

PAN-CHINA

Certified Public Accountants

浙江康恩贝制药股份有限公司

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

REPORT



天健会计师事务所
Pan-China Certified Public Accountants

目 录

一、募集资金年度存放与使用情况鉴证报告.....第 1—2 页

二、关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告.....第 3—10 页

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

天健审〔2019〕4259号

浙江康恩贝制药股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的浙江康恩贝制药股份有限公司（以下简称康恩贝公司）董事会编制的2018年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供康恩贝公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为康恩贝公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

二、董事会的责任

康恩贝公司董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《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。

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康恩贝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，康恩贝公司董事会编制的 2018 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 2018 年度实际存放与使用情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一九年四月二十三日

浙江康恩贝制药股份有限公司

关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

上海证券交易所：

现根据贵所印发的《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，将本公司2018年度募集资金存放与使用情况专项说明如下：

一、募集资金基本情况

(一) 2014年非公开发行股票

1. 实际募集资金金额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会证监许可(2015)468号文核准，并经贵所同意，本公司由主承销商西南证券股份有限公司采用非公开发行方式，向特定对象非公开发行人民币普通股(A股)股票17,500万股，发行价为每股人民币11.84元，共计募集资金207,200.00万元，坐扣承销和保荐费用3,700.00万元后的募集资金为203,500.00万元，已由主承销商西南证券股份有限公司于2015年4月8日汇入本公司募集资金监管账户。另减除律师费、审计费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用283.97万元后，公司本次募集资金净额为203,216.03万元。上述募集资金到位情况业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(2015)75号)。

2. 募集资金使用和结余情况

本公司以前年度已使用募集资金206,005.88万元(含利息)，以前年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为2,789.85万元；截至2017年12月31日，结余募集资金27.17元，已于2018年度补充流动资金。

截至2018年12月31日，2014年非公开发行股票募集资金已全部使用完毕。

(二) 2015年非公开发行股票

1. 实际募集资金金额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会证监许可(2017)1642号文核准，并经贵所同意，本公司由联合主承销商西南证券股份有限公司、浙商证券股份有限公司采用非公开发行方式，向特定对象非公开发行人民币普通股(A股)股票15,659.02万股，发行价为每股人民币6.98

元，共计募集资金 109,299.96 万元，坐扣承销和保荐费用 900.00 万元后的募集资金为 108,399.96 万元，已由联合主承销商西南证券股份有限公司于 2017 年 12 月 28 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除联合承销费、律师费、审计费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 845.99 万元（不含税）后，公司本次募集资金净额为 107,553.97 万元。上述募集资金到位情况业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（2017）585 号）。

2. 募集资金使用和结余情况

本公司以前年度已使用募集资金 0.00 万元，以前年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为-0.01 万元；2018 年度实际使用募集资金 24,484.48 万元（含置换预先已投入募集资金项目的自筹资金 5,723.46 万元），2018 年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 614.12 万元；累计已使用募集资金 24,484.48 万元（含置换预先已投入募集资金项目的自筹资金 5,723.46 万元），累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 614.11 万元。

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司共使用闲置募集资金 40,000.00 万元暂时补充流动资金，其他募集资金余额 43,683.59 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）存于公司的银行账户。

二、募集资金管理情况

（一）募集资金管理情况

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，本公司按照《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》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》（以下简称《管理办法》）。根据《管理办法》，本公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户。

为管理好 2014 年非公开发行股票募集资金，公司连同保荐机构西南证券股份有限公司于 2015 年 4 月 23 日分别与中信银行股份有限公司杭州湖墅支行、交通银行股份有限公司杭州滨江支行、中国农业银行股份有限公司杭州滨江支行、渤海银行股份有限公司杭州分行营业部、上海浦东发展银行股份有限公司杭州西湖支行、宁波银行股份有限公司杭州分行、北京银行股份有限公司杭州贴沙河支行以及中国建设银行股份有限公司杭州吴山支行签订了

《募集资金三方（四方）监管协议》，明确了各方的权利和义务。

为管理好 2015 年非公开发行股票募集资金，公司连同保荐机构西南证券股份有限公司于 2018 年 1 月 11 日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“金华康恩贝公司”）连同保荐机构西南证券股份有限公司于 2018 年 1 月 11 日分别与本公司、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。公司于 2018 年 4 月 24 日召开的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 2015 年非公开发行股票的保荐机构西南证券终止履行持续督导义务，由浙商证券股份有限公司（以下简称“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，公司控股子公司金华康恩贝公司分别与本公司、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。

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，本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

（二）根据董事会决议使用 2015 年非公开发行募集资金对金华康恩贝公司增资、置换已投入募集资金项目的自筹资金及补充流动资金等情况

1. 2018 年 1 月 24 日召开的公司第九届董事会 2018 年第一次临时会议审议通过《关于对子公司浙江金华康恩贝生物制药有限公司增资的议案》，同意使用本次非公开发行股票的部分募集资金先对金华康恩贝公司增资 19,538.00 万元；审议通过《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。

2. 2018 年 3 月 12 日召开的公司第九届董事会 2018 年第二次临时会议审议通过《关于将 2015 年非公开发行股票募集资金部分闲置资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保障 2015 年非公开发行募集资金使用计划的前提下，安排 2015 年非公开发行股票募集资金中不超过 40,000 万元的闲置资金暂时补充流动资金，期限自 2018 年 3 月 12 日起至 2019 年 3

月 11 日止。

(三) 募集资金专户存储情况

1. 2014 年非公开发行募集资金

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司 2014 年非公开发行募集资金共有 2 个募集资金专户，募集资金存放情况如下：

单位：人民币元

账户名称	开户银行	银行账号	募集资金余额	备注
本公司	中信银行股份有限公司杭州湖墅支行	7332810182600077710	0.00	募集资金专户
杭州康恩贝制药有限公司	宁波银行股份有限公司杭州分行	71010122001299571	0.00	募集资金专户
合计			0.00	

2. 2015 年非公开发行募集资金

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司有 4 个募集资金专户、1 个定期存款账户。募集资金存放情况如下：

单位：人民币元

账户名称	开户银行	银行账号	募集资金余额	备注
本公司	中国建设银行股份有限公司杭州吴山支行	33050161622700000408	35,857,835.60	募集资金专户
本公司	杭州银行股份有限公司滨江支行	3301040160008592001	1,577,116.94	募集资金专户
本公司	中国建设银行股份有限公司杭州吴山支行	33001616235049000139	390,000,000.00	定期存款账户
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	463,559.39	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	8,937,385.76	募集资金专户
合计			436,835,897.69	

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金使用情况对照表

1. 2014 年非公开发行募集资金

公司 2014 年非公开发行股票募集资金使用情况对照表详见本报告附件 1。

2. 2015 年非公开发行募集资金

截至 2018 年 12 月 31 日,公司 2015 年度非公开发行募集资金已使用 24,484.48 万元(含置换预先已投入募集资金项目的自筹资金 5,723.46 万元),使用闲置募集资金 40,000.00 万元暂时补充流动资金,具体使用情况如下:

自本公司募集资金增资款到位至金华康恩贝公司之日起至 2018 年 12 月 31 日,金华康恩贝公司国际化先进制药基地项目累计投入募集资金 18,761.02 万元:主要用于厂房建设、设备等固定资产的购置和安装以及铺底流动资金等,包括各原料药车间厂房主体结顶、部分原料车间主要设备及工艺管道正在安装,原料药一车间、动力车间、原料药仓库、污水系统、废气处理系统等公用系统正在试生产。

公司 2015 年非公开发行股票募集资金使用情况对照表详见本报告附件 2。

(二) 募集资金投资项目出现异常情况的说明

本公司募集资金投资项目未出现异常情况。

(三) 募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

本次募集资金投资项目金华康恩贝公司国际化先进制药基地一期项目预期在 2019 年底全面建成投产。有关募集资金项目将根据实施完成后达产年份的情况核算效益。本公司不存在募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

(一) 变更募集资金投资项目情况表

本公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

(二) 募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

本公司不存在募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

(三) 募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

本公司募集资金投资项目不存在对外转让或置换情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本报告期,本公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

附件 1: 2014 年度非公开发行股票募集资金使用情况对照表

附件 2: 2015 年度非公开发行股票募集资金使用情况对照表



浙江康恩贝制药股份有限公司

二〇一九年四月二十三日

2014 年度非公开发行股票募集资金使用情况对照表

2018 年度

编制单位：浙江康恩贝制药股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额		203,216.03		本年度投入募集资金总额		0.00					
变更用途的募集资金总额				已累计投入募集资金总额		206,005.88					
变更用途的募集资金总额比例											
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
补充公司营运资金	否	203,216.03		203,216.03	0.00[注1]	2,789.85[注2]	101.37	不适用	不适用	不适用	否
合计	-	203,216.03		203,216.03	0.00[注1]	2,789.85[注2]	-	-	-	-	-

项目可行性发生重大变化的情况说明

无

募集资金投资项目先期投入及置换情况

募集资金到位前，公司利用自筹资金对募集资金项目累计已投入 18,822.72 万元。募集资金到位后，根据 2015 年 5 月 6 日公司董事会八届 2015 年第五次临时会议审议通过的《关于使用募集资金置换预先已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 18,822.72 万元。

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

根据公司 2014 年非公开发行股票募集资金项目的预计进展情况，经 2015 年 10 月 16 日召开的公司八届董事会 2015 年第十次临时会议审议通过，公司在保障募集资金使用计划的前提下，将不超过 2014 年非公开发行募集资金的 25% 的闲置募集资金计 50,000 万元暂作日常流动资金使用，期限自 2015 年 10 月 16 日起至 2016 年 10 月 15 日止。2016 年 10 月 14 日，公司已将暂时补充流动资金的 41,000 万元募集资金全部归还至募集资金专用账户。

募集资金其他使用情况

无

[注 1]：本年度累计投入 27.17 元。

[注 2]：截止期末累计投入金额与承诺投入金额差额为募集资金利息扣除手续费净额补充公司营运资金。

2015 年度非公开发行股票募集资金使用情况对照表

2018 年度

单位：人民币万元

募集资金总额		107,553.97		本年度投入募集资金总额		24,484.48					
变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		24,484.48					
变更用途的募集资金总额比例		0.00									
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	否	107,553.97		107,553.97	24,484.48	-83,069.49	22.76	一期项目预期在 2019 年年底全面建成投产	不适用	不适用	否
合计	-	107,553.97		107,553.97	24,484.48	-83,069.49	-	-	-	-	-

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

无

募集资金投资项目先期投入及置换情况

募集资金到位前, 2015 年 11 月 1 日至 2017 年 12 月公司利用自筹资金对募集资金项目累计已投入 5,723.46 万元。募集资金到位后, 根据 2018 年 1 月 24 日公司董事会第九届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。

根据 2018 年 3 月 12 日召开的董事会第九届第二次临时会议审议通过的《关于将 2015 年非公开发行股票募集资金部分闲置资金暂时补充流动资金的议案》, 同意公司在保障 2015 年非公开发行股票募集资金使用计划的前提下, 安排 2015 年非公开发行股票募集资金中不超过 40,000 万元的闲置资金暂时补充流动资金, 期限自 2018 年 3 月 12 日起至 2019 年 3 月 11 日止。2019 年 1 月 25 日, 公司已将暂时补充流动资金的 40,000 万元募集资金全部归还至募集资金专用账户。

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