

中国国际金融股份有限公司

关于南京健友生化制药股份有限公司

2022年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告

经中国证券监督管理委员会《关于核准南京健友生化制药股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2020]603号）核准，并经上海证券交易所同意，南京健友生化制药股份有限公司于2020年4月23日公开发行面值总额50,319.00万元的可转换公司债券，期限6年，发行价格为每张面值100元，按面值发行。募集资金总额为人民币50,319.00万元，扣除与发行有关的费用（不含税）人民币843.07万元，公司实际募集资金净额为人民币49,475.93万元。

经中国证券监督管理委员会《关于核准南京健友生化制药股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2020]2658号）核准，并经上海证券交易所同意，南京健友生化制药股份有限公司于2020年12月17日公开发行面值总额78,000.00万元可转换公司债券，期限6年，发行价格为每张面值100元，按面值发行。募集资金总额为人民币78,000.00万元，扣除与发行有关的费用（不含税）人民币871.42万元，募集资金净额为77,128.58万元。

中国国际金融股份有限公司（以下简称“中金公司”、“保荐机构”）作为南京健友生化制药股份有限公司（以下简称“健友股份”、“公司”）公开发行可转换公司债券的保荐机构，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自律监管指引第1号——规范运作》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第11号——持续督导》等相关规定，对健友股份2022年度募集资金存放与使用情况进行了核查，具体情况如下：

一、募集资金基本情况

1、2020年4月首次发行可转换公司债券募集资金

经中国证券监督管理委员会《关于核准南京健友生化制药股份有限公司公开

发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2020]603号）批准，公司获准发行面值总额503,190,000.00元的可转换公司债券，期限6年，发行价格为每张面值100元，按面值发行。募集资金总额为人民币503,190,000.00元，扣除与发行有关的费用（不含税）人民币8,430,741.98元，公司实际募集资金净额为人民币494,759,258.02元。已由中金公司于2020年4月29日汇入公司开立的募集资金专户内。该事项经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具中天运[2020]验字第90019号验资报告。

截止2022年12月31日，公司募集资金使用情况如下：

单位：人民币元	
项目	金额
实际募集资金净额	494,759,258.02
加：尚未支付的发行费用	226,415.09
加：2020年度利息收入扣减手续费净额	111,333.76
减：2020年度募投项目支出	257,159,604.35
其中：以募集资金置换预先投入自筹资金的金额	44,853,066.22
本年度直接投入资金	212,306,538.13
减：临时补充流动资金	230,300,000.00
截止2020年末尚未使用的募集资金	7,637,402.52
加：2021年度利息收入扣减手续费净额	59,554.69
加：2021年闲置募集资金补充流动资金收回	230,300,000.00
减：支付上期末支付发行费用	226,415.09
减：2021年度募投项目支出	230,491,306.56
其中：补充营运资金	141,552,940.61
本年度直接投入资金	88,938,365.95
减：临时补充流动资金	3,773,584.91
截止2021年末尚未使用的募集资金	3,505,650.65
加：2022年利息收入扣减手续费净额	21,807.48
加：2022年闲置募集资金补充流动资金收回	3,773,584.91
减：永久性补充流动资金	7,301,043.04
截止2022年末尚未使用的募集资金	0

2、2020年12月第二次发行可转换公司债券募集资金

经中国证券监督管理委员会《关于核准南京健友生化制药股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2020]2658号）的批准，公司获准发行面值总额78,000万元可转换公司债券，期限6年，发行价格为每张面值100元人民币，按面值发行，募集资金总额人民币780,000,000.00元。扣除已支付的保荐及承销费（不含增值税）人民币7,000,000.00元后的募集资金金额为773,000,000.00元，已由保荐机构中金公司于2020年12月23日汇入公司募集资金专项账户。扣除保荐及承销费、律师费、咨信评估费、发行手续费、信息披露费、审计费等发行费用人民币8,714,150.94元（不含增值税）后，募集资金净额为771,285,849.06元。上述募集资金实收情况已经中天运会计师事务所(特殊普通合伙)中天运[2020]验字第90090号报告验证。

截止2022年12月31日，公司募集资金使用情况如下：

单位：人民币元

项目	金额
实际募集资金净额	771,285,849.06
加：尚未支付的发行费用	283,018.87
减：2020年度募投项目支出	297,241,867.93
其中：以募集资金置换预先投入自筹资金的金额	97,395,000.00
本年度直接投入资金	60,000.00
补充营运资金	199,786,867.93
减：闲置募集资金补充流动资金	420,000,000.00
截止 2020 年末尚未使用的募集资金	54,327,000.00
加：2021年度利息收入扣减手续费净额	70,992.69
加：2021年闲置募集资金补充流动资金收回	111,050,000.00
减：支付上期末支付发行费用	283,018.87
减：2021年度募投项目支出	163,529,637.07
其中：本年度直接投入资金	163,092,655.94
补充营运资金	436,981.13
截止 2021 年末尚未使用的募集资金	1,635,336.75
加：2022年度利息收入扣减手续费净额	7,543.03
加：2022年度闲置募集资金补充流动资金收回	251,453,430.20
减：2022年度募投项目支出	251,980,079.67
截止 2022 年末尚未使用的募集资金	1,116,230.31

二、募集资金管理情况

为规范募集资金的使用和管理，提高资金使用效率，保护投资者的利益，根据《上海证券交易所股票上市规则》、《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）》、上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等相关法律法规的要求及公司章程的规定，结合公司实际情况，公司制定了《募集资金管理办法》。根据《募集资金管理办法》，公司对募集资金实行专户存储。

2020年4月30日，公司与中金公司、江苏银行股份有限公司南京分行（以下简称“江苏银行南京分行”）、中信银行股份有限公司南京分行（以下简称“中信银行南京分行”）以及中国进出口银行江苏省分行（以下简称“进出口银行江苏分行”）签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。2020年5月15日，公司、全资子公司健进制药有限公司及保荐机构中金公司与中国银行股份有限公司成都金牛支行（以下简称“中国银行成都金牛支行”）签订了《募集资金专户存储四方监管协议》。上述《募集资金专户存储三方监管协议》、《募集资金专户存储四方监管协议》内容与上海证券交易所制订的《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。

2020年12月23日，公司与中金公司、江苏银行股份有限公司南京分行（以下简称“江苏银行南京分行”）、中信银行股份有限公司南京分行（以下简称“中信银行南京分行”）签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。上述《募集资金三方监管协议》明确了各方的权利和义务，三方监管协议与上海证券交易所所制定的《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异

截至2022年12月31日，协议各方均按照上述募集资金监管的规定行使权力，履行义务。

截至2022年12月31日止，募集资金的存储情况列示如下：

1、2020年4月首次发行可转换公司债券募集资金存储情况

金额单位：人民币元

银行名称	账号	初始存放金额	截止日余额
江苏银行股份有限公司南京浦口支	31080188000155031	125,090,000.00	-

银行名称	账号	初始存放金额	截止日余额
行			
中国进出口银行江苏省分行	2040000100000597667	143,332,732.50	-
中信银行股份有限公司南京月牙湖支行	8110501012101526221	228,100,000.00	-
中国银行成都城北支行	125316966541	-	-
合计		496,522,732.50	-

注：上述账户均已销户。

2、2020年12月第二次发行可转换公司债券募集资金存储情况

金额单位：人民币元

银行名称	账号	初始存放金额	截止日余额
中信银行股份有限公司南京月牙湖支行	8110501012101655139	570,000,000.00	35,895.88
江苏银行股份有限公司南京浦口支行	31300188000004335	203,000,000.00	1,080,334.43
合计		773,000,000.00	1,116,230.31

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金投资项目的资金使用情况

截至2022年12月31日，公司募集资金使用的具体情况详见附表1《募集资金使用情况对照表》。

（二）募投项目先期投入及置换情况

1、2020年4月首次公开发行可转换公司债券募集资金置换情况

本年度不涉及募投项目先期投入及置换情况。

2、2020年12月第二次公开发行可转换公司债券募集资金置换情况

本年度不涉及募投项目先期投入及置换情况。

（三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

1、公司2020年4月首次公开发行可转换公司债券募集资金补充流动资金情况

公司第四届董事会第七次会议审议通过了《健友股份关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在不影响募集资金投资项目的建设和募集资金使用计划的情况下，使用暂时闲置募集资金的金额不超过15,000万元（含15,000万元）暂时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议批准之日起不超过12个月，到期后归还至募集资金专户。截至2022年2月11日，公司将用于临时补充流动资金的闲置募集资金人民币1.5亿元全部归还并存入公司相应募集资金专用账户。

2、公司2020年12月第二次公开发行可转换公司债券募集资金补充流动资金情况

公司第四届董事会第六次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在不影响募集资金投资项目的建设和募集资金使用计划的情况下，使用暂时闲置募集资金的金额不超过42,000万元（含42,000万元）暂时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议批准之日起不超过12个月，到期后归还至募集资金专户。截至2022年1月11日，公司已将用于临时补充流动资金的募集资金全部归还并存入公司募集资金专用账户。

公司第四届董事会第十三次会议审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意继续用部分闲置募集资金暂时补充流动资金，该笔资金仅限于与公司主营业务相关的生产经营使用，总额不超过人民币3亿元（含3亿元），使用期限自董事会审议通过之日起12个月内。截至2022年12月31日，公司闲置募集资金暂时补充流动资金为5,749.66万元。

（四）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

1、公司2020年4月首次公开发行可转换公司债券对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

公司不存在对此次可转换公司债券募集资金进行现金管理、投资相关产品的情况。

2、公司2020年12月第二次公开发行可转换公司债券对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

公司不存在对此次可转换公司债券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

公司不存在超募资金使用的情况。

(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

公司不存在超募资金使用的情况。

(七) 节余募集资金使用情况

1、2020年4月首次公开发行可转换公司债券募集资金结余及节余募集资金使用情况

公司2020年4月首次公开发行可转换公司债券募投项目已全部建设完毕，达到预定可使用状态，节余募集资金7,301,043.04元。为了提高节余募集资金的使用效率，公司于报告期内将上述节余资金人民币7,301,043.04元用于永久补充流动资金。根据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》与公司《募集资金管理办法》等相关规定，募投项目全部完成后，节余募集资金（包括利息收入）低于500万或者低于募集资金净额5%的，该事项无需提交公司董事会和股东大会审议。

2、2020年12月第二次公开发行可转换公司债券募集资金结余及节余募集资金使用情况

公司2020年12月第二次发行可转换公司债券募集资金净额为人民币77,128.58万元，截至2022年12月31日，累计使用71,275.16万元。截至2022年12月31日，公司募集资金存放专项账户的余额为111.62万元，尚未归还的用于临时补充流动资金的余额为5,749.66万元，合计募集资金余额为5,861.28万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费7.85万元），占募集资金净额的7.60%。募集资金未使用完毕的主要原因系项目尚未建设完毕，公司将按照项目的进度，合理使用募集资金。

（八）募集资金使用的其他情况

本年度，公司不存在募集资金其他使用情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

公司募投项目于本年度未发生变更。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司已披露的关于募集资金使用相关信息及时、真实、准确、完整，募集资金的使用和管理不存在违规情况

六、保荐机构审查意见

经核查，本保荐机构认为：健友股份2022年度募集资金存放和使用符合《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自律监管指引第1号——规范运作》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第11号——持续督导》等有关规定的要求，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况。

（以下无正文）

附表1:

募集资金使用情况表

(1) 2020年4月首次发行可转换公司债券募集资金使用情况对照表

单位: 万元

募集资金总额				50,319.00		本年度投入募集资金总额				0.00		
变更用途的募集资金总额				0.00		已累计投入募集资金总额				48,765.08		
变更用途的募集资金总额比例				0.00%								
承诺投资项目	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
高端制剂预灌封生产线项目	否	12,509.00	12,509.00	12,509.00	0.00	12,513.29	4.29	100.03	2021年12月	注1		否
抗肿瘤产品技改扩能项目	否	22,810.00	22,810.00	22,810.00	0.00	22,096.50	-713.50	96.87	2021年12月	注2		否
补充流动资金	否	15,000.00	15,000.00	15,000.00	0.00	14,155.29	-844.71	94.37	不适用	不适用	不适用	否
合计		50,319.00	50,319.00	50,319.00	0.00	48,765.08	-1,553.92	-	-	-		-
未达到计划进度原因 (分具体项目)				1、高端制剂预灌封生产线项目所得税后投资回收期为 5.8 年 (含建设期); 在测算过程中, 运营期第一年投产 30%, 第二年投产 50%, 第三年起达产 100%; 该项目于 2021 年 12 月达到预定可使用状态, 该项目 2022 年应实现销售收入为 36,720.0 万元,								

	<p>应实现净利润应为 3,842.0 万元；2022 年，该项目实现销售收入 26,102.24 万元、实现净利润为 9,407.63 万元，当年实现的净利润达到预期效益。收入未达标原因系该项目生产线通过美国 FDA 批准时间晚于预期。</p> <p>2、抗肿瘤产品技改扩能项目所得税后投资回收期为 4.5 年（含建设期）；在测算过程中，运营期第一年投产 30%，第二年投产 50%，第三年起达产 100%；该项目于 2021 年 12 月达到预定可使用状态，该项目 2022 年应实现销售收入为 8,877.5 万元，应实现净利润应为 3,793.3 万元；2022 年，该项目实现销售收入 8,811.35 万元、实现净利润为 4,198.44 万元，当年实现的销售收入未达到预期效益。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	未发生重大变化
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2020 年 5 月 18 日，公司第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换截至 2020 年 5 月 11 日以自有资金预先投入募投项目金额 4,485.31 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	公司第四届董事会第七次会议审议通过了《公司关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在不影响募集资金投资项目的建设和募集资金使用计划的情况下，使用暂时闲置募集资金的金额不超过 15,000 万元（含 15,000 万元）暂时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议批准之日起不超过 12 个月，到期后归还至募集资金专户。截至 2022 年 12 月 31 日，公司已将上述资金全部归还募集资金账户。
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	无
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	公司募投项目“高端制剂预灌封生产线项目”和“抗肿瘤产品技改扩能项目”已完成，该募投项目专用账户结余净额为人民币 7,301,043.04 元。为了提高节余募集资金的使用效率，公司于报告期内将上述节余资金人民币 7,301,043.04 元用于永久补充流动资金。
募集资金其他使用情况	报告期内，公司不存在募集资金其他使用情况。

注 1：本项目所得税后投资回收期为 5.8 年（含建设期）；在测算过程中，运营期第一年投产 30%，第二年投产 50%，第三年起达产 100%；该项目于 2021 年 12 月达到预定可使用状态，该项目 2022 年应实现销售收入为 36,720.0 万元，应实现净利润应为 3,842.0 万元；2022 年，该项目实现销售收入 26,102.24 万元、实现净利润为 9,407.63 万元，当年实现的净利润达到预期效益，收入未达标原因系该项目生产线通过美国 FDA 批准时间晚于预期。

注 2：本项目所得税后投资回收期为 4.5 年（含建设期）；在测算过程中，运营期第一年投产 30%，第二年投产 50%，第三年起达产 100%；该项目于 2021 年 12 月达到预定可使用状态，该项目 2022 年应实现销售收入为 8,877.5 万元，应实现净利润应为 3,793.3 万元；2022 年，该项目实现销售收入 8,811.35 万元、实现净利润为 4,198.44 万元，当年实现的销售收入达到预期效益的 99.25%，当年实现的净利润达到预期效益。

(2) 2020年12月第二次发行可转换公司债券募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额				78,000.00		本年度投入募集资金总额					25,198.01	
变更用途的募集资金总额				0.00		已累计投入募集资金总额					71,275.16	
变更用途的募集资金总额比例				0.00%								
承诺投资项目	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
高效智能化高端药品制剂生产线建设项目	否	57,000.00	57,000.00	57,000.00	25,198.01	51,252.77	-5,747.23	89.92	2023年6月	-	不适用	否
补充流动资金	否	21,000.00	21,000.00	21,000.00	0.00	20,022.39	-977.61	95.34	不适用	不适用	不适用	否
合计		78,000.00	78,000.00	78,000.00	25,198.01	71,275.16	-6,724.84	-	-	-	-	
未达到计划进度原因（分具体项目）				不适用								
项目可行性发生重大变化的情况说明				未发生重大变化								
募集资金投资项目先期投入及置换情况				2020年12月23日，公司召开第四届董事会第六次会议审议通过了《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换截至2020年12月23日以自有资金预先投入募投项目金额9,739.50万元。								
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况				公司第四届董事会第十三次会议审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意继续用部分闲置募集资金暂时补充流动资金，该笔资金仅限于与公司主营业务相关的生产经营使用，总额不超过人民币3亿元（含3亿元），使用期限自董事会审议通过之日起12个月内。截至2022年12月31日，公司闲置募集资金暂时补充流动资金为5,749.66万元。								

对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	无
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
募集资金其他使用情况	报告期内，公司不存在募集资金其他使用情况。

（以下无正文）

（此页无正文，为《中国国际金融股份有限公司关于南京健友生化制药股份有限公司 2022 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》之签字盖章页）

保荐代表人： 
李 扬


雷仁光

中国国际金融股份有限公司

2023 年 10 月 27 日