

石药集团新诺威制药股份有限公司

截至 2021 年 10 月 31 日

前次募集资金使用情况鉴证报告

索引	页码
鉴证报告	
截至 2021 年 10 月 31 日前次募集资金使用情况报告	1-9



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified
accountants

public

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

前次募集资金使用情况鉴证报告

XYZH/2021HZAA10548

石药集团新诺威制药股份有限公司全体股东：

我们对后附的石药集团新诺威制药股份有限公司（以下简称新诺威公司）于2019年3月募集的人民币普通股资金（以下简称前次募集资金）截至2021年10月31日止的使用情况报告（以下简称前次募集资金使用情况报告）执行了鉴证工作。

新诺威公司管理层的责任是按照中国证券监督管理委员会颁布的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007] 500号）编制前次募集资金使用情况报告。这种责任包括设计、实施和维护与前次募集资金使用情况报告编制相关的内部控制，保证前次募集资金使用情况报告的真实、准确和完整，以及不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。我们的责任是在实施鉴证工作的基础上，对前次募集资金使用情况报告发表鉴证意见。

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，以对前次募集资金使用情况报告是否存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证工作过程中，我们实施了询问、检查、重新计算等我们认为必要的鉴证程序，选择的程序取决于我们的职业判断。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，新诺威公司上述前次募集资金使用情况报告已经按照中国证券监督管理委员会颁布的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007] 500号）编制，在所有重大方面如实反映了新诺威公司截至2021年10月31日止前次募集资金的使用情况。

本鉴证报告仅供新诺威公司向中国证券监督管理委员会申请发行新股之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国 北京

二〇二一年十二月十九日

石药集团新诺威制药股份有限公司 前次募集资金使用情况报告

根据中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）的规定，石药集团新诺威制药股份有限公司（以下简称“公司”）将截至2021年10月31日止的前次募集资金使用情况报告如下：

一、募集资金基本情况

1、募集资金金额、资金到账时间

石药集团新诺威制药股份有限公司经中国证券监督管理委员会《关于核准石药集团新诺威制药股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2019]288号）核准，并经深圳证券交易所《关于石药集团新诺威制药股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2019]133号）同意，公司公开发行的人民币普通股股票已于2019年3月22日在深圳证券交易所创业板上市交易。公司首次公开发行人民币普通股（A股）50,000,000股，发行价格24.47元/股，募集资金总额1,223,500,000.00元，保荐机构（主承销商）安信证券有限公司扣除承销及保荐费用71,271,300.00元后，于2019年3月19日将1,152,228,700.00元划至公司募集资金专户。再行扣除审计验资费用、律师费用、信息披露费用及发行手续费合计9,819,490.53元后，募集资金净额为1,142,409,209.47元。

上述募集资金到位情况已由中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2019年3月19日出具“中兴财光华审验字（2019）第110001号”《验资报告》。公司已对募集资金采取了专户存储，并且公司与开户银行、保荐机构签订了《募集资金三方监管协议》。

二、募集资金存放情况

1、截至2021年10月31日，公司募集资金专户存储情况如下：

单位：元

序号	开户银行	开户公司	银行账户	账户余额	存放方式
1	上海浦东发展银行股份有限公司石家庄中山东路支行	新诺威	45040078801300000359	15,233,125.13	活期存储

序号	开户银行	开户公司	银行账户	账户余额	存放方式
2	中国民生银行石家庄裕祥支行	新诺威	630896728	325,122,789.25	活期存储
3	上海浦东发展银行股份有限公司石家庄分行	中诺泰州	45010078801200001306	19,392,059.30	活期存储
4	中国民生银行石家庄裕祥支行	泰州果维康	631651791	37,847,677.08	活期存储
5	中国民生银行石家庄裕祥支行（注）	河北果维康	631026904	0.00	已注销
合计				397,595,650.76	-

注：公司子公司河北果维康在中国民生银行石家庄裕祥支行开立的募集资金专用账户中的资金已全部永久补充流动资金，该专用账户已销户。

2、公司于2021年3月4日召开了第五届董事会第九次会议、第五届监事会第八次会议，于2021年3月26日召开了2020年年度股东大会会议审议并通过了《关于使用部分闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》，在不影响募集资金投资项目建设和公司正常经营的情况下，公司及子公司使用不超过人民币8.00亿元（含本数）额度的闲置募集资金及不超过人民币2.00亿元（含本数）的自有资金进行现金管理，投资安全性高、流动性好的保本型理财产品（包括但不限于结构性存款、收益型凭证等），使用期限自股东大会审议通过之日起12个月内有效。在上述额度及决议有效期内，业务可循环滚动开展。

截至2021年10月31日，公司使用闲置募集资金进行现金管理余额共计4.10亿元，明细如下：

序号	委托方	受托方	产品名称	产品类型	认购金额（万元）	起息日	到期日
1	石药集团新诺威制药股份有限公司	中国民生银行股份有限公司石家庄裕祥支行	聚赢股票-挂钩光伏ETF结构性存款（标准款）（SDGA211078N）	保本浮动收益型	10,000.00	2021年7月9日	2022年1月11日
2	石药集团新诺威制药股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司中山东路支行	上海浦东发展银行利多多公司稳利21JG7957期（三层看涨）人民币对公结构性存款	保本浮动收益型	25,000.00	2021年10月11日	2022年1月10日

序号	委托方	受托方	产品名称	产品类型	认购金额 (万元)	起息日	到期日
3	石药集团中诺药业(泰州)有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司石家庄分行	上海浦东发展银行利多多公司稳利 21JG7957 期(三层看涨)人民币对公结构性存款	保本浮动收益型	6,000.00	2021年10月11日	2022年1月10日

三、前次募集资金的实际使用情况

1、募集资金投资项目资金使用情况

前次募集资金投资项目资金使用情况详见“附表 1：前次募集资金使用情况对照表”。

2、募集资金投资项目先期投入及置换情况

为顺利推进募投项目建成投产，在此次募集资金到位前，公司已使用自有资金预先投入到募投项目的建设。截止 2019 年 4 月 12 日，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的金额为 59,566,620.46 元，以自筹资金支付的发行费用金额为 4,200,754.71 元，并经德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)审核，出具《石药集团新诺威制药股份有限公司以募集资金置换自筹资金预先投入募投项目和已支付发行费用的专项审核报告》(德师报(核)字(19)第[E00168]号)。公司第四届董事会第十五次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目和已支付发行费用自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 59,566,620.46 元和已支付发行费用自筹资金 4,200,754.71 元。公司第四届监事会第十一次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目和已支付发行费用自筹资金的议案》，公司独立董事发表了明确同意的独立意见，保荐机构安信证券股份有限公司出具了《安信证券股份有限公司关于石药集团新诺威制药股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目和已支付发行费用自筹资金的核查意见》。

3、尚未使用的募集资金用途及去向

截至 2021 年 10 月 31 日，除使用闲置募集资金进行现金管理 4.10 亿元外，公司其余尚未使用的募集资金存放在公司募集资金专用账户内。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

1、变更募集资金投资项目的的基本情况

公司募集资金投资项目之“咖啡因系列产品节能减排技术升级改造项目”现已结项，公司将结余资金 4,483.04 万元（含现金管理取得的理财收益及活期利息收入）用于永久补充流动资金。公司募集资金投资项目之“新建保健品软胶囊产业化项目”，公司在将该项目已使用募集资金以自有资金补足后，连同结余募集资金，共计 17,010.95 万元用于永久补充流动资金。

2、变更募集资金投资项目的原因为

（1）咖啡因系列产品节能减排技术升级改造项目

在募投项目实施过程中，公司严格按照募集资金管理的有关规定谨慎使用募集资金，根据项目规划结合实际市场情况，严格执行预算管理，在确保募投项目质量的前提下，本着合理、有效、谨慎的原则使用募集资金，加强项目建设各个环节费用的控制、监督和管理，合理降低了成本，节约了部分募集资金，此外，因工程建设周期较长等因素存在部分尚未支付的工程尾款，公司后期将以自有资金支付。为提高募集资金的使用效率，公司董事会经过审慎研究，对该项目结项，并将该项目结余募集资金 4,483.04 万元（含现金管理取得的理财收益及活期利息收入）永久补充流动资金。

（2）新建保健品软胶囊产业化项目

根据公司战略布局与未来业务规划，为整合保健食品生产资源、提升管理效率，公司对现有维生素类保健产品的生产基地进行整合，“新建保健品软胶囊产业化项目”的投资主体河北中诺果维康保健品有限公司已停产搬迁，维生素类保健产品将全部由公司全资子公司石药集团中诺药业（泰州）有限公司生产。

基于上述原因，公司终止“新建保健品软胶囊产业化项目”，在将该项目已使用募集资金以自有资金补足后，连同结余募集资金，共计 17,010.95 万元（含现金管理取得的理财收益及活期利息收入）用于永久补充流动资金。

3、变更募集资金投资项目的决策程序

公司于 2020 年 7 月 31 日召开了第五届董事会第三次会议，审议通过了《关于部分募投项目结项及终止并将结余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意将公司募集资金投资项目之“咖啡因系列产品节能减排技术升级改造项目”结项，并将结余资金 4,483.04 万元（含现金管理取得的理财收益及活期利息收入）用于永久补充流动资金。同意终止公司募集资金投资项目之“新建保健品软胶囊

产业化项目”，并将该项目已使用募集资金以自有资金补足后，连同结余募集资金，共计 17,010.95 万元用于永久补充流动资金。公司独立董事、监事会、保荐机构均发表了同意的意见。2020 年 9 月 7 日召开的 2020 年第一次临时股东大会审议通过该议案。

4、变更募集资金投资项目的信息披露情况

公司于 2020 年 8 月 4 日披露了《关于部分募投项目结项及终止并将结余募集资金永久补充流动资金的公告》（公告编号：2020-052），于 2020 年 9 月 18 日《关于结余募集资金永久补充流动资金进展及部分募集资金账户注销的公告》（公告编号：2020-069）。

五、前次募集资金投资项目实现效益情况

公司前次募集资金投资项目实现效益情况详见本报告附表 2。

六、前次募集资金使用情况与公司定期报告及其他信息披露文件的对照

公司此前披露的《2019 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》中 2019 年度投入募集资金总额为 8,483.38 万元，本报告披露的 2019 年度投入募集资金总额为 4,923.12 万元，差异金额为 3,560.26 万元。该差异为“新建保健品软胶囊产业化项目”2019 年度之投入，鉴于公司已于 2020 年终止“新建保健品软胶囊产业化项目”，并将该项目已使用募集资金以自有资金补足后，连同结余募集资金，共计 17,010.95 万元用于永久补充流动资金。因此，本报告将 2019 年度投入募集资金总额中剔除“新建保健品软胶囊产业化项目”2019 年度之投入。除上述差异外，前次募集资金实际使用情况与公司定期报告及其他信息披露文件中披露情况一致。

附表：1、前次募集资金使用情况对照表

2、前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

石药集团新诺威制药股份有限公司

2021 年 12 月 19 日

附表 1：前次募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金净额：			114,240.92			已累计使用募集资金总额：			40,625.03	
变更用途的募集资金总额：			21,493.99			各年度使用募集资金总额：			40,625.03	
变更用途的募集资金总额比例：			18.81%			2019 年度			4,923.13	
						2020 年度			31,641.39	
						2021 年 1-10 月			4,060.51	
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				项目达到
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	预定可使用状态日期
1	保健食品和特医食品生产项目	保健食品和特医食品生产项目	42,318.50	42,318.50	10,804.16	42,318.50	42,318.50	10,804.16	-31,514.34	未完工
2	保健品研发中心建设项目	保健品研发中心建设项目	30,832.67	30,832.67	-	30,832.67	30,832.67	-	-30,832.67	未完工
3	营销体系建设项目	营销体系建设项目	18,159.71	18,159.71	6,270.16	18,159.71	18,159.71	6,270.16	-11,889.55	未完工
4	新建保健品软胶囊产业化项目	永久补充流动资金	16,500.04	17,010.95	17,010.95	16,500.04	17,010.95	17,010.95	-	2020 年 9 月
5	咖啡因系列产品节能减排技术升级改造项目	咖啡因系列产品节能减排技术升级改造项目及项目结项后结余募集资金永久补充流动资金	6,430.00	6,539.75	6,539.75	6,430.00	6,539.75	6,539.75	-	2020 年 8 月

注 1：“新建保健品软胶囊产业化项目”已终止，再将该项目已使用募集资金以自有资金补足后，连同结余募集资金，共计 17,010.95 万元用于永久补充流动资金。

注 2：“咖啡因系列产品节能减排技术升级改造项目”已结项，该项目前期以未置换自有资金投入 1,471.03 万元，募集资金投入 2,056.71 万元。为提高募集资金的使用效率，将该项目结余募集资金 4,483.04 万元永久补充流动资金。

附表 2：前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

单位：万元

实际投资项目		截止日投资项目累计产能利用率	承诺效益	最近三年实际效益			截止日累计实现效益	是否达到预计效益
序号	项目名称			2019 年	2020 年	2021 年 1-10 月		
1	保健食品和特医食品生产项目	注 1	注 1	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
2	保健品研发中心建设项目（注 2）	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
3	营销体系建设项目（注 3）	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
4	新建保健品软胶囊产业化项目（注 4）	已终止	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
5	咖啡因系列产品节能减排技术升级改造项目（注 5）	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

注 1：截至 2021 年 10 月 31 日止，该募投项目仍处于建设期。

注 2：截至 2021 年 10 月 31 日止，该募投项目仍处于建设期。该募投项目为研发中心建设，不适用产能利用率，不产生直接效益。

注 3：截至 2021 年 10 月 31 日止，该募投项目仍处于建设期。该募投项目主要为营销体系建设，不适用产能利用率，不产生直接效益。

注 4：截至 2021 年 10 月 31 日止，该募投项目已终止，将该项目已使用募集资金以自有资金补足后，连同结余募集资金，共计 17,010.95 万元用于永久补充流动资金，具体详情见“四、变更募集资金投资项目的资金使用情况”。

注 5：该项目系在原生产线进行节能减排技术改造，不适用产能利用率，该项目主要为环保投入，不产生直接效益。