

**恩威医药股份有限公司
募集资金存放与实际使用情况
鉴证报告**

| 索引 | 页码 |
|---------------------------|-----------|
| 鉴证报告 | 1-2 |
| 附件 | |
| ——2023 年度募集资金存放与使用情况的专项报告 | 1-6 |



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86 (010) 6554 2288
telephone: +86 (010) 6554 2288

传真: +86 (010) 6554 7190
facsimile: +86 (010) 6554 7190

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

XYZH/2024CDAA3B0008

恩威医药股份有限公司

恩威医药股份有限公司全体股东:

我们对后附的恩威医药股份有限公司(以下简称恩威医药公司)关于募集资金 2023 年度存放与使用情况的专项报告(以下简称募集资金年度存放与使用情况专项报告)执行了鉴证工作。

恩威医药公司管理层的责任是按照深圳证券交易所相关规定编制募集资金年度存放与使用情况专项报告。这种责任包括设计、实施和维护与募集资金年度存放与使用情况专项报告编制相关的内部控制,保证募集资金年度存放与使用情况专项报告的真实、准确和完整,以及不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。我们的责任是在实施鉴证工作的基础上,对募集资金年度存放与使用情况专项报告发表鉴证意见。

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》的规定执行了鉴证工作,以对募集资金年度存放与使用情况专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证工作的过程中,我们实施了询问、检查、重新计算等我们认为必要的鉴证程序,选择的程序取决于我们的职业判断。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,恩威医药公司上述募集资金年度存放与使用情况专项报告已经按照深圳证券交易所相关规定编制,在所有重大方面如实反映了恩威医药公司 2023 年度募集资金的实际存放与使用情况。

本鉴证报告仅供恩威医药公司 2023 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

（项目合伙人）

中国注册会计师：

中国 北京

二〇二四年四月十九日

恩威医药股份有限公司 2023 年度募集资金存放与使用情况的专项报告

2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日

(本专项报告除特别注明外，均以人民币元列示)

恩威医药股份有限公司

2023 年度募集资金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发布的《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》及《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》等相关法律、法规和规范性文件规定，恩威医药股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）董事会编制了2023年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告。

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、募集资金基本情况

（一）募集资金金额及到位时间

经中国证券监督管理委员会《关于同意恩威医药股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2022]1786号）同意注册，并经深圳证券交易所同意，公司首次向社会公开发行人民币普通股（A股）股票 17,540,000 股，每股面值 1.00 元，发行价格为人民币 29.80 元/股。本次募集资金总额为人民币 522,692,000.00 元，扣除发行费用（不含增值税）人民币 79,741,650.79 元后，实际募集资金净额为人民币 442,950,349.21 元。

上述募集资金已于 2022 年 9 月 13 日划至公司募集资金专项账户，信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司募集资金的到位情况进行了审验，并于当日出具《验资报告》（XYZH/2022CDAA30417）。公司已与存放募集资金的商业银行、保荐机构签署了募集资金监管协议。

（二）募集资金以前年度使用金额

本公司募集资金到位前（截止 2022 年 9 月 30 日）已利用自筹资金对募集资金投资项目先期投入 156,705,621.52 元、已支付发行费用 20,533,905.72 元（不含税）。

2022 年 10 月 14 日，公司召开第二届董事会第十次会议和第二届监事会第九次会议审议，分别审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金及已支付发行费用的议案》，同意使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金 156,705,621.52 元及已支付发行费用 20,533,905.72 元（不含税），募集资金置换金额共计 177,239,527.24 元。

恩威医药股份有限公司 2023 年度募集资金存放与使用情况的专项报告

2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日

(本专项报告除特别注明外,均以人民币元列示)

截至 2022 年 12 月 31 日,募集资金专用账户利息收入累计 237,401.67 元,取得现金管理产品收益 409.44 元,支付银行手续费累计 895.00 元,累计投入募集资金项目 163,028,342.87 元,其中:直接投资募集资金项目 6,322,721.35 元,置换先期自筹资金投入 156,705,621.52 元,利用闲置募集资金购买的现金理财产品余额 275,500,000.00 元。尚未使用募集资金余额为 1,231,332.61 元,全部存放于募集资金专用账户。

(三) 募集资金本年度使用金额及年末余额

1、报告期内,募集资金使用情况为:投入募集资金投资项目金额 12,687,209.89 元,用于募集资金补充流动资金金额 100,000,000.00 元。

2、截至 2023 年 12 月 31 日,募集资金专用账户累计利息收入 265,109.64 元,累计取得现金管理产品收益 5,216,692.66 元,累计支付银行手续费 1,903.00 元,累计缴纳印花税(资金账簿) 110,765.28 元。

3、截至 2023 年 12 月 31 日,累计直接投入募集资金项目 19,009,931.24 元,置换先期自筹资金投入 156,705,621.52 元,使用闲置募集资金补充流动资金 100,000,000.00 元。公司募集资金余额和闲置募集资金购买的现金管理产品本金及利息合计 169,176,340.63 元,其中,存放于募集资金账户尚未使用的资金及利息合计 7,071,701.53 元,利用闲置募集资金购买的现金管理产品及利息 162,104,639.10 元。

二、募集资金存放和管理情况

(一) 募集资金的管理情况

本公司根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司证券发行管理办法》、《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》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等有关法律、法规和规范性文件的规定,结合本公司实际情况,制定本公司《募集资金使用管理制度》。根据《募集资金使用管理制度》的规定,本公司对募集资金采用专户存储制度,并严格履行使用审批手续,以便对募集资金的管理和使用进行监督,保证专款专用。

(二) 募集资金专户存储情况

截至 2023 年 12 月 31 日,募集资金具体存放情况如下(金额单位:人民币元):

| 开户银行 | 银行账号 | 余额 | | | |
|------------------|---------------------|---------------|------------|------------|---------------|
| | | 募集资金 | 利息收入 | 理财收益 | 合计 |
| 中信银行股份有限公司拉萨分行 | 8116201012900018395 | 12,730,873.66 | 38,339.42 | 213,600.68 | 12,982,813.76 |
| 中信银行股份有限公司成都成华支行 | 8111001012000855389 | -550,717.96 | 156,735.92 | 397,158.90 | 3,176.86 |

恩威医药股份有限公司 2023 年度募集资金存放与使用情况的专项报告

2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日

(本专项报告除特别注明外, 均以人民币元列示)

| 开户银行 | 银行账号 | 余额 | | | |
|----------------------|------------------|-----------------------|-------------------|---------------------|-----------------------|
| | | 募集资金 | 利息收入 | 理财收益 | 合计 |
| 成都银行股份有限公司营业部 | 1001300000154806 | 141,514,782.63 | 62,446.10 | 3,331,884.34 | 144,909,113.07 |
| 成都农村商业银行股份有限公司双流科技支行 | 1000080006331112 | 9,999,600.00 | 7,588.20 | 1,274,048.74 | 11,281,236.94 |
| 合计 | | 163,694,538.33 | 265,109.64 | 5,216,692.66 | 169,176,340.63 |

恩威医药股份有限公司 2023 年度募集资金存放与使用情况的专项报告

2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日

(本专项报告除特别注明外,均以人民币元列示)

三、本年度募集资金实际使用情况

| 募集资金总额(未扣除承销保荐及其他发行费用) | | 522,692,000.00 | | 本年度投入募集资金总额 | | | 12,687,209.89 | | | |
|------------------------------|----------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|--------------------------------|----------------|----------|----------|---------------|
| 报告期内变更用途的募集资金总额(含募集资金利息收入净额) | | | | 已累计投入募集资金总额 | | | 175,715,552.76 | | | |
| 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 | 截至年末累计投入金额(2) | 截至年末投资进度(%) (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 | | | | | | | | | | |
| 恩威医药股份有限公司四川恩威制药改扩建项目 | 否 | 619,832,400.00 | 382,950,300.00 | 11,862,995.18 | 128,446,749.42 | 33.54 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 恩威医药股份有限公司昌都总部建设项目 | 否 | 80,734,000.00 | 60,000,000.00 | 824,214.71 | 47,268,803.34 | 78.78 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | | 700,566,400.00 | 442,950,300.00 | 12,687,209.89 | 175,715,552.76 | | | | | |
| 超募资金投向 | | 不适用 | | | | | | | | |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | | | | 不适用 | | | | | | |
| 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 | | | | 不适用 | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | | | | 不适用 | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | | | | 不适用 | | | | | | |

恩威医药股份有限公司 2023 年度募集资金存放与使用情况的专项报告

2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日

(本专项报告除特别注明外，均以人民币元列示)

| | |
|----------------------|---|
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 2022 年 10 月 14 日，公司召开第二届董事会第十次会议和第二届监事会第九次会议审议，分别审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金及已支付发行费用的议案》，同意使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金 156,705,621.52 元及已支付发行费用 20,533,905.72 元（不含税），募集资金置换金额共计 177,239,527.24 元。 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 2023 年 8 月 9 日，公司于 2023 年 8 月 9 日召开第二届董事会第十三次会议、第二届监事会第十二次会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在不影响募集资金投资项目建设和募集资金使用的情况下，使用不超过 10,000 万元首次公开发行股票闲置募集资金，使用期限为自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期前将归还至募集资金专用账户。截止 2023 年 12 月 31 日，剩余未到期闲置募集资金暂时补充流动资金 10,000 万元尚未归还。 |
| 用闲置募集资金购买理财产品 | 公司通过募集资金专项账户的闲置募集资金购买理财产品本金及收益余额 162,104,639.10 元。 |
| 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 | 1、存放于募集资金专户和现金管理；2、将按募集资金承诺投资项目分批进行投入。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无 |

恩威医药股份有限公司 2023 年度募集资金存放与使用情况的专项报告

2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日

(本专项报告除特别注明外，均以人民币元列示)

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况：无。

五、募集资金使用及披露中存在的问题：无。

恩威医药股份有限公司

董事会

2024年4月19日