

财通证券股份有限公司
关于杭州民生健康药业股份有限公司
2023 年度募集资金存放和使用情况专项核查意见

财通证券股份有限公司（以下简称“保荐机构”）作为杭州民生健康药业股份有限公司（以下简称“民生健康”或“公司”）首次公开发行股票并在创业板上市的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 13 号——保荐业务》《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》等有关规定，对公司 2023 年度募集资金存放和使用情况进行了审慎核查，具体情况如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于同意杭州民生健康药业股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕1204 号）同意注册，并根据深圳证券交易所《关于杭州民生健康药业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〔2023〕821 号），公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）8,913.8600 万股，发行价格为 10.00 元/股。本次发行募集资金总额为人民币 89,138.60 万元，扣除不含税发行费用后实际募集资金净额为人民币 79,329.73 万元。上述募集资金到位情况已经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）进行了审验，并于 2023 年 8 月 28 日出具了中汇会验[2023]8934 号《验资报告》。

（二）募集金额使用情况和结余情况

2023 年度，公司使用募集资金 2,192.65 万元。

截至 2023 年 12 月 31 日，结余募集资金（含利息收入扣除银行手续费的净额）余额为 77,467.60 万元，其中募集资金账户余额为 35,667.60 万元，公司使用

闲置募集资金进行现金管理的余额为 41,800.00 万元。

募集资金使用情况和结余情况具体情况如下：

单位：万元

项目	金额
募集资金总额	89,138.60
减：保荐及承销费用	6,455.16
2023 年 8 月 28 日收到募集资金金额	82,683.44
减：支付各项发行费用[注]	3,333.87
其中：置换的以自筹资金预先支付的发行费用	300.29
减：2023 年度直接投入募投项目的金额	2,192.65
其中：置换的以自筹资金预先投入的金额	518.58
减：银行手续费支出	0.24
加：利息收入	310.93
2023 年 12 月 31 日募集资金余额	77,467.60
其中：存放募集资金专户余额	35,667.60
募集资金现金管理余额	41,800.00

注：与发行费用总额差异 19.84 万元，系截止 2023 年 12 月 31 日尚未缴纳的印花税。

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金的管理情况

为规范募集资金的存放、管理和使用，提高募集资金使用效率和效益，保护投资者利益，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》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等有关法律法规及公司《募集资金管理办法》的规定，并经公司第一届董事会第十一次会议审议通过，公司设立了募集资金专户，并连同保荐机构财通证券股份有限公司与存放募集资金的银行签订了《募集资金专户三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，公司在使用募集资金时已经严格遵照履行，以便于募集资金的管理和使用以及对其使用情况进行监督，保证专款专用。

（二）募集资金的专户存储情况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司有 7 个募集资金专户，募集资金存储情况如

下：

单位：元

开户银行	银行账号	账户类别	存储余额
北京银行股份有限公司浙江自贸区杭州高新支行	20000083800100126641191	募集资金专户	132,209.96
杭州银行股份有限公司保俶支行	3301040160024512389	募集资金专户	269,828,781.28
中国建设银行股份有限公司杭州西湖支行	33050161963500002569	募集资金专户	23,844,740.48[注]
中国建设银行股份有限公司杭州西湖支行	33050161963500002570	募集资金专户	58,663,665.33[注]
交通银行股份有限公司杭州华浙广场支行	331066090013001165959	募集资金专户	3,656,210.09
交通银行股份有限公司杭州华浙广场支行	331066090013001167278	募集资金专户	429,888.97
南京银行股份有限公司杭州分行	0701250000004269	募集资金专户	120,534.19
合计	-	-	356,676,030.30

注：该专户存储余额不含定期存款金额。

三、2023 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

公司 2023 年度募集资金实际使用情况详见本报告附件《募集资金使用情况对照表》。

（二）募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

募集资金投资项目的实施地点、实施方式未发生过变更。

（三）募集资金投资项目先期投入及置换情况

公司于 2023 年 9 月 19 日召开第一届董事会审计委员会第八次会议，于 2023 年 9 月 22 日召开第一届董事会第十二次会议及第一届监事会第九次会议，分别审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金合计 818.87 万元，其中：根据募投项目的实际进度以自筹资金预先投入的金额为 518.58 万元，以自筹资金预先支付的发行费用为 300.29 万元。独立董事对该事项发表了明确同意意见。中汇会计师事务所（特殊普通合伙）出具

了中汇会鉴[2023]9241号《关于杭州民生健康药业股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目和支付发行费用的鉴证报告》。

（四）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

报告期内，公司不存在以闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

（五）节余募集资金使用情况

因募集资金投资项目实施尚未完毕，报告期内公司不存在将募集资金投资项目节余资金用于其他募集资金投资项目或非募集资金投资项目的情况。

（六）超募资金使用情况

公司首次公开发行股票实际募集资金净额为人民币 79,329.73 万元，其中超募资金金额为人民币 32,872.00 万元。

2023 年 9 月 22 日，公司召开了第一届董事会第十二次会议及第一届监事会第九次会议，分别审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设和公司正常生产经营、不改变募集资金使用用途的情况下，使用累计不超过 6.5 亿元人民币闲置募集资金（含超募资金）进行现金管理，品种为安全性高、流动性好、单项产品投资期限不超过 12 个月的投资产品，期限为自公司股东大会审议通过之日起 12 个月内。在上述有效期内，该额度可以循环滚动使用。对此，独立董事发表了明确的同意意见，此事项于 2023 年 10 月 10 日经 2023 年第一次临时股东大会审议通过。截至报告期末，超募资金已累计用于现金管理 27,000.00 万元。

（七）尚未使用的募集资金用途及去向

2023 年 9 月 22 日，公司召开了第一届董事会第十二次会议及第一届监事会第九次会议，分别审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设和公司正常生产经营、不改变募集资金使用用途的情况下，使用累计不超过 6.5 亿元人民币闲置募集资金（含超募资金）进行现金管理，品种为安全性高、流动性好、单项产品投资期限不超过 12 个月的投资产品，期限为自公司股东大会审议通过之日起 12 个月内。在上述有效期内，该额度可以循环滚动使用。对此，独立董事发表了明确的同意意见，此

事项于 2023 年 10 月 10 日经 2023 年第一次临时股东大会审议通过。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司使用部分闲置募集资金进行现金管理的情况如下：

受托银行	产品类型	认购金额 (万元)	起止时间	预期年化 收益率	赎回情况
北京银行浙江自贸区杭州高新支行	结构性存款	10,000.00	2023/10/16- 2024/4/15	1.55%- 2.40%	尚未赎回
交通银行杭州华浙广场支行	定期存款	6,000.00	2023/10/12- 2024/10/12	2.05%	尚未赎回
	定期存款	3,800.00	2023/10/12- 2024/10/12	2.05%	尚未赎回
中国建设银行杭州西湖支行	定期存款	7,000.00	2023/10/10- 2024/10/10	1.55%	尚未赎回
	定期存款	1,000.00	2023/10/10- 2024/10/10	1.55%	尚未赎回
南京银行杭州分行	结构性存款	5,000.00	2023/10/12- 2024/10/11	1.80%- 2.90%	尚未赎回
	结构性存款	5,000.00	2023/10/13- 2024/10/10	1.80%- 2.90%	尚未赎回
杭州银行保俶支行 [注]	可转让存单	4,000.00	2023/11/20- 2026/11/20	3.20%	尚未赎回
合计	-	41,800.00	-	-	-

注：公司使用闲置募集资金进行现金管理，购买杭州银行保俶支行三年期可转让存单，管理层拟不将该笔可转让存单持有到期，计划于 2024 年 11 月 19 日前转让，持有期间不超过 12 个月。

（八）募集资金使用的其他情况

报告期内，公司不存在募集资金使用的其他情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司不存在变更募集资金投资项目及募集资金投资项目对外转让或置换的资金使用情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

报告期内，公司募集资金使用相关信息披露及时、真实、准确、完整，公司已严格执行募集资金专户存储制度，有效执行募集资金监管协议，公司募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

六、会计师对募集资金年度存放和使用情况专项报告的鉴证意见

中汇会计师事务所（特殊普通合伙）对民生健康 2023 年度募集资金存放与

使用情况出具了中汇会鉴[2024]366号《年度募集资金存放与使用情况鉴证报告》，报告认为民生健康公司管理层编制的《关于2023年度募集资金存放与使用情况的专项报告》在所有重大方面符合《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作（2023年12月修订）》及相关格式指引的规定，公允反映了民生健康公司2023年度募集资金实际存放与使用情况。

七、保荐机构主要核查工作

报告期内，保荐代表人通过资料审阅、现场检查、访谈沟通等多种方式，对民生健康募集资金的存放、使用及募集资金投资项目实施情况进行了核查，主要核查内容包括：查阅了公司募集资金存放银行对账单、募集资金使用原始凭证、中介机构相关报告、募集资金使用情况的相关公告等资料，并与公司管理层等相关人员沟通交流等。

八、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：

民生健康2023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》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第13号——保荐业务》《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》等有关规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，及时履行了相关信息披露义务，募集资金具体使用情况与披露情况一致，不存在募集资金使用违反相关法律法规的情形。保荐机构对民生健康2023年度募集资金存放和实际使用情况无异议。

（以下无正文）

附件

募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额		79,329.73				本年度投入募集资金总额		2,192.65		
报告期内变更用途的募集资金总额		-				已累计投入募集资金总额		2,192.65		
累计变更用途的募集资金总额		-								
累计变更用途的募集资金总额比例		-								
承诺投资项目和超募资金投向	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(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(%) (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	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目：										
保健食品智能化生产线技改项目	否	32,926.40	32,926.40	2,192.65	2,192.65	6.66	2026/9/30	不适用	不适用	否
维矿类 OTC 产品智能化生产线技改项目	否	9,369.90	9,369.90	-	-	-	2026/9/30	不适用	不适用	否
民生健康研发中心技改项目	否	4,161.43	4,161.43	-	-	-	2026/9/30	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	-	46,457.73	46,457.73	2,192.65	2,192.65	4.72	-	-	-	-
超募资金投向：										
超募资金	不适用	32,872.00	32,872.00	-	-	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

合计		79,329.73	79,329.73	2,192.65	2,192.65	不适用	-	-	-	-
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			不适用							
超募资金的金额、用途及使用进展情况			<p>公司首次公开发行股票实际募集资金净额为人民币 79,329.73 万元，其中超募资金金额为人民币 32,872.00 万元。</p> <p>2023 年 9 月 22 日，公司召开了第一届董事会第十二次会议及第一届监事会第九次会议，分别审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设和公司正常生产经营、不改变募集资金使用用途的情况下，使用累计不超过 6.5 亿元人民币闲置募集资金（含超募资金）进行现金管理，品种为安全性高、流动性好、单项产品投资期限不超过 12 个月的投资产品，期限为自公司股东大会审议通过之日起 12 个月内。在上述有效期内，该额度可以循环滚动使用。对此，独立董事发表了明确的同意意见，保荐机构财通证券股份有限公司出具了无异议的核查意见，并于 2023 年 10 月 10 日经 2023 年第一次临时股东大会审议通过。截至报告期末，超募资金已累计用于现金管理 27,000.00 万元。</p>							
募集资金投资项目实施地点变更情况			不适用							
募集资金投资项目实施方式调整情况			不适用							
募集资金投资项目先期投入及置换情况			<p>公司第一届董事会第十二次会议及第一届监事会第九次会议于 2023 年 9 月 22 日分别审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金合计 818.87 万元，其中：根据募投项目的实际进度以自筹资金预先投入的金额为 518.58 万元，以自筹资金预先支付的发行费用为 300.29 万元。</p>							
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况			不适用							
项目实施出现募集资金结余的金额及原因			不适用							

<p>尚未使用的募集资金用途及去向</p>	<p>公司于 2023 年 9 月 22 日召开了第一届董事会第十二次会议及第一届监事会第九次会议，于 2023 年 10 月 10 日召开了 2023 年第一次临时股东大会，分别审议通过《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设和公司正常生产经营、不改变募集资金使用用途的情况下，使用累计不超过 6.5 亿元人民币闲置募集资金（含超募资金）进行现金管理，品种为安全性高、流动性好、单项产品投资期限不超过 12 个月的投资产品，期限为自公司股东大会审议通过之日起 12 个月内。在上述有效期内，该额度可以循环滚动使用。具体内容详见公司于 2023 年 9 月 25 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的公告》（公告编号：2023-006）。</p> <p>截至报告期末，公司尚未使用的募集资金总额为 77,467.60 万元，其中：存放于公司募集资金专户闲置未使用的募集资金余额为 35,667.60 万元，闲置募集资金（含超募资金）进行现金管理的余额为 41,800.00 万元。</p>
<p>募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况</p>	<p>报告期内，公司募集资金使用相关信息披露及时、真实、准确、完整；公司已严格执行募集资金专户存储制度，有效执行募集资金监管协议，公司募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。</p>

（本页无正文，为《财通证券股份有限公司关于杭州民生健康药业股份有限公司
2023 年度募集资金存放和使用情况专项核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人：_____

熊文峰

许昶

财通证券股份有限公司

2024 年 4 月 24 日