

康希诺生物股份公司

2020 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告及鉴证报告

专项审计报告



防伪编码：31000007202177237M

被审计单位名称：康希诺生物股份公司

审计内容：

报告文号：普华永道中天特审字(2021)第0458号

签字注册会计师：温静

注册会计师编号：310000072231

签字注册会计师：张杨

注册会计师编号：310000074613

事务所名称：普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）

事务所电话：021-23238888

事务所地址：上海市黄浦区湖滨路202号普华永道中心11楼

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，业务报告的法律主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。
报告防伪信息查询网址：<https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch>

对募集资金存放与实际使用情况专项报告的鉴证报告

普华永道中天特审字(2021)第 0458 号
(第一页, 共二页)

康希诺生物股份公司董事会:

我们接受委托, 对康希诺生物股份公司(以下简称“康希诺”)关于 2020 年度的募集资金存放与实际使用情况专项报告(以下简称“募集资金存放与实际使用情况专项报告”)执行了合理保证的鉴证业务。

康希诺管理层的责任是按照中国证券监督管理委员会公告 [2012]44 号《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》、上海证券交易所颁布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013 年修订)》及《上市公司日常信息披露工作备忘录 第一号 临时公告格式指引-第十六号 上市公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》编制募集资金存放与实际使用情况专项报告。这种责任包括设计、执行和维护与募集资金存放与实际使用情况专项报告编制相关的内部控制, 保证募集资金存放与实际使用情况专项报告的真实、准确和完整, 以及不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对募集资金存放与实际使用情况的专项报告发表结论。我们根据《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。该准则要求我们遵守职业道德规范, 计划和实施鉴证工作, 以对募集资金存放与实际使用情况专项报告是否在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会公告[2012]44 号《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》、上海证券交易所颁布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013 年修订)》及《上市公司日常信息披露工作备忘录 第一号 临时公告格式指引-第十六号 上市公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》编制, 在所有重大方面如实反映了康希诺 2020 年度募集资金存放与实际使用情况获取合理保证。

普华永道中天特审字(2021)第 0458 号
(第二页, 共二页)

合理保证的鉴证工作涉及实施鉴证程序, 以获取有关募集资金存放与实际使用情况专项报告是否在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会公告[2012]44号《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》、上海证券交易所颁布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013 年修订)》及《上市公司日常信息披露工作备忘录 第一号 临时公告格式指引-第十六号 上市公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》编制, 在所有重大方面如实反映了康希诺 2020 年度募集资金存放与实际使用情况的充分适当的证据。选择的鉴证程序取决于我们的职业判断, 包括对由于舞弊或错误导致的募集资金存放与实际使用情况的专项报告重大错报风险的评估。在执行鉴证工作的过程中, 我们实施了解、询问、检查、重新计算以及我们认为必要的其他程序。我们相信, 我们获取的证据是充分、适当的, 为发表鉴证结论提供了基础。

我们认为, 上述募集资金存放与实际使用情况专项报告在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会公告[2012]44 号《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》、上海证券交易所颁布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013 年修订)》及《上市公司日常信息披露工作备忘录 第一号 临时公告格式指引-第十六号 上市公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》编制, 并在所有重大方面如实反映了康希诺 2020 年度募集资金存放与实际使用情况。

本报告仅供康希诺按照上述规定的要求在 2020 年度报告中披露之目的使用, 不得用作任何其他目的。

普华永道中天
会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·上海市
2021 年 3 月 26 日



注册会计师



温 静

注册会计师



张 杨

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

一、募集资金基本情况

根据中国证券监督管理委员会于 2020 年 7 月 13 日签发的证监发行字[2020]1448 号文《关于同意康希诺生物股份公司首次公开发行股票注册的批复》，康希诺生物股份公司(以下简称“本公司”)于 2020 年 8 月向境内投资者首次公开发行人民币普通股 24,800,000 股，每股发行价格为人民币 209.71 元，募集资金总额为 5,200,808,000.00 元，扣除承销及保荐费用人民币 217,032,320.00 元(含增值税)后，实际收到募集资金人民币 4,983,775,680.00 元。募集资金总额人民币 5,200,808,000.00 元，扣除所有股票发行费用(不含增值税，包括承销及保荐费用以及其他发行费用)人民币 221,342,892.35 元后，实际募集资金净额为人民币 4,979,465,107.65 元，上述资金于 2020 年 8 月 6 日到位，业经普华永道中天会计师事务所予以验证并出具普华永道中天验字(2020)第 0684 号验资报告。

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司本年度使用募集资金人民币 1,448,357,764.00 元，累计使用募集资金总额人民币 1,448,357,764.00 元，尚未使用募集资金余额人民币 3,535,417,916.00 元；本年度收到募集资金利息扣除手续费净额为人民币 39,621,702.58 元，累计收到募集资金利息扣除手续费净额为人民币 39,621,702.58 元，募集资金余额为人民币 3,575,039,618.58 元，其中用于现金管理金额为人民币 640,000,000.00 元。

截至 2020 年 12 月 31 日，公司募集资金专户余额人民币 2,935,039,618.58 元(含募集资金利息扣除手续费净额)。具体情况如下：

项目	单位：人民币元 金额
募集资金专户初始金额	4,983,775,680.00
减：1、本年度直接投入募投项目	258,357,764.00
其中：本年度使用补流资金支付发行费用及增值税税金	8,851,179.70
2、超募补流转出	1,190,000,000.00
加：募集资金利息收入扣除手续费净额	39,621,702.58
减：用于现金管理金额	640,000,000.00
募集资金专户期末余额	2,935,039,618.58

二、募集资金管理情况

为规范募集资金的管理和使用，本公司根据实际情况，制定了《康希诺生物股份公司募集资金管理制度》。根据该制度，本公司对募集资金实行专户存储，截至 2020 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金存放专项账户的余额如下：

单位：人民币元

募集资金专户开户行	账号	存款方式	余额
中行天津开发西区支行	281790532726	活期	145,189,032.12
浦发银行天津科技支行	77230078801700001085	活期	1,318,072,639.84
浦发银行天津科技支行	77230078801900001084	活期	553,847,920.95
招商银行天津新技术产业园区支行	122905456610202	活期	48,618,062.62
招商银行天津新技术产业园区支行	122905456610506	活期	868,381,971.98
中信银行滨海新区分行营业部	8111401012700554921	活期	365,807.41
中信银行滨海新区分行营业部	8111401012900554922	活期	564,183.66
总计			2,935,039,618.58

2020 年 7 月 22 日，本公司与保荐机构中信证券股份有限公司、募集资金专户监管银行中国银行股份有限公司天津滨海分行、上海浦东发展银行股份有限公司天津分行、招商银行股份有限公司天津分行及中信银行股份有限公司天津分行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。

三、本年度募集资金的实际使用情况

1 募集资金投资项目(以下简称“募投项目”)的资金使用情况

本年度，本公司募集资金实际使用情况详见附表 1 募集资金使用情况对照表。

2 募投项目先期投入及置换情况

本年度，本公司不存在募投项目先期投入和置换情况。

3 闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

2020 年 8 月 21 日，本公司第二届董事会第二次会议及第二届监事会第二次会议，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》，董事会及监事会同意在保证不影响募集资金投资项目实施、募集资金安全的前提下，使用最高不超过 500,000 万元的暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、有保本约定的投资产品(包括但不限于保本型理财产品、结构性存款、通知存款、定期存款、大额存单等)，使用期限不超过 12 个月，在前述额度及期限范围内，公司可以循环滚动使用。

三、本年度募集资金的实际使用情况(续)

3 闲置募集资金进行现金管理, 投资相关产品情况(续)

截至 2020 年 12 月 31 日, 本公司使用闲置募集资金进行现金管理的情况如下:

受托方	类型	金额(万元)	起止时间	收益类型	年化收益率	是否到期	期限(天)	收益(万元)
中国银行天津开发西区支行	结构性存款	14,900.00	2020.8.26-2020.9.30	保本浮动收益	3.1500%	是	35.00	45.01
中国银行天津开发西区支行	结构性存款	14,900.00	2020.10.29-2020.12.30	保本浮动收益	3.2647%	是	62.00	82.63
中信银行滨海分行营业部	结构性存款	30,000.00	2020.8.27-2021.3.2	保本浮动收益	3.1000%	否	127.00	323.59
中信银行滨海分行营业部	结构性存款	34,000.00	2020.8.28-2021.8.20	保本浮动收益	2.9000%	否	126.00	340.37
中信银行滨海分行营业部	结构性存款	70,000.00	2020.9.2-2020.9.30	保本浮动收益	2.9500%	是	28.00	158.41
上海浦东发展银行天津科技支行	结构性存款	80,000.00	2020.8.26-2020.12.30	保本浮动收益	3.1000%	是	124.00	854.22
上海浦东发展银行天津科技支行	结构性存款	5,000.00	2020.9.3-2020.10.9	保本浮动收益	2.9500%	是	36.00	14.75
上海浦东发展银行天津科技支行	结构性存款	10,000.00	2020.9.3-2020.9.17	保本浮动收益	2.6000%	是	14.00	10.11
上海浦东发展银行天津科技支行	结构性存款	56,000.00	2020.9.3-2020.10.9	保本浮动收益	2.9500%	是	36.00	165.20
上海浦东发展银行天津科技支行	结构性存款	50,000.00	2020.9.3-2020.12.30	保本浮动收益	3.0500%	是	117.00	495.63
上海浦东发展银行天津科技支行	结构性存款	30,000.00	2020.11.16-2020.12.15	保本浮动收益	2.8000%	是	30.00	70.00
招商银行天津新技术产业园区支行	结构性存款	96,000.00	2020.8.27-2020.12.30	保本浮动收益	3.0800%	是	125.00	1,012.60
招商银行天津新技术产业园区支行	结构性存款	4,000.00	2020.8.27-2020.12.30	保本浮动收益	3.0800%	是	125.00	42.19
招商银行天津新技术产业园区支行	结构性存款	10,000.00	2020.11.2-2020.11.30	保本浮动收益	1.1000%	是	28.00	8.44
中国农业银行天津塘沽支行	结构性存款	20,000.00	2020.9.1-2020.9.29	保本浮动收益	3.0000%	是	28.00	46.03

2020 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告

三、本年度募集资金的实际使用情况(续)

4 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

2020 年 8 月 21 日, 本公司第二届董事会第二次会议及第二届监事会第二次会议, 审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》, 董事会及监事会同意使用超募资金中的 119,000 万元用作永久补充流动资金, 同时董事会提议将该议案提请股东大会审议。2020 年 10 月 9 日, 本公司 2020 年第一次临时股东大会审议通过该议案。截至 2020 年 12 月 31 日, 本公司已使用超募资金人民币 119,000 万元用于永久补充流动资金。

四、变更募投项目的资金使用情况

本公司募投项目于本年度未发生变更。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司已披露的相关信息不存在不及时、真实、准确、完整披露的情况。

附表 1: 募集资金使用情况对照表



企业负责人:



主管会计工作的负责人:



会计机构负责人:



2021 年 3 月 26 日



2020年度募集资金存放与实际使用情况专项报告

附表 1: 募集资金使用情况对照表:

金额单位: 人民币元												
募集资金总额(已扣除承销及保荐费用以及其他发行费用)				4,979,465,107.65		本年度投入募集资金总额				1,448,357,764.00		
变更用途的募集资金总额				-		已累计投入募集资金总额				1,448,357,764.00		
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	已变更项目, 含部分变更(如有)	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(2)	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
承诺投资项目												
生产基地二期建设	无	550,000,000.00	550,000,000.00	550,000,000.00	-	-	(550,000,000.00)	0.00%	不适用	不适用	不适用	否
在研疫苗研发	无	150,000,000.00	150,000,000.00	150,000,000.00	6,444,960.00	6,444,960.00	(143,555,040.00)	4.30%	不适用	不适用	不适用	否
疫苗追溯、冷链物流体系及信息系统建设	无	50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00	1,912,804.00	1,912,804.00	(48,087,196.00)	3.83%	不适用	不适用	不适用	否
补充流动资金	无	250,000,000.00	250,000,000.00	250,000,000.00	250,000,000.00	250,000,000.00	-	100.00%	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	—	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	258,357,764.00	258,357,764.00	(741,642,236.00)	—	—	—	—	—
超募资金投向												
补充流动资金	无	-	1,190,000,000.00	1,190,000,000.00	1,190,000,000.00	1,190,000,000.00	-	100.00%	不适用	不适用	不适用	否
尚未确定投向的超募资金	无	3,979,465,107.65	2,789,465,107.65	-	-	-	-	—	不适用	不适用	不适用	否
超募资金投向小计	—	3,979,465,107.65	3,979,465,107.65	1,190,000,000.00	1,190,000,000.00	1,190,000,000.00	-	—	—	—	—	—
合计	—	4,979,465,107.65	4,979,465,107.65	2,190,000,000.00	1,448,357,764.00	1,448,357,764.00	(741,642,236.00)	—	—	—	—	—

附表1：募集资金使用情况对照表(续)：

未达到计划进度原因（分具体募投项目）	不适用。
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	本年度不存在以闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	详见“三、本年度募集资金的实际使用情况(3)”
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	详见“三、本年度募集资金的实际使用情况(4)”
募集资金结余的金额及形成原因	本年度募集资金尚在投入过程中，不存在募集资金结余的情况。
募集资金其他使用情况	不适用。

注 1：“截至期末承诺投入金额”以最近一次已披露募集资金投资计划为依据确定。