

目 录

- 一、募集资金年度存放与使用情况鉴证报告·····第 1—2 页

- 二、关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告 ·····第 3—15 页

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

天健审〔2024〕3165号

浙江奥翔药业股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的浙江奥翔药业股份有限公司（以下简称奥翔药业公司）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》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供奥翔药业公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为奥翔药业公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

二、管理层的责任

奥翔药业公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，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（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）的规定编制《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》，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。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对奥翔药业公司管理层编制的上述报告独立地提出鉴证结论。

四、工作概述

我们按照中国注册会计师执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为，奥翔药业公司管理层编制的 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，如实反映了奥翔药业公司募集资金 2023 年度实际存放与使用情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州 中国注册会计师：

二〇二四年四月二十五日

浙江奥翔药业股份有限公司

关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

根据中国证券监督管理委员会《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）和上海证券交易所印发的《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，将本公司2023年度募集资金存放与使用情况专项说明如下。

一、募集资金基本情况

（一）首次公开发行股票募集资金

1. 实际募集资金金额和资金到账时间

根据中国证券监督管理委员会《关于核准浙江奥翔药业股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2017〕524号），本公司由主承销商国金证券股份有限公司采用网下向投资者询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票4,000万股，发行价为每股人民币7.81元，共计募集资金31,240.00万元，坐扣承销和保荐费用2,750.00万元后的募集资金为28,490.00万元，已由主承销商国金证券股份有限公司于2017年5月3日汇入本公司募集资金监管账户。另减除律师费、审计费、法定信息披露等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用1,890.60万元后，公司本次募集资金净额为26,599.40万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2017〕134号）。

2. 募集资金使用和结余情况

金额单位：人民币万元

项 目	序号	金 额
募集资金净额	A	26,599.40
截至期初累计发生额	项目投入	27,083.61
	利息收入净额	576.96
本期发生额	项目投入	92.75

项 目	序号	金 额
	利息收入净额	C2
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
应结余募集资金	E=A-D1+D2	
实际结余募集资金	F	
差异	G=E-F	

(二) 2020 年度非公开发行股票募集资金

1. 实际募集资金金额和资金到账时间

根据中国证券监督管理委员会《关于核准浙江奥翔药业股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2020〕2694号），本公司由主承销商国金证券股份有限公司采用非公开发行的方式，向特定对象发行人民币普通股（A股）股票 15,206,372 股，发行价为每股人民币 27.62 元，共计募集资金 42,000.00 万元，坐扣承销和保荐费用 660.38 万元后的募集资金为 41,339.62 万元，已由主承销商国金证券股份有限公司于 2020 年 12 月 8 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除审计验资费、律师费、法定信息披露费、股份登记费和材料印刷费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 545.59 万元后，公司本次募集资金净额为 40,794.04 万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2020〕583 号）。

2. 募集资金使用和结余情况

金额单位：人民币万元

项 目	序号	金 额
募集资金净额	A	40,794.04
截至期初累计发生额	项目投入	B1
	利息收入净额	B2
本期发生额	项目投入	C1
	利息收入净额	C2
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
应结余募集资金	E=A-D1+D2	15,740.80

实际结余募集资金	F	5,740.80
差异[注]	G=E-F	10,000.00

[注] 差异系利用闲置募集资金暂时补充流动资金未到期 10,000.00 万元

(三) 2022 年度非公开发行股票募集资金

1. 实际募集资金金额和资金到账时间

根据中国证券监督管理委员会《关于核准浙江奥翔药业股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2022〕2237 号），本公司由主承销商国金证券股份有限公司采用非公开发行的方式，向特定对象发行人民币普通股（A 股）股票 21,754,288 股，发行价为每股人民币 22.29 元，共计募集资金 48,490.31 万元，坐扣承销和保荐费用 612.99 万元后的募集资金为 47,877.32 万元，已由主承销商国金证券股份有限公司于 2023 年 1 月 18 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除审计验资费、律师费、法定信息披露费、股份登记费和材料印刷费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 483.94 万元后，公司本次募集资金净额为 47,393.38 万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2023〕29 号）。

2. 募集资金使用和结余情况

金额单位：人民币万元

项 目	序号	金 额	
募集资金净额	A	47,393.38	
截至期初累计发生额	项目投入	B1	
	利息收入净额	B2	
本期发生额	项目投入	C1	18,373.79
	利息收入净额	C2	783.10
截至期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1	18,373.79
	利息收入净额	D2=B2+C2	783.10
应结余募集资金	E=A-D1+D2	29,802.69	
实际结余募集资金	F	24,802.69	
差异[注]	G=E-F	5,000.00	

[注] 差异系利用闲置募集资金暂时补充流动资金未到期 5,000.00 万元

二、募集资金管理情况

（一）首次公开发行股票募集资金

1. 募集资金管理情况

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，本公司按照《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）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《浙江奥翔药业股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称《管理制度》）。根据《管理制度》，本公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构国金证券股份有限公司于2017年4月26日分别中国银行股份有限公司台州市分行、中国农业银行股份有限公司台州椒江支行签订了《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。三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，本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

2. 募集资金专户销户情况

公司首次公开发行股票的募集资金已按照募集资金使用计划全部使用完毕，募集资金专户将不再使用。截至2023年12月31日，公司首次公开发行股票募集资金专户的销户手续已全部办理完毕，公司与保荐机构及银行签署的《三方监管协议》相应终止。

（二）2020年度非公开发行股票募集资金

1. 募集资金管理情况

根据《管理制度》，本公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构国金证券股份有限公司于2020年12月24日分别与中国工商银行股份有限公司台州椒江支行、中国银行股份有限公司台州市分行签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三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，本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

2. 募集资金专户存储情况

截至2023年12月31日，本公司有2个募集资金专户，募集资金存放情况如下：

金额单位：人民币元

开户银行	银行账号	募集资金余额	备注
------	------	--------	----

中国工商银行股份有限公司台州椒江支行	1207011129200283293	161,480.80	活期
中国银行股份有限公司台州市分行	405245966868	57,246,567.28	活期
合 计		57,408,048.08	

(三) 2022 年度非公开发行股票募集资金

1. 募集资金管理情况

根据《管理制度》，本公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构国金证券股份有限公司于 2023 年 3 月 1 日分别与中国银行股份有限公司台州市分行、中国农业银行股份有限公司台州椒江支行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》；公司及全资子公司浙江麒正药业有限公司（以下简称麒正药业）连同保荐机构国金证券有限公司与中国银行股份有限公司台州市分行签订了《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。三方或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，本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

2. 募集资金专户存储情况

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司及麒正药业有 5 个募集资金专户，募集资金存放情况如下：

金额单位：人民币元

开户银行	银行账号	募集资金余额	备 注
中国农业银行股份有限公司台州椒江支行	19910104040093408	71,265.25	活期
中国农业银行股份有限公司台州椒江支行	19910101040093457	97,175,357.86	活期
中国农业银行股份有限公司台州椒江支行	19910101040093440	2.87	活期
中国银行股份有限公司台州市分行	383182206566	749,251.38	活期
中国银行股份有限公司台州市分行	377982241543	150,030,973.81	活期
合 计		248,026,851.17	

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 首次公开发行股票募集资金

1. 募集资金使用情况对照表

募集资金使用情况对照表详见本报告附件 1。

2. 募集资金投资项目出现异常情况的说明

本公司募集资金投资项目未出现异常情况。

3. 募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

补充流动资金项目，系通过补充营运资金缺口，增强公司营运能力和市场竞争力；改善公司流动性指标，优化财务结构，降低公司财务风险和经营风险，无法单独核算效益。

其他募集资金项目不存在募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

(二) 2020 年度非公开发行股票募集资金

1. 募集资金使用情况对照表

(1) 募集资金使用情况对照表详见本报告附件 2。

(2) 利用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况说明

2022 年 12 月 26 日公司第三届董事会第十五次会议、第三届监事会第十三次会议审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过 20,000.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过 12 个月。截至 2023 年 12 月 8 日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的募集资金 20,000.00 万元全部归还至募集资金专用账户，使用期限未超过 12 个月。

2023 年 12 月 14 日公司第四届董事会第一次会议、第四届监事会第一次会议审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过人民币 10,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过 12 个月。截至 2023 年 12 月 31 日，公司使用暂时闲置募集资金 10,000.00 万元补充流动资金，尚未到期。

2. 募集资金投资项目出现异常情况的说明

本公司募集资金投资项目未出现异常情况。

3. 募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

本公司不存在募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

(三) 2022 年度非公开发行股票募集资金

1. 募集资金使用情况对照表

(1) 募集资金使用情况对照表详见本报告附件 3。

(2) 募集资金投资项目先期投入及置换情况

2023 年 4 月 26 日公司第三届董事会第十八次会议、第三届监事会第十四次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金 83,722,219.27 元。该事项已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于浙江奥翔

药业股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的鉴证报告》(天健审(2023)4412号)；保荐机构国金证券股份有限公司出具了《关于浙江奥翔药业股份有限公司使用募集资金置换预先已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的核查意见》，同意该次置换事项。截至2023年12月31日，已使用募集资金置换预先已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金83,722,219.27元。

(3) 利用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况说明

2023年4月26日公司第三届董事会第十八次会议、第三届监事会第十四次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司及子公司使用不超过人民币10,000万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过12个月。截至2023年12月31日，公司使用暂时闲置募集资金5,000.00万元补充流动资金，尚未到期。

(4) 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

2023年4月26日公司第三届董事会第十八次会议、第三届监事会第十四次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及子公司使用不超过人民币10,000万元闲置募集资金进行现金管理，有效期自公司董事会审议通过之日起12个月内有效，在上述额度及决议有效期内，可循环滚动使用。闲置募集资金现金管理到期后归还至募集资金专户。截至2023年12月31日，本次非公开发行股票募集资金尚未投资相关产品。

2. 募集资金投资项目出现异常情况的说明

本公司募集资金投资项目未出现异常情况。

3. 募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

补充流动资金项目，系通过补充营运资金缺口，增强公司营运能力和市场竞争力；改善公司流动性指标，优化财务结构，降低公司财务风险和经营风险，无法单独核算效益。

其他募集资金项目不存在募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本年度，本公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

- 附件：1. 首次公开发行股票募集资金使用情况对照表
2. 2020 年度非公开发行股票募集资金使用情况对照表
3. 2022 年度非公开发行股票募集资金使用情况对照表

浙江奥翔药业股份有限公司

二〇二四年四月二十五日



附件 1

首次公开发行股票募集资金使用情况对照表

2023 年度

编制单位：浙江奥翔药业股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额				26,599.40	本年度投入募集资金总额				92.75			
变更用途的募集资金总额					已累计投入募集资金总额				27,176.36			
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
特色原料药 建设项目	否	15,135.28	15,135.28	15,135.28		15,703.51	568.23	103.75	已完成	11,352.97	否	否
关键药物中 间体建设项 目	否	4,857.93	4,857.93	4,857.93	92.75	4,866.51	8.58	100.18	已完成	4,055.84	否	否
补充流动资 金	否	6,606.19	6,606.19	6,606.19		6,606.34	0.15	100.00				
合 计	—	26,599.40	26,599.40	26,599.40	92.75	27,176.36	576.96	—	—	15,408.81	—	—
未达到计划进度原因（分具体项目）					无							
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					2023 年度无							

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	2023 年度无
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品的情况	2023 年度无
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

附件 2

2020 年度非公开发行股票募集资金使用情况对照表

2023 年度

编制单位：浙江奥翔药业股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额				40,794.04	本年度投入募集资金总额				11,261.04				
变更用途的募集资金总额					已累计投入募集资金总额				26,035.77				
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	
特色原料药及关键医药中间体生产基地建设项目	否	40,794.04	40,794.04	40,794.04	11,261.04	26,035.77	-14,758.27	63.82	2024年12月31日	[注]	[注]	否	
合计	—	40,794.04	40,794.04	40,794.04	11,261.04	26,035.77	-14,758.27	—	—	—	—	—	
未达到计划进度原因(分具体项目)				无									
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				无									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况				详见本专项报告三(二)1(2)之说明									
对闲置募集资金进行现金管理,投资相关产品的情况				2023年度无									
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				详见本专项报告一(二)2之说明									
募集资金其他使用情况				无									

[注]截至 2023 年 12 月 31 日, 本公司募投项目尚在建设中, 未产生效益

附件 3

2022 年度非公开发行股票募集资金使用情况对照表

2023 年度

编制单位：浙江奥翔药业股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额				47,393.38		本年度投入募集资金总额				18,373.79		
变更用途的募集资金总额						已累计投入募集资金总额				18,373.79		
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
高端制剂国际化项目(一期)	否	27,903.07	27,903.07	27,903.07	8,381.10	8,381.10	-19,521.97	30.04	2025年12月31日	[注]	[注]	否
特色原料药及关键医药中间体产业化项目(二期)	否	13,000.00	13,000.00	13,000.00	3,480.37	3,480.37	-9,519.63	26.77	2025年12月31日	[注]	[注]	否
补流项目	否	6,490.31	6,490.31	6,490.31	6,512.32	6,512.32	22.01	100.34				
合计	—	47,393.38	47,393.38	47,393.38	18,373.79	18,373.79	-29,019.59	—	—		—	—
未达到计划进度原因(分具体项目)						无						
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						详见本专项报告三(三)1(2)之说明						
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况						详见本专项报告三(三)1(3)之说明						
对闲置募集资金进行现金管理,投资相关产品的情况						详见本专项报告三(三)1(4)之说明						
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	详见本专项报告一(三)2之说明
募集资金其他使用情况	无

[注]截至 2023 年 12 月 31 日，本公司募投项目尚在建设中，未产生效益