



南京健友生化制药股份有限公司
前次募集资金使用情况
鉴证报告

中天运[2022]核字第 90298 号



中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

JONTEN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码:	110002042022169007263
报告名称:	南京健友生化制药股份有限公司前次募集资金使用鉴证报告
报告文号:	中天运[2022]核字第 90298 号
被审(验)单位名称:	南京健友生化制药股份有限公司
会计师事务所名称:	中天运会计师事务所(特殊普通合伙)
业务类型:	其他鉴证业务
报告日期:	2022 年 08 月 29 日
报备日期:	2022 年 08 月 18 日
签字人员:	娄新洁(320000104747), 虞哲(320000104836)



(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)

说明: 本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备, 不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

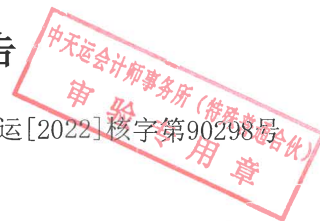
目 录

1、前次募集资金使用情况鉴证报告	1
2、前次募集资金使用情况专项报告	3
3、事务所营业执照复印件	11
4、签字注册会计师资质证明复印件	12

南京健友生化制药股份有限公司

前次募集资金使用情况鉴证报告

中天运[2022]核字第90298号



南京健友生化制药股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的南京健友生化制药股份有限公司（以下简称“贵公司”）截止2022年6月30日的《前次募集资金使用情况专项报告》（以下简称“专项报告”）执行了鉴证工作。

一、董事会责任

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》（证监发行字[2007]500号）编制专项报告，保证其内容真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。并提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据，是贵公司董事会的责任。

二、注册会计师责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上，对专项报告发表意见。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》的规定执行了鉴证业务，该准则要求我们计划和执行鉴证工作，以对专项报告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、重新计算以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

三、鉴证结论

我们认为，贵公司专项报告在所有重大方面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》（证监发行字[2007]500号）编制，在所有重大方面公允反映了贵公司截止2022年6月30日前次募集资金的使用情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供贵公司用于申请发行可转换公司债券时使用，不得用作任何其他目的。因使用不当造成的后果，与执行本鉴证业务的注册会计师及会计师事务所无关。

（以下无正文，系南京健友生化制药股份有限公司前次募集资金使用情况鉴证报告（中天运[2022]核字第90298号）之签署页）



中国注册会计师：姜新洁


中国注册会计师：虞哲


南京健友生化制药股份有限公司

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）、上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式》（上证函〔2021〕1632号）的规定，南京健友生化制药股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）编制了截至2022年6月30日前次募集资金使用情况专项报告。

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

1、2020年4月首次发行可转换公司债券募集资金

经中国证券监督管理委员会《关于核准南京健友生化制药股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2020]603号）批准，公司获准发行面值总额503,190,000.00元的可转换公司债券，期限6年，发行价格为每张面值100元，按面值发行。募集资金总额为人民币503,190,000.00元，扣除与发行有关的费用（不含税）人民币8,430,741.98元，公司实际募集资金净额为人民币494,759,258.02元。已由主承销商中国国际金融股份有限公司于2020年4月29日汇入公司开立的募集资金专户内。该事项经中天会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具中天运[2020]验字第90019号验资报告。

2、2020年12月第二次发行可转换公司债券募集资金

经中国证券监督管理委员会《关于核准南京健友生化制药股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2020]2658号）的批准，公司获准发行面值总额78,000万元可转换公司债券，期限6年，发行价格为每张面值100元人民币，按面值发行，募集资金总额人民币780,000,000.00元。扣除已支付的保荐及承销费（不含增值税）人民币7,000,000.00元后的募集资金金额为773,000,000.00元，已由保荐机构中国国际金融股份有限公司于2020年12月23日汇入本公司募集资金专项账户。扣除保荐及承销费、律师费、资信评估费、发行手续费、信息披露费、审计费等发行费用人民币8,714,150.94元（不含增值税）后，募集资金净额为771,285,849.06元。上述募集资金实收情况已经中天会计师事务所（特殊普通合伙）中天运[2020]验字第90090号报告验证。

（二）前次募集资金在专项账户中的存放情况

截至2022年6月30日，公司前次募集资金在银行账户的存储情况列示如下：

1、2020年4月首次公开发行可转换公司债券募集资金存储情况

单位：人民币元

银行名称	账号	初始存放金额	截止日余额	存储方式	备注
江苏银行股份有限公司南京浦口支行	31080188000155031	125,090,000.00	563.91	活期	
中国进出口银行江苏省分行	2040000100000597667	143,332,732.50	-	活期	已销户
中信银行股份有限公司南京月牙湖支行	8110501012101526221	228,100,000.00	4,172,362.66	活期	
中国银行成都城北支行	125316966541	-	-	活期	已销户
合计		496,522,732.50	4,172,926.57		

2、2020年12月第二次发行可转换公司债券募集资金存储情况

单位：人民币元

银行名称	账号	初始存放金额	截止日余额	存储方式	备注
中信银行股份有限公司南京月牙湖支行	8110501012101655139	570,000,000.00	51,726.15	活期	
江苏银行股份有限公司南京浦口支行	31300188000004335	203,000,000.00	1,078,540.62	活期	
合计		773,000,000.00	1,130,266.77		

二、前次募集资金使用情况

详见附表《前次募集资金使用情况对照表》。

三、前次募集资金变更情况

（一）前次募集资金实际投资项目变更情况

截至2022年6月30日，公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

（二）前次募集资金项目实施地点变更情况

截至2022年6月30日，公司前次募集资金项目不存在实施地点变更的情况。

（三）前次募集资金项目的实际投资总额与承诺存在的差异及原因说明

公司前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异参见附表1：前次募集资金使用情况对照表。

四、前次募集资金投资先期投入项目转让及置换情况

（一）前次募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金情况

1、2020年4月首次公开发行可转换公司债券募集资金置换情况

2020年5月18日，公司召开第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目自筹资金的议案》，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》等规定及中天运会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《南京健友生化制药股份有限公司以募集资金置换预先投入资金的鉴证报告》（中天运[2020]核字第 90234 号），同意公司以募集资金置换截至 2020 年 5 月 11 日以自有资金预先投入募投项目金额 4,485.31 万元。

本次以募集资金置换预先投入自筹资金的具体情况如下：

单位：万元

序号	募集资金投资项目	投资总额	截止 2020 年 5 月 11 日 自筹资金预先投入金额	本次置换 金额
1	高端制剂预灌封生产线项目	12,509.00	2,148.92	2,148.92
2	抗肿瘤产品技改扩能项目	22,810.00	2,336.39	2,336.39
合计		35,319.00	4,485.31	4,485.31

截至2022年6月30日，本次置换已完成。

2、2020年12月第二次公开发行可转换公司债券募集资金置换情况

2020 年 12 月 23 日，公司召开第四届董事会第六次会议审议通过了《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目自筹资金的议案》，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》等规定及中天运会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《南京健友生化制药股份有限公司以募集资金置换预先投入资金的鉴证报告》（中天运[2020]核字第 90544 号），同意公司以募集资金置换截至 2020 年 12 月 23 日以自有资金预先投入募投项目金额 9,739.50 万元。

本次以募集资金置换预先投入自筹资金的具体情况如下：

单位：万元

序号	募集资金投资项目	投资总额	截止 2020 年 12 月 23 日 自筹资金预先投入金额	本次置换 金额
1	高效智能化高端药品制剂生产线 建设项目	57,000.00	9,739.50	9,739.50
合计		57,000.00	9,739.50	9,739.50

截至2022年6月30日，本次置换已完成。

（二）前次募集资金投资项目对外转让或置换情况

截至 2022 年 6 月 30 日，公司不存在前次募集资金投资项目对外转让或置换情况。

五、前次募集资金投资项目最近3年实现效益的情况

1、2020年4月首次发行可转换公司债券募集资金投资项目产生的经济效益情况

截至 2022 年 6 月 30 日，公司募集资金的高端制剂预灌封生产线项目、抗肿瘤产品技改扩能项目已建设完毕。

2、2020年12月第二次发行可转换公司债券募集资金投资项目产生的经济效益情况

截至 2022 年 6 月 30 日，公司募集资金的高效智能化高端药品制剂生产线建设项目项目尚未建设完毕。

公司前次募集资金投资项目实现效益情况详见附表 2 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表。

六、闲置募集资金的使用

1、2020年4月首次发行可转换公司债券募集资金暂时闲置募集资金使用情况

公司第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在不影响募集资金投资项目的建设和募集资金使用计划的情况下，使用暂时闲置募集资金的金额不超过 28,000 万元（含 28,000 万元）暂时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议批准之日起不超过 12 个月，到期后归还至募集资金专户。截至 2021 年 4 月 24 日，公司已将上述用于临时补充流动资金的募集资金人民币 2.8 亿元全部归还并存入公司相应募集资金专用账户。

公司第四届董事会第七次会议审议通过了《健友股份关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在不影响募集资金投资项目的建设和募集资金使用计划的情况下，使用暂时闲置募集资金的金额不超过 15,000 万元（含 15,000 万元）暂时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议批准之日起不超过 12 个月，到期后归还至募集资金专户。截至 2022 年 2 月 11 日，公司将用于临时补充流动资金的闲置募集资金人民币 1.5 亿元全部归还并存入公司相应募集资金专用账户。

公司不存在对此次可转换公司债券募集资金进行现金管理的情况。

2、2020年12月第二次发行可转换公司债券募集资金暂时闲置募集资金使用情况

公司第四届董事会第六次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在不影响募集资金投资项目的建设和募集资金使用计划的情况下，使用暂时闲置募集资金的金额不超过 42,000 万元（含 42,000 万元）暂时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议批准之日起不超过 12 个月，到期后归还至募集资金专户。截至 2022 年 1 月 11 日，公司已将用于临时补充流动资金的募集资金全部归还并存入公司募集资金专用账户。

公司第四届董事会第十三次会议审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意继续用部分闲置募集资金暂时补充流动资金，该笔资金仅限于与公司主营业务相关的生产经营使用，总额不超过人民币 3 亿元（含 3 亿元），使用期限自董事会审议通过之日起 12 个月内。截至 2022 年 6 月 30 日，公司闲置募集资金暂时补充流动资金为 18,905.00 万元。

公司不存在对此次可转换公司债券募集资金进行现金管理的情况。

七、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况

1、2020年4月首次公开发行可转换公司债券募集资金结余及节余募集资金使用情况

公司 2020 年 4 月首次发行可转换公司债券募集资金净额为人民币 49,475.93 万元，截至 2022 年 6 月 30 日，累计使用 48,765.08 万元（不含永久补充流动资金 312.63 万元），尚未使用募集资金 417.29 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费 19.07 万元），占募集资金净额的 0.84%。截至 2022 年 6 月 30 日，公司尚未使用的其它募集资金均存放于公司募集资金专用账户。由于募投项目已完工，公司预计尚未使用募集资金均用于补充公司营运资金。

2、2020年12月第二次公开发行可转换公司债券募集资金结余及节余募集资金使用情况

公司 2020 年 12 月第二次发行可转换公司债券募集资金净额为人民币 77,128.58 万元，截至 2022 年 6 月 30 日，累计使用 58,119.09 万元（不含临时补充流动资金金额 18,905.00 万元），尚未使用募集资金 19,018.03 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费 8.53 万元），占募集资金净额的 24.66%。前次募集资金未使用完毕的主要原因系项目尚未建设完毕，公司将按照项目的进度，合理使用募集资金。

附件 1：前次募集资金使用情况对照表

附件 2：前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

南京健友生化制药股份有限公司

2022 年 8 月 29 日

附件 1:

前次募集资金使用情况对照表

编制单位：南京健友生化制药股份有限公司

(1) 2020 年 4 月首次发行可转换公司债券募集资金使用情况对照表



募集资金总额：50,319.00			已累计使用募集资金总额：48,765.08						
变更用途的募集资金总额：0.00			各年度使用募集资金总额：						
变更用途的募集资金总额比例：0.00%			2020 年：25,715.95						
			2021 年：23,049.13						
			2022 年 1-6 月：0.00						
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额			项目达到预定可使用状态日期（或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	实际投资金额	
1	高端制剂预灌封生产线项目	高端制剂预灌封生产线项目	12,509.00	12,509.00	12,513.29	12,509.00	12,509.00	12,513.29	4.29 2021 年 12 月
2	抗肿瘤产品技改扩能项目	抗肿瘤产品技改扩能项目	22,810.00	22,810.00	22,096.50	22,810.00	22,810.00	22,096.50	-713.50 2021 年 12 月
3	补充流动资金	补充流动资金	15,000.00	15,000.00	14,155.29	15,000.00	15,000.00	14,155.29	-844.71 不适用
	合计		50,319.00	50,319.00	48,765.08	50,319.00	50,319.00	48,765.08	-1,553.92

(2) 2020年12月第二次发行可转换公司债券募集资金使用情况对照表

募集资金总额：78,000.00					已累计使用募集资金总额：58,119.09					金额单位：人民币万元	
变更用途的募集资金总额：0.00					各年度使用募集资金总额： 2020年：29,724.19 2021年：16,352.97 2022年1-6月：12,041.94						
变更用途的募集资金总额比例：0.00%											
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额			项目达到预定可使用状态日期（或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	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		
1	高效智能化高端药品制剂生产线建设项目	高效智能化高端药品制剂	57,000.00	57,000.00	38,096.70	57,000.00	57,000.00	38,096.70	-18,903.30	2023年6月	
2	补充流动资金	补充流动资金	21,000.00	21,000.00	20,022.39	21,000.00	21,000.00	20,022.39	-977.61	不适用	
	合计		78,000.00	78,000.00	58,119.09	78,000.00	78,000.00	58,119.09	-19,880.91		

附件 2:

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

编制单位: 南京健友生化制药股份有限公司

(1) 2020 年 4 月首次发行可转换公司债券募集资金投资项目实现效益情况对照表

实际投资项目		截止日投资项目 累计产能利用率	承诺效益	实际效益情况 (净利润)			截止日累计 实现效益	是否达到预计效益
序 号	项目名称			2020 年度	2021 年度	2022 年 1-6 月		
1	高端制剂预灌封生产 线项目	不适用	正常年可实现营业收入为 122,400.00 万 元 (不含税), 年利润总额为 17,684.90 万元。	-	-	-	-	注 1
2	抗肿瘤产品技改扩能 项目	1.18%	正常年可实现营业收入为 29,591.80 万 元 (不含税), 年利润总额为 19,634.20 万元。	-	-	529.18	529.18	注 2
合计				-	-	529.18	529.18	

注 1: 高端制剂预灌封生产线项目于 2021 年 12 月底完工, 尚未开始生产。

注 2: 抗肿瘤产品技改扩能项目于 2021 年 12 月底完工, 生产能力在逐步提高, 达到满产需要一定时间, 尚不能以承诺的稳定运营期年利润对比实际效益评价是否达到预计效益。

(2) 2020 年 12 月第二次发行可转换公司债券募集资金投资项目实现效益情况对照表

实际投资项目		截止日投资项目 累计产能利用率	承诺效益	实际效益情况 (净利润)			截止日累计 实现效益	是否达到预计效益
序 号	项目名称			2020 年度	2021 年度	2022 年 1-6 月		
1	高效智能化高端药品 制剂生产线建设项目	不适用	本项目完全达产后可实现营业收入为 177,910.13 万元 (不含税), 年利润总 额为 100,565.84 万元	-	-	-	-	项目尚在建设中
合计				-	-	-	-	



此证仅供
出具报告
使用

统一社会信用代码

91110102089661664J

营业执照

(副本)(11-1)

名称 中天运会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

投资人 刘红卫

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，出具有关报告；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。(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



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



成立日期 2013年12月13日

合伙期限 2013年12月13日至 长期

主要经营场所 北京市西城区车公庄大街9号院1号楼1门701-704



登记机关

2022 年 01 月 13 日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

1 份 特 1



姓名: 蔡新洁
Sex: 女
出生日期: 1986-08-16
工作单位: 天运会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit: 天运会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号: 340504198608160221
Mobility card No.:



登记
Registration

合格, 继续有效一年。
Valid for another year after

this renewal.



证书编号: 320000104747
No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2014 年 04 月 30 日
Date of Issuance

蔡新洁(320800104747)
您已通过2015年年检
江苏省注册会计师协会

蔡新洁(320000104747)
您已通过2016年年检
江苏省注册会计师协会

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

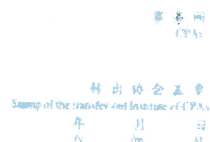


同意调入
Agree the holder to be transferred to

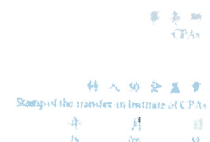


注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to





姓名: 周辰
Full name: 周
Sex: 男
出生日期: 1993-07-12
Date of birth: 1993-07-12
工作单位: 天运会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit: 天运会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号: 320311199307141034
Identity card No: 320311199307141034



登记
Registration

合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 320000104836
No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2018 年 09 月 29 日
Date of Issuance

证书(320000104836)
您已通过2017年年检
江苏省注册会计师协会

证书(320000104836)
您已通过2018年年检
江苏省注册会计师协会

普通合伙
普通合伙

注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
(CPA)

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
(CPA)

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日