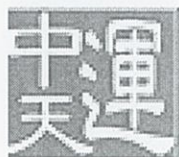




南京健友生化制药股份有限公司

募集资金存放与使用情况  
的专项报告

中天运[2019]核字第 90176 号



中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

JONTEN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP



## 目 录

1、募集资金使用及存放情况的专项报告.....	1
2、2018 年度募集资金存放与使用情况的专项报告.....	2
3、募资资金使用情况对照表.....	7
4、事务所营业执照复印件 .....	10
5、签字注册会计师资质证明复印件 .....	11

# 南京健友生化制药股份有限公司

## 募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

中天运[2019]核字第 90176 号

南京健友生化制药股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的南京健友生化制药股份有限公司（以下简称“贵公司”）2018 年度《募集资金年度存放与使用情况的专项报告》。贵公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关材料，按照上海证券交易所《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》及相关格式指引编制《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》，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。我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对贵公司管理层编制的上述报告发表鉴证意见。

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》的规定执行了鉴证工作。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以合理确信贵公司关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们进行了审慎调查，实施了必要的审核程序，并根据所取得的材料作出职业判断。我们相信，我们的鉴证工作为发表鉴证意见提供了合理基础。

我们认为，贵公司管理层编制的《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，如实反映了贵公司 2018 年度募集资金实际存放与使用情况。

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京



中国注册会计师：陈晓龙（项目合伙人）



中国注册会计师：张婕



二〇一九年四月二十五日



# 南京健友生化制药股份有限公司

## 2018 年度募集资金存放与使用情况的专项报告

根据《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》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》的有关规定，现将本公司 2018 年度募集资金存放与实际使用情况说明如下：

### 一、募集资金基本情况

#### （一）实际募集资金金额、资金到账情况

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首次公开发行股票批复》（证监许可【2017】1026 号）核准，南京健友生化制药股份有限公司（以下简称“公司”）向社会公众发行人民币普通股 A 股 6,350 万股，每股面值人民币 1 元，每股发行价格为 7.21 元，募集资金总额为人民币 457,835,000.00 元，扣除与发行有关的费用（不含税）人民币 34,090,094.34 元，公司实际募集资金净额为人民币 423,744,905.66 元。已由主承销商国金证券股份有限公司于 2017 年 7 月 13 日汇入公司开立的募集资金专户内。该事项经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具天衡核字（2017）第 00096 号验资报告。

#### （二）募集资金使用及结余情况

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司募集资金使用及结存情况如下：

项目	金额（人民币）
募集资金总额	457,835,000.00
减：发行费用	34,090,094.34
募集资金净额	423,744,905.66
减：以募集资金置换预先投入自筹资金的金额	71,876,000.00
减：累计投入金额	200,169,163.58
减：累计手续费支出	13,486.90
加：累计利息收入	9,031,722.78
减：购买理财产品[注]	10,000,000.00
减：补充流动资金	100,000,000.00
募集资金余额(银行存款)	50,717,977.96

注：2018 年 1 月 26 日，公司第三届董事会第五次会议审议通过了《关于公司使用部分闲

置募集进行进行现金管理的议案》，同意公司自董事会审议通过之日起 12 个月内，在确保不影响募集资金投资项目建设和募集资金使用的情况下，对最高额度不超过人民币 20,000 万元的部分闲置募集资金进行现金管理，适时用于购买安全性高、流动性好、有保本约定的银行、证券公司或信托公司等金融机构理财产品。

在上述使用期限及额度范围内，资金可循环滚动使用。董事会授权董事长行使该项投资决策权并签署相关合同文件，具体事项由公司财务部组织实施。2018 年 12 月 13 日，公司购买了南京银行股份有限公司发行的单位结构性存款 2018 年第 50 期 05 号 34 天，金额为 1,000.00 万元，投资期限为 2018 年 12 月 13 日-2019 年 1 月 16 日。

## 二、募集资金存放和管理情况

### （一）募集资金存放情况

截至 2018 年 12 月 31 日，募集资金余额为 60,717,977.96 元，其中银行活期存款 50,717,977.96 元、银行结构性存款 10,000,000.00 元。具体存放情况如下：

金额单位：人民币元

公司名称	银行名称	银行账号	类型	银行存款	银行结构性存款
南京健友生化制药股份有限公司	江苏银行股份有限公司浦口分行	31080188000108500	一般户	26,503,220.17	-
南京健友生化制药股份有限公司	南京银行股份有限公司和会街支行	0166200000000159	一般户	10,517,314.32	-
南京健友生化制药股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司南京分行	93010078801688603707	一般户	12,671,558.25	-
南京健友生化制药股份有限公司	招商银行南京分行鼓楼支行	25900085310806	一般户	1,881.03	-
健进制药有限责任公司	南京银行股份有限公司江北新区支行	0160250000000937	一般户	1,024,004.19	10,000,000.00
合 计				50,717,977.96	10,000,000.00

### （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》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》、《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》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。

2017年7月13日，公司和保荐机构国金证券股份有限公司（以下简称“国金证券”）分别

与江苏银行股份有限公司浦口分行（以下简称“江苏银行”）、南京银行股份有限公司和会街支行（以下简称“南京银行”）、上海浦东发展银行股份有限公司南京分行（以下简称“浦发银行”）、招商银行南京分行鼓楼支行（以下简称“招商银行”）签署了《募集资金三方监管协议》。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。

2017年11月20日，公司、健进制药有限公司、南京银行股份有限公司江北新区支行、保荐机构国金证券股份有限公司签订了《募集资金专户存储四方监管协议》，该协议与上海证券交易所制定的《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。

### 三、2018年度募集资金实际使用情况

#### （一）募集资金使用情况

根据《南京健友生化制药股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》披露内容及2017年10月30日第三届董事会第四次会议审议通过的《关于变更部分募集资金投资项目的方案》，本公司本次募集资金投资项目基本情况如下： 单位：万元

序号	项目名称	原投资总额	原计划使用募集资金	调整后投资总额	调整后使用募集资金
1	肝素钠制剂产能扩大项目	28,000.00	20,000.00	23,754.00	15,754.00
2	低分子肝素钠产能扩大项目	15,000.00	8,874.49	12,746.00	6,620.49
3	研发中心建设项目	3,500.00	3,500.00	3,500.00	3,500.00
4	补充流动资金	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00
5	注射用药品生产线技改扩能项目	6,500.00	-	6,500.00	6,500.00
		56,500.00	42,374.49	56,500.00	42,374.49

经公司财务部和采购部等相关部门谨慎测算，公司认为“肝素钠制剂产能扩大项目”和“低分子肝素钠产能扩大项目”将分别结余4,246万元和2,254万元。为提高募集资金使用效益，2017年10月30日，公司召开第三届董事会第四次会议及第三届监事会第四次会议，对原募投“肝素钠制剂产能扩大项目”和“低分子肝素钠产能扩大项目”的投资总额及募集资金使用金额进行了调整，并将预计结余资金全部用于“注射用药品生产线技改扩能项目”。

报告期内，公司实际使用募集资金5,716.92万元。具体见附件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

2017年7月31日，公司第三届董事会第二次审议通过了《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》，根据《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》等规定及天衡会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《南京健友生化制药股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》（天衡专字[2017] 01195号），同意公司以募集资金置换预先投入募投项目的截至2017年7月18日的全部自有资金共计人民币7,187.60万元。

本次以募集资金置换预先投入自筹资金的具体情况如下：

单位：人民币万元

序号	项目名称	计划使用募集资金金额	自筹资金预算投入额
1	肝素钠制剂产能扩大项目	20,000.00	3,836.79
2	低分子肝素钠产能扩大项目	8,874.49	2,967.78
3	研发中心建设项目	3,500.00	383.03
		32,374.49	7,187.60

### （三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2018年7月19日，公司第三届董事会第九次会议审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金临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10,000万元（含10,000万元）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。

### （四）闲置募集资金现金管理情况

2018年1月26日，公司第三届董事会第五次会议审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金进行进行现金管理的议案》，同意公司自董事会审议通过之日起12个月内，在确保不影响募集资金投资项目建设和募集资金使用的情况下，对最高额度不超过人民币20,000万元的部分闲置募集资金进行现金管理，适时用于购买安全性高、流动性好、有保本约定的银行、证券公司或信托公司等金融机构理财产品。以上资金额度在决议有效期内滚动使用，董事会授权董事长行使该项投资决策权并签署相关合同文件，具体事项由公司财务部组织实施。

截止报告期末，公司使用闲置募集资金购买的银行保本人民币理财产品尚未到期的金额为1,000.00万元。具体见附件2《变更募集资金投资项目明细表》。

### （五）节余募集资金使用情况

报告期内，公司尚不存在节余募集资金使用情况。

### （六）募集资金的其他使用情况

报告期内，公司不存在募集资金其他使用情况。

#### **四、变更募集资金投资项目的资金使用情况**

2017年10月30日，公司第三届董事会第四次会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的方案》，同意在综合考虑国家政策、市场环境及公司发展战略等因素情况下，为提高公司募集资金的使用效率，公司拟将原计划投入“肝素钠制剂产能扩大项目”和“低分子肝素钠产能扩大项目”的部分募集资金用于投资建设“注射用药品生产线技改扩能项目”。

2017年11月17日，公司2017年度第二次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的方案》的议案。

#### **五、募集资金使用及披露中存在的问题**

公司已及时、真实、准确、完整的披露了募集资金使用相关信息，不存在募集资金存放、使用、管理及披露违规情形。

南京健友生化制药股份有限公司董事会

2019年4月25日



## 附件 1:

## 募集资金使用情况对照表

		募集资金净额		本年度投入募集资金总额		已累计投入募集资金总额		项目可行性是否发生重大变化			
报告期内变更用途的募集资金总额		42,374.49	0.00	本年度投入募集资金总额		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	
累计变更用途的募集资金总额		6,500.00	15.34%	已累计投入募集资金总额		截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)		截至期末投资进度(%)=(4)/(1)	不适用	否	
累计变更用途的募集资金总额比例				本年度投入金额		截至期末累计投入金额(2)		2019年12月		27,204.52	
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)	截至期末投资进度(%)=(4)/(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
肝素钠制剂产能扩大项目	是	20,000.00	15,754.00	15,754.00	1,279.54	8,076.56	51.27	2019年12月	-	不适用	否
低分子肝素钠产能扩大项目	是	8,874.49	6,620.49	6,620.49	1,038.56	4,545.03	68.65	2019年12月	-	不适用	否
研发中心建设项目	否	3,500.00	3,500.00	3,500.00	603.11	1,313.91	37.54	2019年12月	-	不适用	否
补充流动资金	否	10,000.00	10,000.00	10,000.00	43.03	10,015.30	100.00	不适用	-	不适用	否
注射用药品生产线技改扩能项目	是	-	6,500.00	6,500.00	2,752.68	3,253.72	50.06	2019年12月	-	不适用	否
合计	-	42,374.49	42,374.49	42,374.49	5,716.92	27,204.52	64.20		-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(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	2017年7月31日,公司第三届董事会第二次审议通过了《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预先投入募投项目的截至2017年7月18日的全部自有资金共计人民币7,187.60万元。										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	2018年7月19日,公司第三届董事会第九次会议审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金临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10,000万元(含10,000										

	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。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司承诺按计划投入募集资金项目。根据 2018 年 1 月 26 日第三届董事会第五次会议决议, 同意公司使用不超过 20,000.00 万元的闲置募集资金购买银行理财产品。截至 2018 年 12 月 31 日, 公司使用闲置募集资金购买的银行保本型理财产品余额为 1,000.00 万元, 尚未使用的其它募集资金存放在公司募集资金专用账户上。
补充流动资金	注: 补充流动资金超出计划投资总额 15.3 万元, 系募集资金账户收到银行存款利息扣除银行手续费的净额用于补充流动资金。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司已按照《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募集资金管理办法(2013 年修订)》和公司《募集资金管理办法》的规定使用、管理募集资金, 及时、准确、完整地披露募集资金使用及存放情况; 报告期内, 公司不存在违规使用募集资金的情况。

## 附件 2:

## 变更募集资金投资项目明细表

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	截止期末计划累计投资总额(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
注射用药品生产线技改扩能项目	肝素钠制剂产能扩大项目	4,246.00	6,500.00	2,752.68	3,253.71	50.06	2019年12月	-	-	否
合计	-	2,254.00	6,500.00	2,752.68	3,253.71	50.06				否
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体募投项目)	<p>1、变更原因:(1)随着公司研发、生产管理水平的逐步提高,通过对部分现有设备进行技术改造,提高了生产效率;(2)国内医疗设备行业的发展及技术的进步,国产设备即可满足公司原计划采用的部分进口设备;(3)医疗设备行业的整体进步使公司通过生产线的优化调整,可以容纳部分新增设备以提高厂房利用率,减少了对扩建厂房的需求。在这些有利因素影响下公司优化了原有方案,有效控制了相关成本。综上所述,经公司财务部和采购部等部门谨慎测算,公司认为肝素钠制剂产能扩大项目和低分子肝素钠产能扩大项目将会分别结余 4,246 万元和 2,254 万元,其结余资金将无须再投放。在综合考虑国家政策、市场环境及公司发展战略等因素情况下,为提高公司募集资金使用效率,公司拟将原计划投入“肝素钠制剂产能扩大项目”中的 4,246 万元募集资金和“低分子肝素钠产能扩大项目”中的 2,254 万元募集资金用于投资建设健进制药有限公司“注射用药品生产线技改扩能项目”。</p> <p>2、决策程序及信息披露情况:2017 年 10 月 30 日,公司第三届董事会第四次会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目方案》,同意在综合考虑国家政策、市场环境及公司发展战略等因素情况下,为提供公司募集资金的使用效率,公司拟将原计划投入“肝素钠制剂产能扩大项目”和“低分子肝素钠产能扩大项目”的部分募集资金用于投资建设“注射用药品生产线技改扩能项目”。</p> <p>2017 年 11 月 17 日,公司 2017 年度第二次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的方案》的议案。</p>									
未达到计划进度的情况原因(分具体募投项目)	不适用									
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									



# 营业执照

(副本) (11-1)

统一社会信用代码 91110102089661664J

名称 中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市西城区车公庄大街9号院1号楼11门701-704

执行事务合伙人 祝卫

成立日期 2013年12月13日

合伙期限 2013年12月13日至 长期

经营范围 审查企业会计报表、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、资产评估；法律、法规规定的其他业务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



在线扫码获取详细信息

登记机关

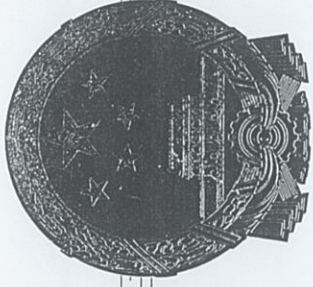


提示：每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

2019

21

月



证书序号: 000410

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准

中天运会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

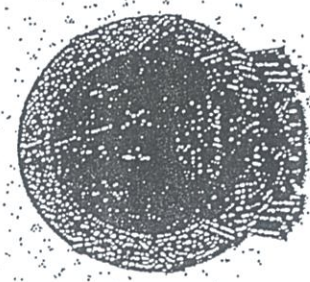
首席合伙人: 祝卫



证书号: 27

发证时间: 二〇一〇年十二月二十六日

证书有效期至: 二〇一〇年十二月二十六日



# 会计师事务所 执业证书

名称：天运会计师事务所（特殊普通合伙）

主任会计师：祝平

办公场所：北京市西城区车公庄大街9号院1号楼1101—704

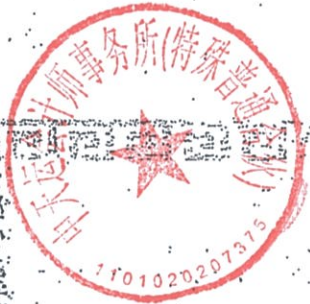
组织形式：特殊普通合伙

会计师事务所编号：11000204

注册资本(出资额)：1000万元

批准设立文号：京财会许可(2013)0079号

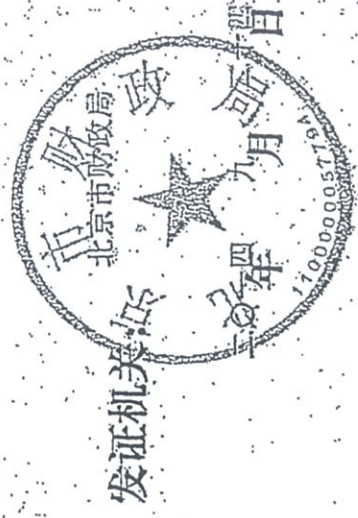
批准设立日期：2013-12-02



证书序号：NO. 019580

## 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，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



姓名 陈晓龙  
 Full name 陈晓龙  
 性别 男  
 Sex 男  
 出生日期 1983-08-21  
 Date of birth 1983-08-21  
 工作单位 江苏天衡会计师事务所有限公司  
 Working unit 江苏天衡会计师事务所有限公司  
 身份证号码 320721198308214410  
 Identity card No. 320721198308214410



会计师事务所 江苏天衡会计师事务所有限公司  
 Firm of Certificate 江苏天衡会计师事务所有限公司  
 注册号 030001000003E  
 No. of Certificate 030001000003E  
 日期 2017年08月21日  
 Date of Issue 2017年08月21日



注册变更 同意  
 Agree the holder to be transferred from 同意  
 注册变更 同意  
 Agree the holder to be transferred from 同意  
 注册变更 同意  
 Agree the holder to be transferred from 同意

注册变更 同意  
 Agree the holder to be transferred from 同意  
 注册变更 同意  
 Agree the holder to be transferred from 同意

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.  
 陈晓龙(32000001.000060)  
 您已通过2017年年检  
 江苏省注册会计师协会  
 2017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.  
 陈晓龙(32000001.000060)  
 您已通过2018年年检  
 江苏省注册会计师协会  
 2018年 月 日



姓名 张健  
 Full name 女  
 性别  
 Sex 1989-10-20  
 出生日期  
 Date of birth 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)  
 工作单位  
 Working unit 34031118991020162X  
 身份证号码  
 Identity card No.

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.



张健(320000104774)  
 您已通过2016年年检  
 江苏省注册会计师协会

证书编号: 320000104774  
 Annotated Institute of CPAs: 江苏省注册会计师协会

发证日期: 2014 09 28  
 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.



张健(320000104774)  
 您已通过2017年年检  
 江苏省注册会计师协会

张健(320000104774)  
 您已通过2018年年检  
 江苏省注册会计师协会

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

事务所  
 CPAs

转出协会名称  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

事务所  
 CPAs

转入协会名称  
 Stamp of the Institute of CPAs



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.

年 月 日

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

事务所  
 CPAs

转出协会名称  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

事务所  
 CPAs

转入协会名称  
 Stamp of the Institute of CPAs

