

浙江奥翔药业股份有限公司

前次募集资金使用情况鉴证报告

目 录

一、前次募集资金使用情况鉴证报告.....第 1—2 页

二、前次募集资金使用情况报告.....第 3—9 页



前次募集资金使用情况鉴证报告

天健审〔2020〕8840号

浙江奥翔药业股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的浙江奥翔药业股份有限公司（以下简称奥翔药业公司）董事会编制的截至2020年6月30日的《前次募集资金使用情况报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供奥翔药业公司增发股票时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为奥翔药业公司增发股票的必备文件，随同其他申报材料一起上报。

二、董事会的责任

奥翔药业公司董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照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》编制《前次募集资金使用情况报告》，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奥翔药业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，奥翔药业公司董事会编制的《前次募集资金使用情况报告》符合中国证券监督管理委员会发布的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的规定，如实反映了奥翔药业公司截至 2020 年 6 月 30 日的前次募集资金使用情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

严燕鸿



中国注册会计师：

叶泽伟



二〇二〇年七月十六日

浙江奥翔药业股份有限公司

前次募集资金使用情况报告

中国证券监督管理委员会：

现根据贵会印发的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的规定，将本公司截至2020年6月30日的前次募集资金使用情况报告如下。

一、前次募集资金的募集及存放情况

（一）前次募集资金的数额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会证监许可(2017)524号文核准，并经上海证券交易所同意，本公司由主承销商国金证券股份有限公司采用网下向投资者询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票4,000万股，发行价为每股人民币7.81元，共计募集资金31,240.00万元，坐扣承销和保荐费用2,750.00万元后的募集资金为28,490.00万元，已由主承销商国金证券股份有限公司于2017年5月3日汇入本公司募集资金监管账户。另减除律师费、审计费、法定信息披露等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用1,890.60万元后，公司本次募集资金净额为26,599.40万元。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〕134号）。

（二）前次募集资金在专项账户中的存放情况

截至2020年6月30日，本公司前次募集资金在银行账户的存放情况如下：

单位：人民币元

开户银行	银行账号	初始存放金额	2020年6月30日 余额	备注
中国银行股份有限公司台州市分行	358472705711	265,994,000.00	5,067,636.91	活期
中国农业银行股份有限公司台州椒江支行	19910101040084852	[注]	2,195,468.87	活期
中国农业银行股份有限公司台州椒江支行	19910101040084860	[注]	0.00	活期
合 计		265,994,000.00	7,263,105.78	

[注]：系公司取得募集资金后转入相应募集资金专户使用。

二、前次募集资金使用情况

前次募集资金使用情况详见本报告附件 1。

三、前次募集资金变更情况

本公司不存在前次募集资金变更情况。

四、前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异内容和原因说明

单位：人民币万元

投资项目	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	差异原因
特色原料药建设项目	15,135.28	12,878.60	-2,256.68	项目尚在建设中
关键药物中间体建设项目	4,857.93	3,442.59	-1,415.34	项目尚在建设中
补充流动资金	6,606.19	6,606.34	0.15	利息收入扣除银行手 续费后净额

五、前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

本公司不存在前次募集资金投资项目对外转让或置换情况。

六、前次募集资金投资项目实现效益情况说明

（一）前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

前次募集资金投资项目实现效益情况详见本报告附件 2。对照表中实现效益的计算口径、计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

（二）前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

补充流动资金项目，系通过补充营运资金缺口，增强公司营运能力和市场竞争力；改善公司流动性指标，优化财务结构，降低公司财务风险和经营风险，无法单独核算效益。

其他募集资金项目不存在募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

（三）前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺 20%（含 20%）以上的情况说明
详见附件 2 之说明。

七、前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况说明

本公司不存在前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况。

八、闲置募集资金的使用

根据 2017 年 6 月 1 日本公司第一届董事会第二十一次会议和第一届监事会第十一次会议审议通过的《关于公司使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，公司使用不超过 6,000.00 万元闲置募集资金进行现金管理，用于投资低风险的保本型理财产品，使用期限为董事会审议通过之日起 12 个月内，在上述额度及有效期内，可循环滚动使用。上述期间公司循环累计使用闲置募集资金 14,000.00 万元购买了 4 笔保本型银行理财产品，明细情况如下：

单位：人民币万元

受托人	产品名称	金额	起始日	到期日	累计收益	是否赎回
中国银行股份有限公司台州市分行	中银保本理财-人民币按期开放	6,000.00	2017/7/6	2018/1/2	127.23	是
浙商证券股份有限公司	浙商证券汇银 116 号固定收益凭证	2,000.00	2018/1/3	2018/3/5	16.71	是
浙商证券股份有限公司	浙商证券汇银 117 号固定收益凭证	4,000.00	2018/1/3	2018/5/28	81.04	是
浙商证券股份有限公司	浙商证券汇银 143 号固定收益凭证	2,000.00	2018/3/9	2018/5/28	22.36	是
合 计		14,000.00			247.34	

根据 2018 年 5 月 31 日本公司第二届董事会第四次会议和第二届监事会第四次会议审议通过的《关于公司使用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项目的正常建设和募集资金的正常使用的情况下，对最高额不超过 6,000 万元人民币的闲置募集资金进行现金管理，用于投资低风险的保本型理财产品，使用期限为董事会审议通过之日起 12 个月内，在上述额度及有效期内，可循环滚动使用。上述期间公司循环累计使用闲置募集资金 15,500.00 万元购买了 9 笔保本型银行理财产品，明细情况如下：

单位：人民币万元

受托人	产品名称	金额	起始日	到期日	累计收益	是否赎回
中国银行股份有限公司台州市分行	中银保本理财-人民币按期开放	1,000.00	2018/6/28	2018/8/2	3.16	是
浙商证券股份有限公司	浙商证券汇银 198 号固定收益凭证	2,000.00	2018/6/1	2018/9/3	24.72	是
浙商证券股份有限公司	浙商证券汇银 197 号固定收益凭证	3,000.00	2018/6/1	2018/12/6	74.17	是

中国银行股份有限公司台州市分行	中银保本理财-人民币按期开放	2,000.00	2018/9/7	2018/12/10	17.77	是
中国农业银行股份有限公司台州椒江支行	“汇利丰”2018 年第 5702 期对公定制人民币结构性存款产品	2,000.00	2018/12/12	2019/1/25	9.40	是
中国农业银行股份有限公司台州椒江支行	“汇利丰”2018 年第 5738 期对公定制人民币结构性存款产品	1,500.00	2018/12/19	2019/3/18	14.45	是
中国银行股份有限公司台州市分行	中银保本理财-人民币按期开放	1,000.00	2018/12/27	2019/3/29	8.44	是
中国农业银行股份有限公司台州椒江支行	“汇利丰”2019 年第 4679 期对公定制人民币结构性存款产品	2,000.00	2019/3/22	2019/5/15	10.65	是
中国银行股份有限公司台州市分行	中银保本理财-人民币按期开放	1,000.00	2019/4/25	2019/5/27	2.67	是
合 计		15,500.00			165.43	

根据 2019 年 5 月 31 日本公司第二届董事会第十次会议和第二届监事会第十次会议审议通过的《关于公司使用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项目的正常建设和募集资金的正常使用的情况下，对最高额不超过 3,000 万元人民币的闲置募集资金进行现金管理，用于投资低风险的保本型理财产品，使用期限为董事会审议通过之日起 12 个月内，在上述额度及有效期内，可循环滚动使用。上述期间公司循环累计使用闲置募集资金 17,800.00 万元购买了 8 笔保本型银行理财产品，明细情况如下：

单位：人民币万元

受托人	产品名称	金额	起始日	到期日	累计收益	是否赎回
中国农业银行股份有限公司台州椒江支行	“汇利丰”2019 年第 5060 期对公定制人民币结构性存款产品	3,000.00	2019/6/5	2019/7/12	11.25	是
中国农业银行股份有限公司台州椒江支行	“汇利丰”2019 年第 5440 期对公定制人民币结构性存款产品	3,000.00	2019/8/2	2019/9/6	9.49	是
中国银行股份有限公司台州市分行	中银保本理财-人民币按期开放	1,000.00	2019/9/17	2019/10/18	2.97	是
中国农业银行股份有限公司台州椒江支行	“汇利丰”2019 年第 5728 期对公定制人民币结构性存款产品	2,000.00	2019/9/18	2019/10/16	5.22	是
中国银行股份有限公司台州市分行	中银保本理财-人民币按期开放	3,000.00	2019/10/23	2019/11/28	8.73	是
中国银行股份有限公司台州市分行	中银保本理财-人民币按期开放	2,000.00	2020/1/17	2020/2/24	6.25	是
中国银行股份有限公司台州市分行	中银保本理财-人民币按期开放	2,000.00	2020/2/25	2020/4/1	5.92	是
中国银行股份有限公司台州市分行	中银保本理财-人民币按期开放	1,800.00	2020/4/2	2020/5/25	7.58	是
合 计		17,800.00			57.41	

根据 2020 年 6 月 3 日本公司第二届董事会第十七次会议和第二届监事会第十六次会议审议通过的《关于公司使用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

集资金项目的正常建设和募集资金的正常使用的情况下,对最高额不超过 2,000 万元人民币的闲置募集资金进行现金管理,用于投资低风险的保本型理财产品,使用期限为董事会审议通过之日起 12 个月内,在上述额度及有效期内,可循环滚动使用。上述期间公司循环累计使用闲置募集资金 1,500.00 万元购买了 1 笔保本型银行理财产品,明细情况如下:

单位:人民币万元

受托人	产品名称	金额	起始日	到期日	累计收益	是否赎回
中国银行股份有限公司台州市分行	中银保本理财-人民币按期开放	1,500.00	2020/6/8	2020/8/11		否
合 计		1,500.00				

九、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况

截至 2020 年 6 月 30 日,募集资金余额为 4,226.31 万元,其中银行存款 726.31 万元(包括累计收到的银行存款利息、理财产品收益扣除银行手续费等的净额),购买的理财产品 1,500.00 万元,暂时补充流动资金为 2,000.00 万元。尚未使用的募集资金将继续用于募集资金投资项目的建设。

十、其他差异说明

本公司前次募集资金实际使用情况与本公司各年度定期报告和其他信息披露文件中披露的内容不存在差异。

附件: 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

浙江奥翔药业股份有限公司

二〇二〇年七月十六日

前次募集资金使用情况对照表

截至 2020 年 6 月 30 日

编制单位：浙江奥翔药业股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额：26,599.40			已累计使用募集资金总额：22,927.53						
变更用途的募集资金总额：			各年度使用募集资金总额：22,927.53 2020 年 1-6 月：826.95 2019 年：3,494.28 2018 年：4,293.17 2017 年：14,313.13[注 1]						
变更用途的募集资金总额比例：									
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额		截止日项目完工程度	
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		
1	特色原料药建设项目	特色原料药建设项目	15,135.28	15,135.28	12,878.60	15,135.28	15,135.28	-2,256.68	40.33%[注 2]
2	关键药物中间体建设项目	关键药物中间体建设项目	4,857.93	4,857.93	3,442.59	4,857.93	4,857.93	-1,415.34	30.84%[注 2]
3	补充流动资金	补充流动资金	6,606.19	6,606.19	6,606.34	6,606.19	6,606.19	0.15	

[注 1]2017 年度募集资金投资金额包括前期以自筹资金预先投入募投项目，在募集资金到位后置换的金额 6,645.91 万元，实际募集资金投资金额 7,667.22 万元

[注 2] 公司特色原料药建设项目、关键药物中间体建设项包含多个工程项目，其中仅部分达到预定可使用状态

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2020 年 6 月 30 日

编制单位：浙江奥翔药业股份有限公司

单位：人民币万元

序号	实际投资项目 项目名称	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
				2017 年	2018 年	2019 年	2020 年 1-6 月	
1	特色原料药建设 项目	[注 1]	[注 2]	1223.23	1,161.83	1,728.11	2,343.96	否[注 1]
2	关键药物中间 体建设项目	[注 1]	[注 3]	97.20	98.40	91.25	97.53	否[注 1]
3	补充流动资金	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

[注 1] 公司前次募集资金投资项目尚在投资建设期，还未完全建成投产

[注 2] 根据《首次公开发行股票招股说明书》，本项目预计资金需求总额为 45,821.50 万元，拟用募集资金投入项目的金额为 15,135.28 万元，资金缺口由公司自筹解决，达产后预计效益为 38,582.92 万元

[注 3] 根据《首次公开发行股票招股说明书》，本项目预计资金需求总额为 14,707.20 万元，拟用募集资金投入项目的金额为 4,857.93 万元，资金缺口由公司自筹解决，达产后预计效益为 11,540.71 万元