

南京医药股份有限公司

前次募集资金使用情况报告的鉴证报告



KPMG Huazhen LLP  
8th Floor, KPMG Tower  
Oriental Plaza  
1 East Chang An Avenue  
Beijing 100738  
China  
Telephone +86 (10) 8508 5000  
Fax +86 (10) 8518 5111  
Internet kpmg.com/cn

毕马威华振会计师事务所  
(特殊普通合伙)  
中国北京  
东长安街1号  
东方广场毕马威大楼8层  
邮政编码: 100738  
电话 +86 (10) 8508 5000  
传真 +86 (10) 8518 5111  
网址 kpmg.com/cn

## 关于南京医药股份有限公司 前次募集资金使用情况报告的鉴证报告

毕马威华振专字第 2301476 号

南京医药股份有限公司董事会:

我们接受委托,对后附的南京医药股份有限公司(以下简称“贵公司”)于 2018 年 2 月以及 2022 年 2 月通过非公开发行股票募集的资金(以下简称“前次募集资金”)截至 2022 年 12 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”)执行了合理保证的鉴证业务,就前次募集资金使用情况报告是否在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会颁布的《监管规则适用指引——发行类第 7 号》的要求编制,以及是否在所有重大方面如实反映了贵公司前次募集资金截至 2022 年 12 月 31 日止的使用情况发表鉴证意见。

### 一、企业对前次募集资金使用情况报告的责任

按照《监管规则适用指引——发行类第 7 号》的要求编制前次募集资金使用情况报告是贵公司董事会的责任,这种责任包括设计、执行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,以及保证前次募集资金使用情况报告内容的真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

## 关于南京医药股份有限公司 前次募集资金使用情况报告的鉴证报告（续）

毕马威华振专字第 2301476 号

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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。该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行鉴证工作以对前次募集资金使用情况报告是否不存在重大错报获取合理保证。

鉴证工作涉及实施有关程序，以获取与前次募集资金使用情况报告是否在所有重大方面按照《监管规则适用指引——发行类第 7 号》的要求编制，以及是否在所有重大方面如实反映了贵公司前次募集资金截至 2022 年 12 月 31 日止的使用情况相关的鉴证证据。选择的程序取决于我们的判断，包括对由于舞弊或错报导致的前次募集资金使用情况报告重大错报风险的评估。在执行鉴证工作过程中，我们实施了询问、在抽查的基础上检查支持前次募集资金使用情况报告金额和披露的证据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，为发表鉴证意见提供了基础。

### 三、鉴证意见

我们认为，上述前次募集资金使用情况报告在所有重大方面按照《监管规则适用指引——发行类第 7 号》的要求编制，并在所有重大方面如实反映了贵公司前次募集资金截至 2022 年 12 月 31 日止的使用情况。



关于南京医药股份有限公司  
前次募集资金使用情况报告的鉴证报告（续）

毕马威华振专字第 2301476 号

四、使用目的

本鉴证报告仅限于贵公司申请公开发行可转换公司债券之目的使用，未经本所书面同意，不得用于其他任何目的。

毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师

周徐春



周徐春

吴岚



中国 北京

吴岚

2023年 7月 5日

附件：关于南京医药股份有限公司前次募集资金使用情况报告

## 关于南京医药股份有限公司 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（以下简称“中国证监会”）颁布的《监管规则适用指引——发行类第7号》的规定，南京医药股份有限公司（以下简称“本公司”）将其截至2022年12月31日止的前次募集资金使用情况报告如下：

### 一、2018年2月通过非公开发行股票募集的资金使用情况

经中国证监会《关于核准南京医药股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2017]1432号）的核准，本公司通过非公开发行股票方式发行144,185,646股人民币普通股（A股），每股面值为1.00元（人民币，下同），发行价格为6.51元/股，募集资金总额为人民币938,648,555.46元，扣除与募集资金相关的发行费用总计人民币21,550,000.00元，本公司实际募集资金净额为人民币917,098,555.46元。上述资金于2018年2月1日全部到账。本次募集资金到位情况已经毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具毕马威华振验字第1800161号验资报告。

截至2022年12月31日止，上述募集资金净额人民币917,098,555.46元已全部用于偿还银行贷款及补充流动资金，已按照承诺用途全部使用完毕（详见附表1：南京医药股份有限公司前次募集资金使用情况对照表1），并于2018年9月11日和2018年9月14日办理募集资金专项账户销户手续，募集资金专户注销前所产生的利息（共计人民币85,853.00元）已经转入公司自有资金账户。本次非公开发行股票募集资金主要用于补充营运资金、降低资产负债率，不涉及项目效益预测。

### 二、2022年2月通过非公开发行股票募集的资金使用情况

经中国证监会《关于核准南京医药股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2022]57号）的核准，本公司通过非公开发行股票方式发行250,753,768股人民币普通股（A股），每股面值为1.00元（人民币，下同），发行价格为3.98元/股，募集资金总额为人民币997,999,996.64元，扣除与募集资金相关的发行费用总计人民币10,525,471.70元，本公司实际募集资金净额为人民币987,474,524.94元。上述资金于2022年2月10日全部到账。本次募集资金到位情况已经毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具毕马威华振验字第2200606号验资报告。

截至 2022 年 12 月 31 日止，上述募集资金净额人民币 987,474,524.94 元已全部用于补充流动资金及偿还银行贷款，已按照承诺用途全部使用完毕（详见附表 2：南京医药股份有限公司前次募集资金使用情况对照表 2），并于 2022 年 3 月 16 日办理募集资金专项账户销户手续，募集资金专户注销前所产生的利息（共计人民币 202,698.33 元）已经转入公司自有资金账户。本次非公开发行股票募集资金主要用于补充营运资金、降低资产负债率，不涉及项目效益预测。

本公司严格按照中国证监会和上海证券交易所关于募集资金管理的相关规定和本公司《募集资金管理办法》管理募集资金专项账户，严格按照募集资金使用用途使用了前次募集资金，并履行了信息披露义务。



附表 1：南京医药股份有限公司前次募集资金使用情况对照表 1

附表 2：南京医药股份有限公司前次募集资金使用情况对照表 2

附表 1：南京医药股份有限公司前次募集资金使用情况对照表 1

单位：人民币元

募集资金总额		917,098,555.46	已累计使用募集资金总额	917,098,555.46						
变更用途的募集资金总额		-	各年度使用募集资金总额：							
变更用途的募集资金总额比例		-	2018年（包含置换）	917,098,555.46						
			2019年	-						
			2020年	-						
			2021年	-						
			2022年	-						
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		
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	偿还银行贷款	偿还银行贷款	900,000,000.00	900,000,000.00	900,000,000.00	900,000,000.00	900,000,000.00	900,000,000.00	-	不适用
2	补充流动资金	补充流动资金	17,098,555.46	17,098,555.46	17,098,555.46	17,098,555.46	17,098,555.46	17,098,555.46	-	不适用
	合计		917,098,555.46	917,098,555.46	917,098,555.46	917,098,555.46	917,098,555.46	917,098,555.46	-	不适用

附表 2：南京医药股份有限公司前次募集资金使用情况对照表 2

单位：人民币元

募集资金总额		987,474,524.94	已累计使用募集资金总额			987,474,524.94
变更用途的募集资金总额		-	各年度使用募集资金总额：			
变更用途的募集资金总额比例		-	2022 年			987,474,524.94
投资项目		募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额	
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	项目达到预定可使用状态日期
1	补充流动资金及偿还银行贷款	补充流动资金及偿还银行贷款	987,474,524.94	987,474,524.94	987,474,524.94	不适用
	合计		987,474,524.94	987,474,524.94	987,474,524.94	不适用
			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
			987,474,524.94	987,474,524.94	987,474,524.94	-
			987,474,524.94	987,474,524.94	987,474,524.94	-