

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—11 页

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

天健审〔2018〕1760号

浙江海翔药业股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的浙江海翔药业股份有限公司（以下简称海翔药业公司）董事会编制的 2017 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

本鉴证报告仅供海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海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、董事会的责任

海翔药业公司董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引编制《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海翔药业公司董事会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，海翔药业公司董事会编制的 2017 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》符合《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定，如实反映了海翔药业公司募集资金 2017 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：

二〇一八年四月三日

浙江海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

深圳证券交易所：

现根据贵所印发的《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定，将本公司募集资金 2017 年度存放与使用情况专项说明如下。

一、募集资金基本情况

(一) 2014 年重大资产重组并募集配套资金

1. 实际募集资金金额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会证监许可（2014）1043 号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商国泰君安证券股份有限公司采用非公开发行人方式，向特定对象非公开发行人民币普通股（A 股）股票 78,553,615 股，发行价为每股人民币 8.02 元，共计募集资金 629,999,992.30 元，坐扣承销和保荐费用 29,159,999.75 元后的募集资金为 600,839,992.55 元，已由主承销商国泰君安证券股份有限公司于 2014 年 11 月 12 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除律师费、会计师费用、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 7,804,213.98 元后，公司本次募集资金净额为 593,035,778.57 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（2014）240 号）。

2. 募集资金使用和结余情况

本公司以前年度已使用募集资金 594,981,474.42 元，以前年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 487,943.52 元，以前年度收到的投资收益 1,506,217.68 元；2017 年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为-66.91 元；累计已使用募集资金 594,981,474.42 元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 487,876.61 元，累计收到的投资收益为 1,506,217.68 元。

截至 2017 年 12 月 31 日，2014 年重大资产重组并募集配套资金投资项目已全部实施完毕，募集资金净额使用后的余额 48,398.44 元用于永久补充公司流动资金。

(二) 2016 年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

经中国证券监督管理委员会证监许可(2016)765号文核准,并经深圳证券交易所同意,本公司由主承销商国泰君安证券股份有限公司采用非公开发行方式,向特定对象非公开发行人民币普通股(A股)股票99,890,023股,发行价为每股人民币10.28元,共计募集资金1,026,869,436.44元,坐扣承销费和保荐费等10,000,000.00元(含税)后的募集资金为1,016,869,436.44元,已由主承销商国泰君安证券股份有限公司于2016年9月1日汇入本公司募集资金监管账户。扣除承销费及保荐费、律师费、会计师费用、登记费等发行费用12,465,829.73元后,本公司本次募集资金净额1,014,403,606.71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(2016)358号)。

2. 募集资金使用和结余情况

根据2016年9月28日公司董事会第四届第三十次会议审议通过的《关于使用募集资金置换前期已投入自筹资金的议案》,公司已累计划转募集资金75,316,204.70元以抵补先期投入的垫付资金。

根据2017年1月17日公司董事会五届六次会议决议,公司及子公司使用不超过8亿元人民币的闲置募集资金购买安全性高、流动性好的保本型银行理财产品,期限不超过12个月,在上述额度可以滚动使用。截至2017年12月31日,公司及子公司循环累计使用闲置募集资金109,000.00万元购买了10笔保本型银行理财产品,明细情况如下:

单位:人民币万元

理财产品	金额	预期年化收益率(%)	起始日	到期日	是否收回
恒丰银行-交易型结构性存款产品2017年第213期	18,000.00	5.08	2017/6/26	2017/9/26	是
恒丰银行-交易型结构性存款产品2017年第435期	13,000.00	4.56	2017/9/27	2017/12/27	是
恒丰银行-交易型结构性存款产品2017年第436期	3,000.00	3.80	2017/9/27	2017/10/30	是
中国农业银行“汇汇丰”2017第4421期对公定制人民币理财产品	20,000.00	3.60	2017/6/23	2017/9/19	是
平安银行对公结构性存款(挂钩利率)产品	10,000.00	4.30	2017/6/26	2017/9/25	是
工银理财共赢3号保本型(定向)2017年第64期	8,000.00	4.00	2017/6/27	2017/12/25	是

中国农业银行“汇利丰”2017年第 4661 期对公定制人民币理财产品	12,000.00	4.00	2017/9/22	2017/12/19	是
招商银行结构性存款 CNB00142	10,000.00	4.20	2017/9/20	2017/12/19	是
招商银行结构性存款 CNB00147	10,000.00	4.20	2017/9/26	2017/12/27	是
中银保本理财-人民币按期开放【CNYAQKF】	5,000.00	4.00	2017/6/23	2018/1/9	否
合计	109,000.00				

根据 2017 年 6 月 20 日公司董事会五届九次会议决议,公司及子公司运用部分闲置募集资金暂时补充流动资金 20,000 万元,使用期限不超过 12 个月。

本公司以前年度已使用募集资金 71,477,950.24 元,以前年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 1,418,638.72 元;2017 年度实际使用募集资金 99,554,011.80 元,2017 年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 8,640,964.59 元,2017 年度收到的理财产品收益金额为 11,906,948.12 元;累计已使用募集资金 171,031,962.04 元,累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 10,059,603.31 元,累计收到的理财产品收益金额为 11,906,948.12 元。

截至 2017 年 12 月 31 日,募集资金余额为人民币 865,338,196.10 元,其中银行存款 615,338,196.10 元(包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额),购买的银行理财产品为 50,000,000.00 元,暂时补充流动资金为 200,000,000.00 元。

二、募集资金存放和管理情况

2016 年非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》《深圳证券交易所股票上市规则》及《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》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《浙江海翔药业股份有限公司募集资金管理办法》(以下简称《管理办法》)。根据《管理办法》,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,并连同保荐机构国泰君安证券股份有限公司于 2016 年 9 月 28 日分别与中国工商银行股份有限公司台州椒江支行、中国农业银行股份有限公司台州分行、平安银行股份有限公司台州分行签订了《募集资金三方监管协议》,并连同全资子公司台州市前进化工有限公司

(以下简称台州前进公司)和中国农业银行股份有限公司台州分行、浙江海翔川南药业有限公司(以下简称川南药业公司)和上海浦东发展银行股份有限公司台州分行签订了《募集资金四方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方和四方监管协议与深圳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 2017 年 12 月 31 日，本公司、台州前进公司和川南药业公司共计 5 个募集资金专户、2 个定期存款户，募集资金存放情况如下：

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分行	19900001040024241	3,933,181.71	募集专户
	19900001040024241-1	35,000,000.00	定期存款户
	19900001040024241-2	220,000,000.00	定期存款户
中国工商银行股份有限公司台州椒江支行	1207011129200085025	74,318,937.20	募集专户
平安银行股份有限公司台州分行	11017705863186	123,298,866.68	募集专户
中国农业银行股份有限公司台州分行	357171703780	18,788,432.68	募集专户[注 1]
上海浦东发展银行台州分行	81010154500010744	139,998,777.83	募集专户[注 2]
合计		615,338,196.10	

[注1]：系台州前进公司开立的银行账户。

[注2]：系川南药业公司开立的银行账户。

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 2014 年重大资产重组并募集配套资金

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

本公司用于偿还银行借款并补充流动资金项目，系通过优化公司财务结构，满足公司经营规模持续增长带来的资金需求，通过公司整体盈利能力的提升来体现效益，故无法单独核算效益。其他募集资金项目不存在无法单独核算效益的情况。

(二) 2016 年非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 2。

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

由于医药综合研发中心、医药中试车间技改项目及环保设施改造项目不直接生产产品，其效益从公司生产的产品质量中间接体现，故无法单独核算效益。医药综合研发中心的建成能够加强公司的研发实力，为公司医药业务发展提供更多的技术支撑和项目储备；医药中试车间技改项目的建成能够提升公司原料药及原料药中间体产品的研发能力，为医药原料药及高级中间体定制加工带来战略客户资源和项目储备；环保设施改造项目的建成能够加强公司“三废”处理能力，为公司染料及医药业务发展提供保障。

其他募集资金项目不存在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 1：2014 年重大资产重组并募集配套资金使用情况对照表

附件 2：2016 年非公开发行股票募集资金使用情况对照表

浙江海翔药业股份有限公司

二〇一八年四月三日

附件 1

2014 年重大资产重组并募集配套资金使用情况对照表

2017 年度

编制单位：浙江海翔药业股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额		59,303.58		本年度投入募集资金总额						
报告期内变更用途的募集资金总额				已累计投入募集资金总额		59,498.15				
累计变更用途的募集资金总额										
累计变更用途的募集资金总额比例										
承诺投资项目和超募资金投向	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(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (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	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1. 偿还银行借款并补充流动资金	否	43,000.00	39,303.58		39,303.48	100.00				否
2. 台州前进公司环保型活性艳蓝 KN-R 商品染料技改项目二期工程	否	14,000.00	14,000.00		14,139.27	100.99	2017 年 7 月	3,333.75	否[注 1]	否
3. 台州前进公司环保型活性艳蓝 KN-R 相关配套产品升级改造项目	否	6,000.00	6,000.00		6,055.40	100.92	2015 年 1 月	14,794.10	是[注 1]	否
承诺投资项目小计		63,000.00	59,303.58		59,498.15			18,127.85		
合计		63,000.00	59,303.58		59,498.15			18,127.85		

未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	台州前进公司环保型活性艳蓝 KN-R 商品染料技改项目二期工程未达预计效益主要系 2017 年下半年因部分下游印染企业停业整顿导致染料需求减少所致。
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	无
募集资金投资项目实施地点变更情况	无
募集资金投资项目实施方式调整情况	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	根据 2014 年 11 月 20 日公司董事会四届十一次会议审议通过的《关于使用募集资金置换前期已投入自筹资金的公告》以及其他相关程序，用募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金 7,726.04 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2017 年 12 月 31 日，2014 年重大资产重组并募集配套资金投资项目已全部实施完毕，募集资金净额使用后的余额 48,398.44 元用于永久补充公司流动资金。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

[注 1]：根据《发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》，台州前进公司环保型活性艳蓝 KN-R 商品染料技改项目二期工程投产当年预计效益为 6,077.16 万元，台州前进公司环保型活性艳蓝 KN-R 相关配套产品升级改造项目投产当年预计效益为 5,081.13 万元。

附件 2

2016 年非公开发行股票募集资金使用情况对照表

2017 年度

编制单位：浙江海翔药业股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额		101,440.36	本年度投入募集资金总额		9,955.40					
报告期内变更用途的募集资金总额			已累计投入募集资金总额		17,103.20					
累计变更用途的募集资金总额										
累计变更用途的募集资金总额比例										
承诺投资项目和超募资金投向	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 (1)	本年度 投入金额	截至期末 累计投入金额 (2)	截至期末 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	项目可行性 是否发生 重大变化
承诺投资项目										
原料药及中间体 CMO 中心扩建项目	否	40,000.00	28,440.36	5,903.19	12,830.32	45.11			未投产	否
年产 30 亿片(粒)固体制剂技改项目	否	35,000.00	35,000.00						未投产	否
医药综合研发中心	否	15,000.00	15,000.00						未投产	否
医药中试车间技改项目	否	9,000.00	9,000.00	2,001.16	2,001.16	22.24			未投产	否
环保设施改造项目	否	14,000.00	14,000.00	2,051.05	2,271.72	16.23			未投产	否
承诺投资项目小计		113,000.00	101,440.36	9,955.40	17,103.20					

合 计	—	113,000.00	101,440.36	9,955.40	17,103.20	—	—		—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）				截至 2017 年 12 月 31 日，年产 30 亿片（粒）固体制剂技改项目以及医药综合研发中心项目进度有所延缓，主要系项目实施地点未达到开工状态。公司将根据市场情况、自身未来发展规划以及项目实施地点的整改情况决定项目具体实施时间。						
项目可行性发生重大变化的情况说明				无						
超募资金的金额、用途及使用进展情况				无						
募集资金投资项目实施地点变更情况				无						
募集资金投资项目实施方式调整情况				无						
募集资金投资项目先期投入及置换情况				根据 2016 年 9 月 28 日公司董事会四届十三次会议审议通过的《关于使用募集资金置换前期已投入自筹资金的议案》以及其他相关程序，用募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金 7,531.62 万元。						
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况				根据 2017 年 6 月 20 日公司董事会五届九次会议决议，公司及子公司运用部分闲置募集资金暂时补充流动资金 20,000 万元，使用期限不超过 12 个月。						
项目实施出现募集资金结余的金额及原因				无						
尚未使用的募集资金用途及去向				存放银行、购买银行理财产品、补充流动资金（详见本报告非公开发行股票募集资金使用和结余情况之说明）。						
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况				无						