

# 浙商证券股份有限公司

## 关于浙江康恩贝制药股份有限公司募集资金存放与使用情况的 专项核查报告

浙商证券股份有限公司（以下简称“浙商证券”或“本保荐机构”）作为浙江康恩贝制药股份有限公司（以下简称“康恩贝”或“公司”）持续督导的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《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（2022年修订）》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作（2023年12月修订）》等相关规定，对康恩贝2023年度募集资金存放和使用情况进行了核查，核查情况如下：

### 一、募集资金的基本情况

#### （一）2015年非公开发行股票募集资金的基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江康恩贝制药股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2017〕1642号）核准，公司获准向特定对象非公开发行不超过15,886万股新股。公司和保荐人（主承销商）西南证券股份有限公司、联合主承销商浙商证券根据发行方案和总体认购情况，于2018年1月共向六家特定投资者实际发行了15,659.02万股股份，每股发行价6.98元，共募集资金1,092,999,596.00元，减除发行费用17,459,940.91元（不含税）后，募集资金净额为1,075,539,655.09元。上述募集资金到位情况已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了《验资报告》（天健验〔2017〕585号）。

#### （二）募集资金的使用和结余情况

单位：万元

项目	序号	金额
募集资金净额	A	107,553.97
截至期初累计发生额	项目投入	107,548.34
	利息收入净额	2,468.18
本期发生额	项目投入	2,476.43
	利息收入净额	2.62
截至期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1

	利息收入净额	$D2=B2+C2$	2,470.80
应结余募集资金		$E=A-D1+D2$	0.00
募集资金专户余额		F	0.00
差异		$G=E-F$	0.00

## 二、募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，公司按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《浙江康恩贝制药股份有限公司募集资金管理办法》，对募集资金实行专户存储。

2018年1月11日，公司连同保荐机构西南证券股份有限公司分别与中国建设银行股份有限公司杭州吴山支行、杭州银行股份有限公司滨江支行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，明确了各方的权利和义务；公司子公司浙江金华康恩贝生物制药有限公司（以下简称“金华康恩贝”）连同保荐机构西南证券股份有限公司分别与中国建设银行股份有限公司杭州吴山支行、中信银行股份有限公司杭州湖墅支行签订了《募集资金专户存储四方监管协议》，明确了各方的权利和义务。

2018年4月24日，公司第九届董事会第三次会议审议通过了《关于更换持续督导机构及保荐代表人暨相关事宜的议案》，同意公司此次非公开发行股票的保荐机构西南证券股份有限公司终止履行持续督导义务，由浙商证券承接持续督导工作。在更换持续督导机构和保荐代表人后，公司连同保荐机构浙商证券于2018年5月10日与中国建设银行股份有限公司杭州吴山支行、杭州银行股份有限公司滨江支行重新签署《募集资金专户存储三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。同日，金华康恩贝分别与中国建设银行股份有限公司杭州吴山支行、中信银行股份有限公司杭州湖墅支行及浙商证券签订《募集资金专户存储四方监管协议》，明确了各方的权利和义务。此次签署的三方（四方）监管协议与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异。

截至2023年7月31日，公司2015年度非公开发行股票募集资金已使用完毕，公司已办理了相关募集资金专户的销户手续，具体情况如下：

单位：元

账户名称	开户银行	银行账号	募集资金余额	销户时间
浙江康恩贝制药股份有限公司	中国建设银行股份有限公司杭州吴山支行	33050161622700000408	0.00	2023年8月17日
浙江康恩贝制药股份有限公司	杭州银行股份有限公司滨江支行	3301040160008592001	0.00	2023年8月8日
浙江金华康恩贝生物制药有限公司	中国建设银行股份有限公司杭州吴山支行	33050161622700000491	0.00	2023年8月17日
浙江金华康恩贝生物制药有限公司	中信银行股份有限公司杭州湖墅支行	8110801013901253878	0.00	2023年8月22日
合计			<b>0.00</b>	

上述募集资金专户销户完成后，公司、金华康恩贝与本保荐机构及银行签署的《募集资金专户存储三方监管协议》《募集资金专户存储四方监管协议》相应终止。

### 三、2023年度募集资金的实际使用情况

#### （一）募集资金投资项目进展情况

康恩贝 2023 年度使用此次非公开发行募集资金 2,476.43 万元，具体情况详见募集资金使用情况对照表（附件 1）。

#### （二）使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的情况

康恩贝 2023 年度不存在使用此次非公开发行募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的情况。

#### （三）使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况

康恩贝 2023 年度不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

#### （四）对闲置募集资金进行现金管理的情况

康恩贝 2023 年度不存在使用此次非公开发行募集资金进行现金管理的情况。

#### （五）募集资金投向变更的情况

康恩贝 2023 年度不存在变更此次非公开发行募集资金投向的情况。

### 四、会计师对康恩贝 2023 年度募集资金的存放和使用情况专项报告的鉴证意见

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对康恩贝 2023 年度募集资金的存放与使用情况出具了《募集资金年度存放与使用情况鉴证报告》，认为康恩贝公司管

理层编制的 2023 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》符合《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（2022 年修订）》（证监会公告〔2022〕15 号）和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作（2023 年 12 月修订）》（上证发〔2023〕193 号）的规定，如实反映了康恩贝公司募集资金 2023 年度实际存放与使用情况。

## 五、保荐机构核查意见

报告期内，保荐机构查阅了公司募集资金专户银行对账单、中介机构相关报告、相关公告和支持文件等，核查了募集资金使用台账及相关凭证等，对公司相关人员进行了询问沟通，并随同公司相关人员前往专户的开户行办理销户手续，对康恩贝 2023 年募集资金的存放和使用进行了核查。

经核查，本保荐机构认为，康恩贝 2023 年度对募集资金进行了专户存放和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形，不存在违规使用募集资金的情形。本保荐机构对康恩贝 2015 年非公开发行募集资金在 2023 年度的存放与使用情况无异议。

附件 1：募集资金使用情况对照表



## 附件 1:

## 募集资金使用情况对照表

金额单位：人民币万元

募集资金总额				107,553.97	本年度投入募集资金总额				2,476.43			
变更用途的募集资金总额				42,688.00	已累计投入募集资金总额				110,024.77			
变更用途的募集资金总额比例				39.69%								
承诺投资项目	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	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
国际化先进制药基地项目	是	107,553.97	64,865.97	64,865.97	2,476.43	67,336.66	2,470.69	103.81	2023 年全面投产	938.57	是	是
原料药异地搬迁项目(国际化先进制药基地项目二期)	否		42,688.00	42,688.00		42,688.11	0.11	100.00	2023 年下半年陆续建成投产	-1,371.10	否	否
合计	—		107,553.97	107,553.97	2,476.43	110,024.77	2,470.80	—	—		—	—
未达到计划进度原因(分具体项目)				由于募集资金到位较迟,医药行业政策调整频繁,安全环保法规标准提高等原因,项目建设进度不及预期。其中国际化先进制药基地项目于 2023 年全面投产,实现效益已达预期;原料药异地搬迁项目(国际化先进制药基地项目二期)于 2023 年下半年陆续建成投产,规模效益有望显现,预计经济收益将逐渐提高。								

项目可行性发生重大变化的情况说明	募投项目中原来制剂生产线建设投资部分由于政策要求、政府规划布局调整以及金华康恩贝原料药基地布局调整需要等原因，按原计划实施的建设条件与可行性发生变化。经公司 2019 年度股东大会通过，同意将原计划的募投项目金华康恩贝国际化先进制药基地项目制剂生产线区块固定资产投资规划使用的募集资金额 42,688.00 万元全部变更用于投资实施新项目金华康恩贝原料药异地搬迁项目（国际化先进制药基地项目二期）。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2015 年 11 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日，公司利用自有资金累计投入募集资金项目 5,723.46 万元。公司 2018 年 1 月 24 日召开第九届董事会 2018 年第一次临时会议，决议用募集资金置换先期投入募集资金项目的自筹资金 5,723.46 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品的情况	无
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	无
募集资金结余的金额及形成原因	无
募集资金其他使用情况	无