

（八）募集资金使用的其他情况

不适用。

四、变更募投项目的资金使用情况

经公司第七届董事会第十八次会议、第七届监事会第十二次会议以及 2019 年第一次临时股东大会审议通过，公司将信息化平台建设项目募集资金 0.8 亿元、现代医药物流服务延伸项目的募集资金 10 亿元的用途变更为收购控股股东广药集团“王老吉”系列商标项目，公司独立董事、监事会、保荐机构均发表了意见，同意公司变更上述募集资金投资项目的资金使用用途事项（具体内容详见公司公告编号为 2018-095、2018-098 和 2019-024 的公告）。具体情况详见附表 2《变更募集资金投资项目情况表》。

经公司第八届董事会第四次会议、第八届监事会第三次会议以及 2020 年第三次临时股东大会审议通过，公司将“大南药”生产基地一期建设项目之何济公异地改造项目的募集资金 38,428.87 万元、信息化平台建设项目（公司部分）的募集资金 10,472.50 万元（上述两个项目实际金额以资金转出当日专户的金额为准）的用途变更为广药白云山化学制药（珠海）有限公司建设项目。公司独立董事、监事会、保荐机构均发表了意见，同意公司变更上述募集资金投资项目的资

金使用用途事项（具体内容详见公司公告编号为 2020-075、2020-076 和 2020-088 的公告）（具体情况详见附表 2《变更募集资金投资项目情况表》）。公司已将原何济公异地改造项目、信息化平台建设项目（公司部分）募集资金专户进行注销，并按项目建设进度逐步将变更资金划转至广药白云山化学制药（珠海）有限公司建设项目募集资金专户。

经公司第八届董事会第十四次会议、第八届监事会第十次会议以及 2021 年第一次临时股东大会审议通过，公司将“大南药”研发平台建设项目之研发投入中的 11,842.90 万元变更至甘肃广药白云山中药科技产业园（一期）项目、38,400.00 万元变更至王老吉大健康南沙基地（一期）项目，公司独立董事、监事会、保荐机构均发表了意见，同意公司变更上述募集资金投资项目的资金使用用途事项（具体内容详见公司公告编号为 2021-046、2021-048 和 2021-063 的公告）。具体情况详见附表 2《变更募集资金投资项目情况表》。

除上述以外，公司未有其他变更募投项目情况。

五、延期的募投项目情况

经公司第七届董事会第十八次会议及第七届监事会第十二次会议审议通过，公司将“大南药”生产基地一期建设项目、信息化平台建设项目的实施时间分别延期至 2021 年 1 月 31 日和 2020 年 12 月 31 日。公司独立董事、监事会、保荐机构均发表了意见，同意公司将上述募集资金投资项目进行延期（具体内容详见公司公告编号为 2018-095 和 2018-096 的公告）。

经公司第七届董事会第二十九次会议及第七届监事会第二十次会议审议通过，公司将“大南药”研发平台建设项目实施时间延期至 2022 年 12 月 31 日。公司独立董事、监事会、保荐机构均发表了意见，同意公司将上述募集资金投资项目进行延期（具体内容详见公司公告编号为 2019-099 和 2019-101 的公告）。

经公司第八届董事会第四次会议及第八届监事会第三次会议审议通过，公司将“大南药”生产基地一期之明兴公司异地改造项目实施时间延期至 2024 年 1 月 31 日。公司独立董事、监事会、保荐机构均发表了意见，同意公司将上述募集资金投资项目进行延期（具体内容详见公司公告编号为 2020-075 和 2020-076 的公告）。

经公司第八届董事会第二十四次会议及第八届监事会第二十次会议审议通过，公司将“大南药”研发平台建设项目实施时间自 2022 年 12 月 31 日延期至 2025 年 12 月 31 日。公司独立董事、监事会、保荐机构均发表了意见，同意公司将上述募集资金投资项目进行延期（具体内容详见公司公告编号为 2022-051 和 2022-053 的公告）。

除上述以外，公司未有其他延期的募投项目情况。

六、会计师事务所对公司年度募集资金存放与使用情况出具的鉴证报告的结论性意见

大信会计师事务所（特殊普通合伙）认为，公司 2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告编制符合相关规定，在所有重大方面公允反映了 2022 年度募集资金实际存放与使用的情况。

七、保荐机构主要核查工作

报告期内，保荐代表人通过资料审阅、访谈沟通等多种方式，对白云山募集资金的存放、使用及募集资金投资项目实施情况进行了核查。主要核查内容包括：查阅了公司募集资金存放银行对账单、中介机构相关报告、募集资金使用情况的相关公告和支持文件等资料，并与公司高管、中层管理人员等相关人员沟通交流等。

八、保荐机构核查意见

经核查，白云山严格执行募集资金专户存储制度，有效执行三方及四方监管协议，募集资金不存在被控股股东和实际控制人占用、委托理财等情形；截至 2022 年 12 月 31 日，募集资金具体使用情况与已披露情况一致，未发现募集资金使用违反相关法律法规的情形。保荐机构对白云山在 2022 年度募集资金存放与使用情况无异议。

附表 1:

募集资金使用情况对照表

编制单位：广州白云山医药集团股份有限公司

2022 年度

单位：人民币万元

募集资金总额				786,344.65			2022 年度投入募集资金总额				66,498.61	
变更用途的募集资金总额				207,144.27			已累计投入募集资金总额				688,644.96	
变更用途的募集资金总额比例				26.34%								
承诺投资项目	是否已变更项目，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
“大南药”研发平台建设项目	否	150,000.00	99,757.10	99,757.10	23,361.85	71,868.67	-27,888.43	72.04	2025 年 12 月 31 日	体现在公司整体效益中	不适用	否
“大南药”生产基地一期建设项目	是	100,000.00	4,391.67	64,391.67	21,579.70	38,671.34	-25,720.33	60.06	2024 年 1 月 31 日	建设中，暂不适用	建设中，暂不适用	-
其中：1、明兴药业易地改造项目	否	60,000.00	-	60,000.00	21,579.70	34,279.67	-25,720.33	57.13	2024 年 1 月 31 日			-
2、何济公药厂易地改造项目	是	40,000.00	4,391.67	4,391.67	-	4,391.67	-	100.00	2020 年 11 月 23 日终止			-
现代医药物流服务延伸项目	是	100,000.00	-	-	-	-	-	-	2019 年 3 月 28 日变更	-	-	-
渠道建设与品牌建设项目	否	200,000.00	-	200,000.00	-	203,395.67	3,395.67	101.70	不适用	体现在公司整体效	不适用	否

										益中		
信息化平台建设项目	是	20,000.00	2,774.99	2,774.99	-	2,774.99	-	100.00	2020年12月31日变更	体现在公司整体效益中	不适用	-
补充流动资金项目	否	216,344.65	-	222,049.70	-	223,105.20	1,055.50	100.48	不适用	体现在公司整体效益中	不适用	否
收购控股股东广州医药集团有限公司“王老吉”系列商标项目	是	-	108,000.00	108,000.00	-	108,000.00	-	100.00	不适用	体现在公司整体效益中	不适用	否
广药白云山化学制药（珠海）有限公司建设项目	是	-	48,901.37	48,901.37	8,665.52	26,888.59	-22,012.78	54.99	2023年12月31日	建设中，暂不适用	建设中，暂不适用	否
甘肃广药白云山中药科技产业园（一期）项目	是	-	11,842.90	11,842.90	2,752.88	3,801.84	-8,041.06	32.10	2023年12月31日	建设中，暂不适用	建设中，暂不适用	否
王老吉大健康南沙基地（一期）项目	是	-	38,400.00	38,400.00	10,138.66	10,138.66	-28,261.34	26.40	2023年12月31日	建设中，暂不适用	建设中，暂不适用	否
合计		786,344.65	—	796,117.73	66,498.61	688,644.96	-107,472.77	86.50	—	—	—	—
未达到计划进度原因（分具体项目）	1、“大南药”生产基地一期建设项目之明兴药业易地改造项目，因地块在购置时未满足交地标准、新定额的启用导致工程量清单需要重新编制、地块地质条件的复杂程度超出勘探预期、工业园区的规划配套发生调整对项目开工产生影响，以及开工后施工人员安排和施工材料供应方面的原因，导致本项目实施进展延缓。 2、王老吉大健康南沙基地（一期）项目目前建设进度符合预期，但因本项目实际建设过程中，通过采购招标节约了部分费用，项目所需资金减少；同时，王老吉大健康公司已收到“南沙项目开工奖励”及“老字号扶持发展资金”共9000万元，在项目建设中优先使用政府扶持资金，从而募集资金使用较预期减少。后续，公司将支付本项目工程尾款及质保金，项目节余资金公司将视情况进行统筹安排。											
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用											
募集资金投资项目先期投入及置换情况	公司募集资金投资项目先期投入及置换情况详见本报告第三节“本报告期募集资金的实际使用情况”第（二）项“募投项目先期投入及置换情											

	况”的说明。截至 2017 年 2 月 9 日，公司已完成对 91,238.28 万元募集资金先期投入的置换工作。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	本年度公司不存在以闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	本年度公司无对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品的情况。
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	本年度公司不存在用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。
募集资金结余的金额及形成原因	不适用
募集资金其他使用情况	不适用

注 1：“本年度投入募集资金总额”包括募集资金到账后“本年度投入金额”及实际已置换先期投入金额。

注 2：“承诺投入金额”以最近一次已披露募集资金投资计划为依据确定。

注 3：“本年度实现的效益”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。

附表 2:

变更募集资金投资项目情况表

编制单位：广州白云山医药集团股份有限公司

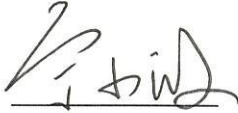
2022 年度

单位：人民币万元

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	本年度实际投入金额	实际累计投入金额	投资进度(%)	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
收购控股股东广州医药集团有限公司“王老吉”系列商标项目	现代医药物流服务延伸项目、信息化平台建设项目	108,000.00	108,000.00	-	108,000.00	100.00	不适用	体现在公司整体效益中	不适用	否
广药白云山化学制药(珠海)有限公司建设项目	信息化平台建设项目	10,472.50	10,472.50	8,665.52	26,888.59	54.99	2023 年 12 月 31 日	建设中, 暂不适用	不适用	否
	“大南药”生产基地一期建设项目之何济公易地改造项目	38,428.87	38,428.87							
甘肃广药白云山中药科技产业园(一期)项目	“大南药”研发平台建设项目	11,842.90	11,842.90	2,752.88	3,801.84	32.10	2023 年 12 月 31 日	建设中, 暂不适用	不适用	否
王老吉大健康南沙基地(一期)项目	“大南药”研发平台建设项目	38,400.00	38,400.00	10,138.66	10,138.66	26.40	2023 年 12 月 31 日	建设中, 暂不适用	不适用	否
合 计	—	207,144.27	—	—						
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			本年度公司募投项目的变更原因、决策程序及信息披露说明详见本报告第四节“变更募投项目的资金使用情况”。							
未达到计划进度的情况和原因(分具体项目)			—							
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			—							

注：“本年度实现的效益”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。

(本页无正文，为《华泰联合证券有限责任公司关于广州白云山医药集团股份有限公司 2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项核查报告》之签章页)

保荐代表人： 
宁小波


张冠峰

华泰联合证券有限责任公司



2023年3月17日