

四川华信(集团)会计师事务所

(特殊普通合伙)

SI CHUAN HUA XIN (GROUP) CPA (LLP)

地址:成都市洗面桥街18号金茂礼都南28楼

电话:(028) 85560449

传真:(028) 85560449

邮编:610041

电邮:schxzhb@hxcpa.com.cn

华邦生命健康股份有限公司

2020年度募集资金存放与使用情况的鉴证报告

川华信专(2021)第0114号

目录:

- 1、防伪标识
- 2、专项报告正文
- 3、附件

防伪编号: 0282021030148092969
报告文号: 川华信专(2021)第0114号
委托单位: 华邦生命健康股份有限公司
被审单位名称: 华邦生命健康股份有限公司
营业执照号码: 91500000202884326D
事务所名称: 四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)
报告日期: 2021-03-30
报备时间: 2021-03-30 09:02
被审单位所在地: 重庆
签名注册会计师: 赵勇军
陈素杰
谢洪奇



防伪二维码

华邦生命健康股份有限公司

2020年度募集资金存放与使用情况鉴证专项审计报告

事务所名称: 四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)
事务所电话: 028-85560449
传 真: 028-85560449
通 讯 地 址: 成都市洗面桥街18号金茂礼都南28楼
电 子 邮 件: schxzhb@hxcpa.com.cn
事务所网址: <http://www.hxcpa.com.cn>

业务报告使用防伪编号仅证明该业务报告是由经依法批准设立的会计师事务所出具,报告的法律主体是签字注册会计师及其所在事务所。如业务报告缺乏防伪封面或者防伪封面提供的信息无法正常查询,请报告使用人谨慎使用。

四川省注册会计师协会
防伪查询电话: 028-85316767、028-85317676
防伪查询网址: <http://www.scicpa.org.cn>

华邦生命健康股份有限公司

2020 年募集资金存放与使用情况的鉴证报告

川华信专（2021）第 0114 号

华邦生命健康股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的华邦生命健康股份有限公司（以下简称“贵公司”）编制的《华邦生命健康股份有限公司关于 2020 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》（以下简称“募集资金专项报告”）进行了鉴证。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供贵公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为贵公司年度报告必备的文件，随其他文件一起报送并对外披露。

二、董事会的责任

贵公司董事会的责任是参照中国证监会《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》、《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第 21 号：上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》和《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020 年修订）》的规定编制募集资金专项报告，并保证募集资金专项报告的内容真实、准确和完整，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贵公司募集资金专项报告发表鉴证结论。

四、工作概述

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》的规定执行了鉴证业务。该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，我们实施了包括了解、询问、检查

等我们认为必要的程序。我们相信，我们获取的鉴证证据是充分的、适当的，为发表结论提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为，贵公司募集资金专项报告的编制符合中国证监会《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》、《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第21号：上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》和《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020年修订）》的规定，在所有重大方面如实反映了贵公司募集资金2020年度募集资金的实际存放和使用情况。

附件：《华邦生命健康股份有限公司关于2020年度募集资金存放与使用情况的专项报告》

四川华信(集团)会计师事务所



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二一年三月三十日

华邦生命健康股份有限公司

关于 2020 年度募集资金存放与使用情况的专项报告

根据深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》和《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020 年修订）》以及中国证监会《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》的相关规定本公司将 2020 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）募集资金到位情况

1. 2015 年度非公开发行股票

根据公司 2015 年 4 月 15 日召开的第五届董事会第十八次会议和 2015 年 5 月 22 日召开的 2015 年第二次临时股东大会审议通过的非公开发行股票的相关议案，公司董事会于 2015 年 5 月 29 日发布的《关于实施 2014 年度权益分派方案后调整非公开发行股票价格和发行数量的公告》以及中国证券监督管理委员会核准（证监许可[2015]2656 号文），公司本次实际非公开发行人民币 A 股股票 151,394,800 股，发行价格为 12.80 元/股，募集资金总额 1,937,853,440.00 元。截至 2015 年 12 月 16 日止，公司已收到由本次非公开发行人民币 A 股股票的保荐人（主承销商）西南证券股份有限公司转付的最终配售对象缴付的募集资金 1,907,853,440.00 元（其中最终配售对象缴付的募集资金为 1,937,853,440.00 元，西南证券股份有限公司扣除保荐及承销费用为 30,000,000.00 元），款项缴存于公司在重庆农村商业银行两江新区支行开设的 5101010120010007594 账号内。此外，扣除本次发行相关的其他费用 1,377,358.47 元后，实际募集资金净额 1,906,476,081.53 元。资金到位情况业经四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具川华信验（2015）107 号验资报告。

（二）募集资金使用及存放情况

1. 2015 年非公开发行股票

（1）截止 2020 年 12 月 31 日止，本公司对 2015 年非公开发行股票的募集资金使用情况如下：（金额单位人民币元）

项目	金额
实际转入公司募集资金[注 1]	1,907,853,440.00
减：置换预先投入募集项目资金	48,241,616.40
直接投入募集项目资金	1,237,231,210.92
投入募集资金用于补充流动资金项目	475,145,612.28
使用暂时闲置募集资金进行现金管理	148,000,000.00

项目	金额
支付的其他发行费用	260,000.00
加：利息收入扣除手续费净额	49,993,917.22
募集资金专用账户年末余额	48,968,917.62

[注 1]募集资金总额 1,937,853,440.00 元，主承销商西南证券股份有限公司转付公司募集资金时扣除保荐及承销费用 30,000,000.00 元。

(2) 截止 2020 年 12 月 31 日，公司对 2015 年非公开发行股票募集资金的专户存放情况如下表：(金额单位：人民币元)

开户行	账号	账户类别	年末余额
重庆农村商业银行两江分行营业部 [注 1]	5101010120010010531	募集资金专户	48,219,201.42
交通银行成都温江柳城支行	511601019018817041376	募集资金专户	44,127.23
重庆银行高新区支行	330101040038298	募集资金专户	43.76
中信银行重庆分行营业部	8111201013200063148	募集资金专户	705,545.21
合 计			48,968,917.62

注 1：该账户含 20,000,000.00 元定期存款；

二、募集资金管理情况

根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《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》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规的规定，结合本公司实际情况制定了《华邦生命健康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》”。根据募集资金管理办法的规定，公司对募集资金采用专户存储制度，并严格履行使用审批手续，以便对募集资金的管理和使用进行监督，保证专款专用。

根据《募集资金使用管理办法》以及 2015 年 12 月 29 日公司第六届董事会第九次会议审议通过的《关于开立募集资金银行专项账户的议案》、《关于签订募集资金三方监管协议的议案》、《关于拟以募集资金向全资子公司增资实施募投项目的议案》，公司对 2015 年度非公开发行股份募集资金采取了专户存储，向实施本次募投项目的全资子公司实施了增资，公司、各实施募投项目的子公司、商业银行、西南证券股份有限公司签署了募集资金监管协议。

2017 年 6 月 2 日，公司、四川明欣药业有限责任公司（共同“甲方”）与交通银行股份有限公司成都温江支行（“乙方”）、西南证券股份有限公司（“丙方”）签署了募集资金三方监管协议。

2018 年 1 月 22 日，公司、华邦汇医投资有限公司（现已更名为：卓远汇医投资有限公司）、

北京德瑞莱茵国际医院管理有限公司（共同“甲方”）与重庆农村商业银行股份有限公司两江分行（“乙方”）、西南证券股份有限公司（“丙方”）签署了募集资金三方监管协议。

三、本年度募集资金的实际使用情况

募集资金使用情况对照表详见本报告附件。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

（一）2015年非公开发行股票变更募集资金投资项目的资金使用情况

1.将“全渠道营销体系建设项目”变更为“新建四川明欣生产基地建设项目”

公司于2017年4月12日召开的第六届董事会第十九次会议审议通过了《关于变更募集资金项目的议案》。公司拟将2015年非公开发行股票募集资金项目一“全渠道营销体系建设项目”的募集资金2亿元变更至四川明欣药业有限责任公司，用于新建四川明欣生产基地建设项目。公司于2017年5月18日召开的2016年度股东大会决议通过批准该议案。其变更后的募集资金投资项目情况如下：

项目名称	使用募集资金金额	实施主体
新建四川明欣生产基地建设项目	20,000 万元	全资子公司四川明欣药业有限责任公司

报告期内，该变更募集资金投资项目使用情况详见本报告附件2。

2.将“皮肤类疾病互联网医疗平台项目”变更为“新建北京华生康复医院项目”

公司于2017年12月12日召开的第六届董事会第二十四次会议审议通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》。公司拟将2015年非公开发行股票募集资金项目一“皮肤类疾病互联网医疗平台项目”的募集资金2亿元变更至控股子公司北京德瑞莱茵国际医院管理有限公司，用于新建北京华生康复医院项目，公司拟将该募集资金专户中收到的利息收入145.04万元永久补充流动资金。公司于2017年12月29日召开的2017年第二次临时股东大会决议通过批准该议案。其变更后的募集资金投资项目情况如下：

项目名称	使用募集资金金额	实施主体
新建北京华生康复医院项目	20,000 万元	控股子公司北京德瑞莱茵国际医院管理有限公司

报告期内，该变更募集资金投资项目使用情况详见本报告附件1。

五、闲置募集资金补充流动资金或进行现金管理情况

2016年1月27日，公司第六届董事会第十次会议及第六届监事会第七次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司拟使用暂时闲置的募集资金70,000万元补充流动资金，使用期限自2016年1月27日起不超过12个月。公司使用70,000万元

闲置募集资金补充流动资金，按现行同期贷款利率测算，预计可节约财务费用约3,150万元。随着公司生产规模的扩大，所需流动资金也随之增加，为了满足业务发展需要以及减少财务费用，提高资金使用效率，公司决定使用暂时闲置的募集资金暂时补充流动资金。使用募集资金补充流动资金（仅限于与主营业务相关的生产经营使用，不直接或间接用于新股配售、申购，或用于股票及其衍生品种、可转换公司债券等的交易）有效降低财务成本，不存在变相改变募集资金投向和损害公司中小股东利益的情形。闲置募集资金用于补充流动资金期限届满前，公司将及时归还至募集资金专用账户，不会影响募集资金投资项目的正常进行。如果因项目建设需要提前使用募集资金，公司总经理负责将用于补充流动资金的闲置募集资金及时归还募集资金专用账户。截止2017年1月17日，公司已将70,000万元上述用于补充流动资金的闲置募集资金归还至募集资金专户。

2017年1月18日，公司第六届董事会第十八次会议及第六届监事会第十四次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》。为提高公司闲置募集资金使用效率，增加公司现金资产收益，实现股东利益最大化，在确保不影响募集资金项目建设和募集资金使用的前提下，同意公司使用部分闲置募集资金进行现金管理，额度不超过人民币70,000万元，现金管理的额度在董事会审议通过之日起12个月内可以滚动使用。截止2018年2月2日，公司已将上述用于现金管理的闲置募集资金全部归还至募集资金专用账户。

2018年4月26日，公司第六届董事会第二十六次会议及第六届监事会第二十次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，为降低公司的财务费用、提高资金的使用效率、提升公司的经营效益，在保证满足募集资金投资项目的资金需求、保证募集资金投资项目正常进行的前提下，根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的相关规定，公司拟使用暂时闲置的募集资金60,000万元补充流动资金，使用期限自2018年4月26日起不超过12个月。截止2019年4月1日，公司已将上述用于补充流动资金的闲置募集资金全部归还至募集资金专用账户。

2019年4月3日，公司召开第七届董事会第七次会议及第七届监事会第四次会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用45,000万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自2019年4月3日起不超过12个月。截至2020年4月1日，公司已将上述45,000万元全部归还至募集资金专用账户。

2019年4月9日，公司召开了第七届董事第八次会议及第七届监事会第五次会议，审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》。为提高公司闲置募集资金使用效率，增加公司现金资产收益，实现股东利益最大化，在确保不影响募集资金项目建设和募集资金使用的前提下，同意公司使用部分闲置募集资金进行现金管理，额度不超过人民币30,000万元，现金管理的额度在董事会审议通过之日起12个月内可以滚动使用。

2020年4月13日，公司召开第七届董事第十四次会议、第七届监事会第十次会议，审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》。为提高公司闲置募集资金使用效率，增加公司现金资产收益，实现股东利益最大化，在确保不影响募集资金项目建设和募集资金使用的前提下，同意公司使用部分闲置募集资金进行现金管理，额度不超过人民币29,300万元，现金管理的额度在董事会审议通过之日起12个月内可以滚动使用。

上述事项业经保荐机构西南证券股份有限公司核查并出具相应的核查意见。

六、募集资金使用及披露

公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引(2020年修订)》等有关法律、法规的规定以及中国证监会相关法律法规的规定和要求、《募集资金管理办法》等规定使用募集资金，并及时、真实、准确、完整履行相关信息披露工作，不存在违规使用募集资金的情形。

附件：募集资金使用情况对照表



华邦生命健康股份有限公司
二〇二〇年三月三十日

附件1:

2015年非公开发行股票募集资金使用情况对照表

编制单位：华邦生命健康股份有限公司

新同审核报告一并使用
金额单位：人民币元
新同华信(集团)会计师事务所

募集资金总额				1,906,476,081.53		本年度投入募集资金总额		290,861,511.05		
变更用途的募集资金总额				400,000,000.00		已累计投入募集资金总额		1,760,618,439.60		
变更用途的募集资金总额比例				20.98%						
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	变更项目后投资总额(1)	截至期末承诺投入金额	本年度投入金额(2)	截至期末累计投入金额(3)	截至期末投入进度(4)= (3)/(1)	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
华邦医药产业基地建设项目	否	1,037,854,100.00	1,037,854,100.00	未承诺	140,629,922.40	945,945,856.06	91.14%		不适用	否
新建四川明欣生产基地建设项目	是	200,000,000.00	200,000,000.00	未承诺	34,397,728.52	184,894,842.90	92.45%		不适用	否
新建北京华生康复医院项目	是	200,000,000.00	200,000,000.00	未承诺	115,833,860.13	154,632,128.36	77.32%		不适用	否
补充流动资金	否	468,621,981.53	468,621,981.53	未承诺		475,145,612.28	101.39%		不适用	不适用
合计	—	1,906,476,081.53	1,906,476,081.53		290,861,511.05	1,760,618,439.60	92.35%		—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因				不适用						
项目可行性发生重大变化的情况说明				不适用						
超募资金的金额、用途及使用进展情况				不适用						
募集资金投资项目实施地点变更情况				无						
募集资金投资项目实施方式调整情况				详公司 2020 年度募集资金存放与使用情况专项报告第四项说明						

随同审核报告一并使用



募集资金投资项目先期投入及置换情况	截至 2016 年 3 月 5 日止，子公司华邦制药以自筹资金预先投入募集资金投资项目“华邦医药产业基地建设项目”48,241,616.40 元，其中土地购置费用 47,312,625.00 元，项目建设前期费用 928,991.40 元。2016 年 4 月 20 日，公司第六届董事会第十一次会议、第六届监事会第八次会议审议通过了《关于用募集资金置换先期投入自筹资金的议案》公司以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金 48,241,616.40 元。该项置换已于 2016 年度内实施完毕。
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	不适用
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无



营业执照

统一社会信用代码

91510500083391472Y

(副本) 副本编号: 1 - 1



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 四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期 2013年11月27日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2013年11月27日至长期

执行事务合伙人 李武林(委派代表:李武林)

主要经营场所 泸州市江阳中路28号楼3单元2号

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, 出具相关报告; 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; 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)。



2020年11月11日



会计师事务所 执业证书

名称：四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：李武林

主任会计师：

经营场所：泸州市江阳中路28号楼3单元2号

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：51010003

批准执业文号：川财审批（2013）34号

批准执业日期：2013年11月11日

证书序号：0003174

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：四川省财政厅



中华人民共和国财政部制



姓名 赵勇军
 Full name _____
 性别 男
 Sex _____
 出生日期 1971年07月26日
 Date of birth _____
 工作单位 四川华信会计师事务所
 Working unit _____
 身份证号码 510824710726863
 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.

证书编号：510100030099
 No. of Certificate

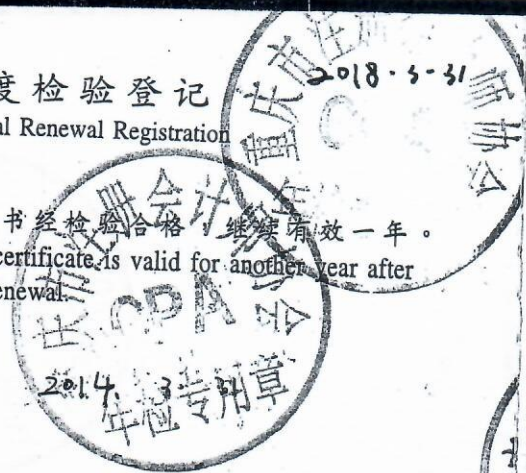
批准注册协会：重庆市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期：2000年4月14日
 Date of Issuance



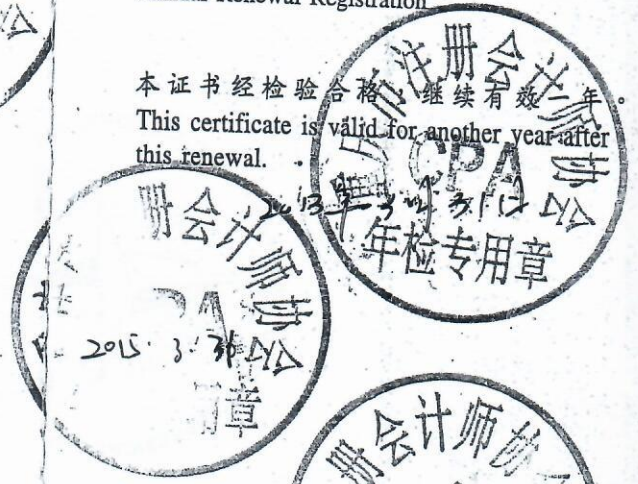
年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



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.



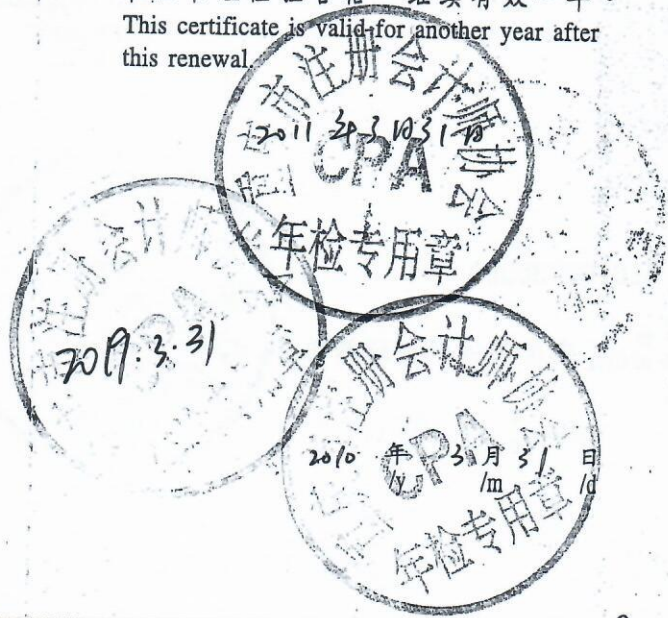
年度检验登记
Annual Renewal Registration

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.





姓名 陈嘉杰
 Full name 陈嘉杰
 性别 女
 Sex 女
 出生日期 1983年06月24日
 Date of birth 1983年06月24日
 工作单位 四川华信重庆分所
 Working unit 四川华信重庆分所
 身份证号码 130129198306244643
 Identity card No. 130129198306244643



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 re-examination.



证书编号: 510100030109
 No. of Certificate

批准注册协会: 重庆市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2009年7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.

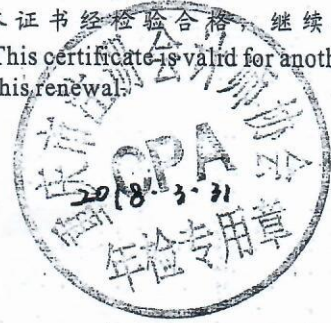
2019.3.31



3月 31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.



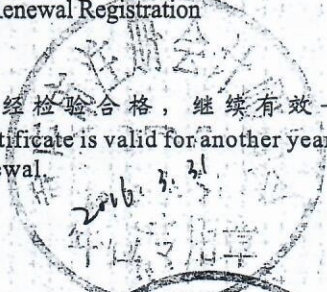
2018.3.31



2012年 3月 31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.



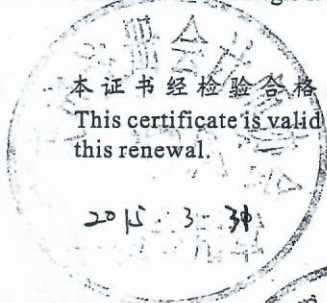
2016.3.31



2013年 3月 31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.



2015.3.31



2014年 3月 31日



姓名 谢洪奇
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1988-01-24
 Date of birth
 工作单位 四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)重庆分所
 Working unit
 身份证号码 500383198801248172
 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.



2015年 3月 31日

证书编号: 510100033132
 No. of Certificate
 批准注册协会: 重庆市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2014 年 05 月 16 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.



6

年度检验登记
Annual Renewal Registration

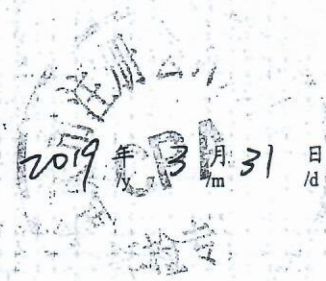
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



7

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.

