

上海复星医药（集团）股份有限公司

募集资金存放与实际使用情况鉴证报告

2023年12月31日

目 录

	页 次
一、 上海复星医药（集团）股份有限公司 募集资金存放与实际使用情况鉴证报告	1 - 2
二、 上海复星医药（集团）股份有限公司 2023年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告	3 - 8



Ernst & Young Hua Ming LLP
Level 17, Ernst & Young Tower
Oriental Plaza, 1 East Chang An Avenue
Dongcheng District
Beijing, China 100738

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
中国北京市东城区东长安街1号
东方广场安永大楼17层
邮政编码: 100738

Tel 电话: +86 10 5815 3000
Fax 传真: +86 10 8518 8298
ey.com

上海复星医药（集团）股份有限公司 募集资金存放与实际使用情况鉴证报告

安永华明（2024）专字第70039712_B01号
上海复星医药（集团）股份有限公司

上海复星医药（集团）股份有限公司董事会：

我们接受委托，对后附的上海复星医药（集团）股份有限公司（以下简称“贵公司”）2023年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告（“募集资金专项报告”）进行了鉴证。按照《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》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》及相关格式指南编制募集资金专项报告，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是贵公司董事会的责任。我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对募集资金专项报告独立发表鉴证意见。

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》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和执行鉴证工作，以对募集资金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、抽查、核对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。

我们认为，贵公司的募集资金专项报告在所有重大方面按照《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》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》及相关格式指南编制，如实反映了2023年度贵公司募集资金存放与实际使用情况。

本报告仅供上海复星医药（集团）股份有限公司披露2023年度报告使用，不适用于其他用途。

上海复星医药（集团）股份有限公司
募集资金存放与实际使用情况鉴证报告（续）

安永华明（2024）专字第70039712_B01号
上海复星医药（集团）股份有限公司

（本页无正文）

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）



侯捷

中国注册会计师：侯捷



蔡琦晨

中国注册会计师：蔡琦晨

中国 北京

2024年3月26日

上海复星医药（集团）股份有限公司
2023 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告

一、募集资金基本情况

经中国证监会《关于核准上海复星医药（集团）股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可〔2021〕2501号）核准，上海复星医药（集团）股份有限公司（以下简称“本公司”）于2022年7月非公开发行106,756,666股境内上市普通股（A股）（以下简称“本次非公开发行”或“2022年非公开发行”），募集资金总额为人民币448,378.00万元，扣除发行费用后的净额为人民币445,619.87万元。截至2022年7月21日，募集资金已经存入专项账户。本次募集资金到位情况已经由安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）出具的安永华明（2022）验字第60469139_B01号《验资报告》审验确认。

截至2023年12月31日，本次非公开发行募集资金净额已累计使用人民币367,137.85万元。报告期内（即2023年1月1日至2023年12月31日，下同），本次非公开发行募集资金实际使用人民币64,423.15万元。截至2023年12月31日，募集资金余额为人民币78,482.02万元；除经本公司董事会、监事会于2023年7月批准的闲置募集资金用于暂时补充流动资金尚有人民币75,760.56万元外，募集资金专户余额为人民币3,075.84万元（包括专户利息收入人民币354.37万元）。

二、募集资金管理情况

为规范募集资金管理，保护投资者权益，本公司制订有《上海复星医药（集团）股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称“《募集资金管理制度》”），对募集资金的存放、使用、项目实施管理及使用情况的监督等方面均作了具体明确的规定。

本公司及其他作为本次非公开发行募投项目实施主体的控股子公司（以下合称“募投实施主体”）已分别于相关商业银行（以下合称“专户银行”）开立募集资金专项账户，且截至2022年7月28日，募投实施主体已与保荐机构中国国际金融股份有限公司（以下简称“中金公司”）、相关专户银行分别签订了《募集资金专户存储三方监管协议》（以下简称“《监管协议》”）。

《监管协议》内容与上海证券交易所《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。本公司对募集资金实行专款专用，《监管协议》各方均按照三方监管协议的规定履行了相关职责。

截至2023年12月31日，本次非公开发行募集资金在专户银行的存储情况如下：

单位：人民币 万元

序号	开户单位	开户行	银行账号	账户余额 ^①
1	上海复星医药(集团)股份有限公司	中国工商银行股份有限公司上海市长宁支行	1001278629300188122	130.00
2	上海复星医药产业发展有限公司	中国民生银行股份有限公司上海分行	677007696	0.00
3	江苏万邦生化医药集团有限责任公司	上海浦东发展银行股份有限公司徐州分行	11110078801300001980	1,768.68
4	锦州奥鸿药业有限责任公司	中国工商银行股份有限公司锦州松山支行	0708004319200087802	80.24
5	江苏星诺医药科技有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司徐州分行	11150078801800000745	79.21
6	复星医药(徐州)有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司徐州分行	11110078801100001981	1,017.71
合 计				3,075.84

注：账户余额按四舍五入列示。截至2023年12月31日，募集资金余额与募集资金专户余额的差异系①专户利息收入人民币354.37万元、②尚有人民币75,760.56万元闲置募集资金处于暂时补充流动资金状态所致。

三、报告期内募集资金的实际使用情况

报告期内，本次非公开发行募集资金实际使用情况如下：

1、募投项目的资金使用情况：

报告期内，募投实施主体实际使用本次非公开发行募集资金人民币64,423.15万元。有关本次非公开发行募集资金报告期内实际使用情况详见附表1。

2、募投项目先期投入及置换情况：

报告期内，本公司不存在置换本次非公开发行募集资金的情况。

3、用于闲置募集资金暂时补充流动资金情况：

为了提高募集资金的使用效率，在确保本次非公开发行募投项目建设资金需求的前提下，结合本集团（即本公司及控股子公司/单位，下同）财务状况和生产经营需求，根据相关规定，经本公司董事会、监事会审议通过，相关募投实施主体使用部分闲置募集资金用于暂时补充流动资金，具体如下：

（1）经2022年8月1日召开的本公司第九届董事会第十次会议及第九届监事会2022年第二次会议审议通过，同意相关募投实施主体使用合计不超过人民币150,000万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过12个月（以下简称“2022年补流授权”）。该等暂时用于补充流动资金的闲置募集资金将仅用于与主营业务相关的生产经营使用，不会影响募投项目的正常实施，也不存在变相改变募集资金用途的情形。本公司独立非执行董事、保荐机构中金公司均就本次以部分闲置募集资金暂时补流出具了同意意见。截至2023年7月20日，相关募投实施主体已将2022年补流授权下用于暂时补充流动资金的款项全部归还至相应的募集资金专项账户。（2）经2023年7月21日召开的第九届董事会第二十九次会议及第九届监事会2023年第三次会议审议通过，同意相关募投实施主体使用合计不超过人民币97,000万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过12个月（以下简称“2023年补流授权”）。该等暂时用于补充流动资金的闲置募集资金将仅用于与主营业务相关的生产经

营使用，不会影响本次发行募投项目的正常实施，也不存在变相改变募集资金用途的情形。本公司独立非执行董事、保荐机构中金公司均就本次以部分闲置募集资金暂时补流出具了同意意见。基于2023年补流授权，截至2023年12月31日，尚有人民币75,760.56万元处于暂时补流中未归还。

4、报告期内，本公司不存在对闲置募集资金进行现金管理、投资相关产品的情况，不存在用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况，亦不存在使用超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

为加快创新药物研发进度并提高募集资金使用效率，结合本集团创新研发项目的实施进展，经2023年10月13日召开的本公司2023年第一次临时股东大会批准，同意调整2022年非公开发行部分募投项目投入金额并新增若干子募投项目（详情请见附表2），具体包括：

（1）将募投项目“原料药及制剂集约化综合性基地”项目原计划投入的募集资金人民币19,314万元（尚未投入部分）调整至另一募投项目“创新药物临床、许可引进及产品上市相关准备”项目；

（2）对“创新药物临床、许可引进及产品上市相关准备”项目内部结构进行优化并新增子募投项目，即①减少对子项目“Balixafortide（巴利福肽）”的募集资金投入人民币25,773万元（尚未投入部分）、②减少对子项目“新型冠状病毒mRNA疫苗”的募集资金投入人民币7,232万元（尚未投入部分）、③增加对子项目“FS-1502”的募集资金投入人民币19,407万元、以及④新增子项目“FCN-338”并以募集资金投入18,621万元、⑤新增子项目“SAF-189”并以募集资金投入人民币14,290万元。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

报告期内，本公司募集资金的使用及信息披露已按照《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》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号-规范运作》和《募集资金管理制度》的相关规定执行，不存在未及时、真实、准确、完整披露募集资金的存放及实际使用情况，不存在募集资金管理的违规情形。

本公司董事会认为，本公司已披露的相关信息及时、真实、准确、完整地反映了本公司募集资金的存放和实际使用情况。

本公司及其董事、监事、高级管理人员保证本说明内容真实、准确和完整，并对本说明中的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏承担责任。

上海复星医药（集团）股份有限公司
董事会
二零二四年三月二十六日

附表 1:

本次非公开发行股份募集资金使用情况对照表
(2023 年 1-12 月)

单位: 人民币 万元

募集资金总额				448,378.00		本年度投入募集资金总额					64,423.15	
变更用途的募集资金总额				19,314.00		已累计投入募集资金总额					367,137.85	
变更用途的募集资金总额比例				4.31%								
承诺投资项目	是否变更	募集资金承诺投资总额	调整后募集资金投资总额(1)	截至期末承诺投入金额(2)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(3)	截至期末承诺投入金额与累计投入金额的差额(4) = (2) - (3)	截至期末投入进度(%) (5) = (3) / (1)	项目达到预定可使用状态日期	本年实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
创新药物临床、许可引进及产品上市相关准备	是	187,448.00	206,762.00	不适用	44,470.23	142,832.78	不适用	69.08%	不适用	不适用	不适用	否
原料药及制剂集约化综合性基地	是	134,930.00	115,616.00	115,616.00 ^注	19,952.92	101,063.20	14,552.80	87.41%	注	不适用	不适用	否
补充流动资金	否	123,241.87	123,241.87	不适用	0	123,241.87	不适用	100.00%	不适用	不适用	不适用	否
合计	-	445,619.87	445,619.87	-	64,423.15	367,137.85	-	82.39%	-	-	-	-

注: 为加快创新药物研发进度并提高募集资金使用效率, 结合本集团创新研发项目的实施进展, 经 2023 年 10 月 13 日召开的本公司 2023 年第一次临时股东大会批准, 同意将 2022 年非公开发行募投项目“原料药及制剂集约化综合性基地”项目原计划投入的募集资金人民币 19,314 万元(尚未投入部分)调整至另一募投项目“创新药物临床、许可引进及产品上市相关准备”项目。“原料药及制剂集约化综合性基地”项目调整后的募集资金投资金额为人民币 115,616 万元。截至 2023 年 12 月 31 日, “原料药及制剂集约化综合性基地”项目工程建设相关资产已陆续转固、并逐步投产; 尚有部分款项未结算。

附表 1 (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	无。
募集资金投资项目 先期投入及置换情况	2022 年 8 月 1 日, 本公司第九届董事会第十次会议及第九届监事会 2022 年第二次会议分别审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》, 同意本公司使用募集资金人民币 142,102.80 万元置换前期已预先投入募投项目的自筹资金。安永华明会计师事务所安永华明会计师事务所对截至 2022 年 7 月 31 日本集团以自筹资金预先投入 2022 年募投项目情况进行了鉴证, 并出具了安永华明(2022)专字第 60469139_B06 号《上海复星医药(集团)股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金项目的专项鉴证报告》。独立非执行董事、保荐机构中金公司均就本次置换出具了同意意见。2022 年 8 月 1 日, 本公司完成了上述置换。
用闲置募集资金 暂时补充流动资金情况	<p>(1) 经 2022 年 8 月 1 日召开的本公司第九届董事会第十次会议及第九届监事会 2022 年第二次会议审议通过, 同意相关募投实施主体使用合计不超过人民币 150,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金, 使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。该等暂时用于补充流动资金的闲置募集资金将仅用于与主营业务相关的生产经营使用, 不会影响募投项目的正常实施, 也不存在变相改变募集资金用途的情形。本公司独立非执行董事、保荐机构中金公司均就本次以部分闲置募集资金暂时补流出具了同意意见。截至 2023 年 7 月 20 日, 相关募投实施主体已将 2022 年补流授权下用于暂时补充流动资金的款项全部归还至相应的募集资金专项账户。</p> <p>(2) 经 2023 年 7 月 21 日召开的第九届董事会第二十九次会议及第九届监事会 2023 年第三次会议审议通过, 同意相关募投实施主体使用合计不超过人民币 97,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金, 使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。该等暂时用于补充流动资金的闲置募集资金将仅用于与主营业务相关的生产经营使用, 不会影响本次发行募投项目的正常实施, 也不存在变相改变募集资金用途的情形。本公司独立非执行董事、保荐机构中金公司均就本次以部分闲置募集资金暂时补流出具了同意意见。基于 2023 年补流授权, 截至 2023 年 12 月 31 日, 尚有人民币 75,760.56 万元处于暂时补流中未归还。</p>
募集资金节余及形成原因	不适用。
募集资金其他使用情况	不适用。

附表 2:

变更募集资金投资项目情况表

单位: 人民币 万元

变更后的项目	对应的原项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	截至期末计划累计投资金额	本年度实际投入金额	实际累计投入金额(2)	投资进度(%) (3)=(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
创新药物临床、许可引进及产品上市相关准备(新增子项目 FCN-338、SAF-189)	原料药及制剂集约化综合性基地中减少投入的部分	206,762.00	不适用	44,470.23	142,832.78	69.08%	不适用	不适用	不适用	否
原料药及制剂集约化综合性基地	原料药及制剂集约化综合性基地	115,616.00	115,616.00	19,952.92	101,063.20	87.41%	注	不适用	不适用	否
合计	—	322,378.00	—	64,423.15	243,895.98	75.66%	—	—	—	—
变更原因、决策程序及信息披露情况说明 (分具体募投项目)			为加快创新药物研发进度并提高募集资金使用效率,结合本集团创新研发项目的实施进展,经 2023 年 10 月 13 日召开的本公司 2023 年第一次临时股东大会批准,同意对 2022 年非公开发行募集资金用途进行调整,具体包括:(1)将募投项目“原料药及制剂集约化综合性基地”项目原计划投入的募集资金人民币 19,314 万元(尚未投入部分)调整至另一募投项目“创新药物临床、许可引进及产品上市相关准备”项目;(2)对“创新药物临床、许可引进及产品上市相关准备”项目内部结构进行优化并新增子募投项目,即①减少对子项目“Balixafortide(巴利福肽)”的募集资金投入人民币 25,773 万元(尚未投入部分)、②减少对子项目“新型冠状病毒 mRNA 疫苗”的募集资金投入人民币 7,232 万元(尚未投入部分)、③增加对子项目“FS-1502”的募集资金投入人民币 19,407 万元、以及④新增子项目“FCN-338”并以募集资金投入人民币 18,621 万元、⑤新增子项目“SAF-189”并以募集资金投入人民币 14,290 万元。							
未达到计划进度的情况和原因(分具体募投项目)			不适用。							
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用。							

注:截至 2023 年 12 月 31 日,“原料药及制剂集约化综合性基地”项目工程建设相关资产已陆续转固、并逐步投产;尚有部分款项未结算。