

**关于健康元药业集团股份有限公司
2020 年度募集资金存放与实际使用情况
鉴证报告**

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

关于健康元药业集团股份有限公司 2020 年度募集资金 存放与使用情况鉴证报告	1
健康元药业集团股份有限公司 2020 年度募集资金 存放与实际使用情况的专项报告	1-10

关于健康元药业集团股份有限公司 2020 年度募集资金存放与实际使用情况 鉴证报告

致同专字（2021）第 442A004021 号

健康元药业集团股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的健康元药业集团股份有限公司（以下简称健康元集团）《2020 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。按照《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》的要求编制《2020 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》，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健康元集团董事会的责任，我们的责任是在实施审核工作的基础上对健康元集团董事会编制的《2020 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》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》的规定计划和实施审核工作，以合理确信上述《2020 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》不存在重大错报。在审核工作中，我们结合健康元集团实际情况，实施了包括核查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表鉴证意见提供了合理的基础。

经审核，我们认为，健康元集团董事会编制的《2020 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》符合《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》有关规定及相关格式指引的规定，与实际存放及使用情况相符。

本鉴证报告仅供健康元集团披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。



中国注册会计师



中国注册会计师



中国·北京

二〇二一年三月二十九日

健康元药业集团股份有限公司
2020年度募集资金存放与实际使用情况的
专项报告

根据中国证监会发布的《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》（证监会公告[2012]44号）和《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》有关规定，健康元药业集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）董事会编制了截至2020年12月31日止的《关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会核发的《关于核准健康元药业集团股份有限公司配股的批复》（证监许可[2018]1284号）批准，本公司向原股东配售 365,105,066 股新股。本次配股计划募集资金 200,000.00 万元，实际募集资金总额为 171,599.38 万元，扣除发行费用 4,625.36 万元，募集资金净额为 166,974.02 万元。截至 2018 年 10 月 16 日，上述募集资金已经到位，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）进行了验证，并出具《健康元药业集团股份有限公司验资报告》（瑞华验字[2018]40060006号）。

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司已累计使用募集资金人民币 53,060.20 万元。募集资金账户余额为人民币 118,545.08 万元，其中累计收到的银行存款利息扣除相关手续费等收入 4,631.26 万元。现金管理余额为零，补充流动资金余额为零。

二、募集资金管理情况

本公司按照《上市公司证券发行管理办法》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定（2013 年修订）》等相关规定，经本公司六届董事会二十七次会议决议，制定并公告《健康元药业集团股份有限公司募集资金管理制度》，对募集资金的使用实行专人审批，保障专款专用。

本公司已将募集资金存放于经公司董事会批准开立的各募集资金专项账户中，并与保荐机构民生证券股份有限公司、存放募集资金的银行（中国工商银行股份有

限公司深圳红围支行、招商银行股份有限公司深圳源兴支行、中国光大银行股份有限公司深圳大学城支行) 签署《募集资金专户三方监管协议》，详见《健康元药业集团股份有限公司关于签订募集资金专户存储三方监管协议的公告》(临 2018-097)、《健康元药业集团股份有限公司关于签订募集资金专户存储三方监管协议的公告》(临 2019-018)。

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司募集资金专户存储情况如下：

单位：人民币 万元

序号	开户行名称	开户名	账号	期末余额
1	工商银行深圳红围支行	本公司	4000029129200529474	50,053.85
2	工商银行深圳红围支行	全资子公司健康药业(中国)有限公司	4000029129200529625	3.22
3	招商银行股份有限公司深圳云城支行	本公司	755901281810702	61,153.80
4	招商银行股份有限公司深圳云城支行	全资子公司深圳市海滨制药有限公司	755901221810903	498.50
5	中国光大银行深圳大学城支行	全资子公司健康元海滨药业有限公司	56510188000017136	6,835.71
合计				118,545.08

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金投资项目（以下简称：募投项目）的资金使用情况

本公司严格按照《健康元药业集团股份有限公司募集资金管理制度》使用募集资金，截至 2020 年 12 月 31 日，本公司实际使用募集资金人民币 53,060.20 万元，本公司募集资金的使用情况详见附表 1《募集资金使用情况对照表》。

(二) 募投项目先期投入及置换情况

2018 年 10 月 29 日，本公司召开七届董事会三次会议，审议并通过《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 21,532.82 万元置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金，公司本次募集资金置换的时间距募集资金到账时间未超过 6 个月，符合相关法律法规要求，不影响募集资金投资项目的正常进行，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情形。本

公司保荐机构民生证券股份有限公司已出具《关于健康元药业集团股份有限公司使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的核查意见》。

各募投项目实施主体公司已于2018年12月完成了以募集资金对预先投入募投项目的自筹资金21,532.82万元的置换。

(三) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2019年2月12日，本公司召开七届董事会八次会议，审议并通过《关于调整闲置募集资金进行现金管理的额度及使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》：同意本公司将闲置募集资金进行现金管理的额度由不超过140,000万元调整为不超过70,000万元，同时使用不超过70,000万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为12个月（自首次补充流动资金之日起计算）。

2019年7月19日，根据募集资金投资项目进度及资金安排，本公司提前偿还人民币5,000万元至募集资金专项账户，截至本公告日，本公司闲置募集资金暂时补充流动的余额为人民币65,000万元，详见《健康元药业集团股份有限公司关于部分闲置募集资金补充流动资金提前归还的公告》（临2019-061）。

2019年12月26日，根据募集资金投资项目进度及资金安排，本公司偿还人民币65,000万元至募集资金专项账户，至此，本公司闲置募集资金暂时补充流动资金全部偿还完毕，详见《健康元药业集团股份有限公司关于部分闲置募集资金补充流动资金提前归还的公告》（临2019-114）。

2019年12月30日，本公司召开七届董事会二十次会议，审议并通过《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》：为提高募集资金使用效率及降低公司财务费用，同意本公司使用不超过90,000万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为2020年1月1日至2020年12月31日止，详见《健康元药业集团股份有限公司关于使用部分闲置募集资金补充流动资金的公告》（临2019-119）。

2020年12月26日，根据募集资金投资项目进度及资金安排，本公司偿还人民币90,000万元至募集资金专项账户，至此，本公司闲置募集资金暂时补充流动资金全部偿还完毕，详见《健康元药业集团股份有限公司关于部分闲置募集资金补充流动资金提前归还的公告》（临2020-169）。

2020年12月30日，本公司召开七届董事会三十七次会议，审议并通过《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》：为提高募集资金使用效率及降低公司财务费用，同意本公司使用不超过90,000万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为2021年1月1日至2021年12月31日止，详见《健康元药业集团股份有限公司关于使用部分闲置募集资金补充流动资金的公告》（临2020-174）。

（四）对闲置募集资金进行现金管理的情况

1、2018年10月29日，本公司召开七届董事会三次会议，审议并通过《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目实施及募集资金使用的情况下，使用不超过140,000万元闲置募集资金进行现金管理。

上述募集资金用于现金管理及归还情况如下：

单位：人民币 万元

序号	发行银行	产品名称	金额	期限	偿还时间	实际年化收益率	利息收入
1	兴业银行	企业金融结构性存款	50,000	90天	2019/1/30	4.33%	533.84
2	招商银行	结构性存款 CSZ01912	20,000	87天	2019/2/1	3.70%	176.38
3	浦发银行	利多多对公结构性存款固定持有期 JG903 期	20,000	180天	2019/5/6	4.11%	416.83
4	民生银行	挂钩利率结构性存款	20,000	185天	2019/5/6	4.10%	415.62
5	招商银行	结构性存款 CSZ1897	10,000	181天	2019/5/6	3.75%	185.96
6	民生银行	挂钩利率结构性存款 (SDGA180613)	10,000	181天	2019/5/9	4.10%	203.32
6	招商银行	结构性存款 CSZ01924	10,000	181天	2019/5/13	3.80%	188.44
合计			140,000				2,120.39

2、2019年2月12日，本公司召开七届董事会八次会议，审议并通过《关于调整闲置募集资金进行现金管理的额度及使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》：同意本公司将闲置募集资金进行现金管理的额度由不超过140,000万元调整为不超过70,000万元，同时使用不超过70,000万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为12个月（自首次补充流动资金之日起计算）。

上述募集资金用于现金管理及归还情况如下：

单位：人民币 万元

序号	发行银行	产品名称	金额	期限	偿还时间	实际年化收益率	利息收入
1	浦发银行	利多多公司 19JG1239 期人民币对公结构性存款	20,000	168 天	2019/10/25	3.84%	358.42
2	民生银行	民生银行“随享存”存款业务	25,000	163 天	2019/10/26	3.48%	394.34
3	招商银行	招商银行结构性存款 (CSZ02316)	20,000	153 天	2019/10/17	3.65%	306.00
合计			65,000	/	/	/	1,058.76

3、2019 年 10 月 28 日，本公司召开七届董事会十七次会议，审议并通过《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目实施及募集资金使用的情况下，使用不超过 65,000 万元闲置募集资金进行现金管理。

上述募集资金用于现金管理及归还情况如下：

单位：人民币 万元

序号	发行银行	产品名称	金额	期限	偿还时间	实际年化收益率	利息收入
1	兴业银行	兴业银行企业金融结构性存款	20,000	50 天	2019/12/27	3.68%	100.73
2	光大银行	光大银行结构性存款	10,000	50 天	2019/12/27	3.70%	50.67
3	招商银行	招商银行挂钩黄金三层区间 49 天结构性存款	15,000	49 天	2019/12/27	3.50%	70.48
4	浦发银行	上海浦东发展银行对公结构性存款	5,000	49 天	2019/12/27	3.70%	24.84
5	华夏银行	慧盈人民币单位结构性存款产品	10,000	46 天	2019/12/27	4.02%	50.69
6	招商银行	招商银行结构性存款	4,800	44 天	2019/12/27	3.50%	20.25
合计			64,800	/		/	317.66

4、2019 年 12 月 30 日，本公司召开七届董事会二十次次会议，审议并通过《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》：同意公司在确保不影响募集资金项目实施及募集资金使用的情况下，使用不超过 30,000 万元闲置募集资金进行现金管理。上述募集资金用于现金管理及归还情况如下：

单位：人民币 万元

序号	发行银行	产品名称	金额	期限	偿还时间	实际年化收益率	利息收入
1	兴业银行	兴业银行企业金融结构性存款	5,000	90 天	2020/4/8	3.93%	48.45
2	兴业银行	兴业银行企业金融结构性存款	5,000	165 天	2020/6/22	3.88%	87.70
3	招商银行	招商银行挂钩黄金三层区间 72 天结构性存款	4,500	72 天	2020/6/24	3.53%	31.33
4	光大银行	2020 年对公结构性存款挂钩汇率定制第一期产品 186	20,000	170 天	2020/6/27	3.85%	358.89
5	兴业银行	兴业银行企业金融结构性存款	5,000	88 天	2020/9/28	3.18%	38.36
6	招商银行	招商银行挂钩黄金三层区间 84 天结构性存款	5,000	84 天	2020/9/28	3.08%	35.44
7	浦发银行	利多多公司添利 20JG8066 期人民币对公结构性存款	8,500	84 天	2020/9/28	3.29%	62.92
8	浦发银行	利多多公司添利 20JG8099 期人民币对公结构性存款	10,000	81 天	2020/9/28	3.14%	68.03
9	兴业银行	兴业银行企业金融人民币结构性存款	10,000	75 天	2020/12/28	2.95%	60.62
10	浦发银行	利多多公司添利 20JG8879 期人民币对公结构性存款	5,000	75 天	2020/12/29	3.09%	31.35
11	华夏银行	慧盈人民币单位结构性存款产品 20233260	7,100	73 天	2020/12/27	2.98%	42.32
12	招商银行	点金系列看涨三层区间两个月结构性存款	5,000	71 天	2020/12/25	3.00%	29.18
合计			90,100				894.59

5、2020 年 12 月 30 日，本公司召开七届董事会三十七次次会议，审议并通过《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》：同意公司在确保不影响募集资金项目实施及募集资金使用的情况下，使用不超过 25,000 万元闲置募集资金进行现金管理，购买安全性高、流动性好的保本型银行现金管理产品或高收益的存款产品。上述现金管理期限为 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日止，在本额度范围内，资金可以滚动使用。

截至本报告披露日，本公司募集资金用于现金管理情况如下：

单位：人民币 万元

序号	发行银行	产品名称	金额	期限	计息开始日	收益类型	预计年化收益率
1	兴业银行	兴业银行企业金融结构性存款	17,000	82 天	2021/1/6	保本浮动收益型	3.12%或 3.04%或 1.50%
2	招商银行	招商银行点金系列看涨三层区间 77 天结构性存款	8,000	77 天	2021/1/11	保本浮动收益型	3.85%或 3.00%或 1.25%
合计			25,000				/

（五）用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

报告期内，本公司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。

（六）超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况

报告期内，本公司不存在超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况。

（七）节余募集资金使用情况

报告期内，本公司不存在将募投项目节余资金用于其他募投项目或非募投项目的情况。

（八）募集资金使用的其他情况（募集资金项目变更情况）

2019年1月24日，本公司召开七届董事会七次会议，审议并通过《关于调整募集资金投资项目产品布局及增加实施主体的议案》：基于公司长远战略发展和提高募集资金使用效率考虑，为加快募投项目实施进度，尽快实现投资效益，将珠海大健康产业基地建设项目中的四个呼吸系统用药转移至海滨制药坪山医药产业化基地项目。

调整后，珠海大健康产业基地建设项目在原计划的基础上减少4个呼吸系统用药，项目调整后投资总额为98,066.84万元，拟使用募集资金投资金额76,974.02万元；海滨制药坪山医药产业化基地项目在原计划的基础上增加4个呼吸系统用药，项目调整后投资总额为128,790.92万元，拟使用募集资金投资金额90,000.00万元，详见《健康元药业集团股份有限公司关于调整募集资金投资项目产品布局及增加实施主体的公告》（临2019-004）。

2021年3月29日，本公司召开七届董事会四十四次会议，审议并通过《关于部分募集资金投资项目延期的议案》：同意延迟珠海大健康产业基地建设项目的开工建设时间至2021年下半年，具体开工时间视项目建设地点市政配套工程建设完成时间而定。详见《健康元药业集团股份有限公司七届董事会四十四次会议决议公告》（临2021-033）。

四、变更募投项目的资金使用情况

报告期内，本公司不存在变更募投项目的资金使用情况。

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，已使用的募集资金均投向所承诺的募集资金投资项目，不存在违规使用募集资金的重大情形。

六、保荐人对公司年度募集资金存放与使用情况所出具专项核查报告的结论性意见。

经核查，保荐机构认为：健康元 2020 年度募集资金存放和使用符合《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》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》等相关法规规章的要求，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。

健康元药业集团股份有限公司

二〇二一年三月二十九日



附表1:

2020年度募集资金使用情况对照表

募集资金总额		166,974.02		本年度投入募集资金总额		6,107.47						
变更用途的募集资金总额				已累计投入募集资金总额		53,060.20						
变更用途的募集资金总额比例												
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
珠海大健康产业基地建设项目		115,000.00	76,974.02	76,974.02	-	3,378.29	-73,595.73	4.4%				否
海滨制药坪山医药产业化基地项目		85,000.00	90,000.00	90,000.00	6,107.47	49,681.91	-40,318.09	55.2%				否
合计	-	200,000.00	166,974.02	166,974.02	6,107.47	-113,913.82	-	31.8%	-	-	-	-
募投项目实际投资进度与投资计划存在差异的原因												
1、海滨制药坪山医药产业化基地项目：在工程建设方面，由于生产高端制剂的生产设备大多由国外进口，受到中美贸易摩擦影响，进口设备采购周期比预期延长；在产品方面，受到药品审评制度改革的影响，新产品审批进度不达预期。												
2、珠海大健康产业基地建设项目：由于建设地点市政配套工程（三通一平）未建设完成，尚未具备施工条件，导致工程建设进度延后。												
项目可行性发生重大变化的情况说明												
募集资金投资项目实施地点变更情况												
募集资金投资项目实施方式调整情况												
募集资金投资项目先期投入及置换情况												
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况												
用闲置募集资金投资产品情况												
项目实施出现募集资金结余的金额及原因												
募集资金其他使用情况												

附表2:

2020年度变更募集资金投资项目情况表

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	截至期末计划累计投资金额(1)	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
合计	--					--	--		--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明										
未达到计划进度的情况和原因										
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明										

证书序号: 0014469

此件仅用于业务报告使用, 复印无效

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所 执业证书



名称: 瑞通会计师事务所 (特殊普通合伙)
 首席合伙人: 惠琦
 主任会计师:
 经营场所: 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式: 特殊普通合伙
 执业证书编号: 11010156
 批准执业文号: 京财会许可[2011]0130号
 批准执业日期: 2011年12月13日



发证机关: 北京市财政局
 二〇一一年十一月十一日
 中华人民共和国财政部制