

江西富祥药业股份有限公司

关于 2022 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《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》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》以及《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第 2 号——公告格式》的相关规定，本公司就 2022 年度募集资金存放与使用情况作如下专项报告：

一、募集资金基本情况

(一)实际募集资金金额、资金到位情况

1、公开发行可转换公司债券募集资金

经中国证券监督管理委员会《关于核准江西富祥药业股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2019〕68 号）核准，公司于 2019 年 3 月 1 日公开发行可转换公司债券 420 万张，每张面值 100 元，募集资金总额为人民币 420,000,000.00 元，扣除发行费用 8,016,144.42 元后，本次募集资金净额为 411,983,855.58 元。以上募集资金已由立信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2019 年 3 月 8 日出具信会师报字〔2019〕第 ZF10054 号《认购资金实收情况验资报告》审验。为规范公司募集资金的管理和使用，公司对该募集资金进行了专户存储，并与银行及保荐机构签署了募集资金三方监管协议。

2、向特定对象发行股票募集资金

经中国证券监督管理委员会出具的证监许可〔2020〕3231 号《关于同意江西富祥药业股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》同意注册，公司向特定对象发行普通股（A 股）79,191,640.00 股，每股面值 1.00 元，发行价格 12.68 元/股，共募集资金 1,004,149,995.20 元，扣除保荐承销发行费用人民币 10,000,000.00 元，扣除其他与发行权益性证券直接相关的外部费用 2,785,933.52 元，实际募集资金净额为人民币 991,364,061.67 元。上述募集资金于 2020 年 12 月 31 日到位，

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具信会师报字[2021]第 ZF10008 号验资报告，已存放于募集资金专户。公司对募集资金采取专户存储制度，并与保荐机构、存放募集资金的开户银行签订了募集资金三方监管协议。

（二）2022 年度募集资金使用情况及结余情况

1、公开发行可转换公司债券募集资金

截至 2022 年 12 月 31 日，公司本年度使用金额情况为：

项目	金额（人民币元）
2021 年 12 月 31 日募集资金净额	101,268,366.58
加：存款利息收入减支付银行手续费	1,510,120.87
减：募投项目本期使用	31,537,332.08
减：永久补充流动资金	67,552,715.10
2022 年 12 月 31 日募集资金专户余额	3,688,440.27

公开发行可转换公司债券募集资金使用情况对照表详见本报告附表 1。

2、向特定对象发行股票募集资金

截至 2022 年 12 月 31 日，公司本年度使用金额情况为：

项目	金额（人民币元）
2021 年 12 月 31 日募集资金净额	146,019,001.33
加：存款利息收入减支付银行手续费	6,688,258.88
加：暂时闲置募集资金现金管理产生的收益	9,803,443.69
加：收回银行存单	470,000,000.00
减：募投项目本期使用	226,631,540.57
2022 年 12 月 31 日募集资金专户余额	405,879,163.33

向特定对象发行股票募集资金使用情况对照表详见本报告附表 1。

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金的管理情况

公司已按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》中国证监会和深圳证券交易所的有关规定要求制定了《江西富祥药业股份有限公司募集资金管理制度》，对募集资金实行专户存储制度。

1、公开发行可转换公司债券募集资金

公司已于 2019 年 2 月 26 日召开第二届董事会第三十三次会议，审议通过了《关于开设公开发行可转换公司债券募集资金专项账户并签订募集资金监管协议的议案》。公司于公开发行可转换公司债券募集资金到位时，公司及公司全资子公司江西祥太生命科学有限公司与保荐机构长江证券承销保荐有限公司、中国建设银行股份有限公司景德镇市分行、浙商银行股份有限公司台州分行分别签订了《募集资金三方监管协议》。

2022 年度，募集资金的使用和募集资金监管协议的履行均不存在重大问题。

2、向特定对象发行股票募集资金

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者的利益，公司于向特定对象发行股票募集资金后，公司及下属全资子公司景德镇富祥生命科技有限公司、控股子公司潍坊奥通药业有限公司与保荐机构长江证券承销保荐有限公司、中国工商银行股份有限公司景德镇分行、交通银行股份有限公司景德镇分行、景德镇农村商业银行股份有限公司昌江支行、中国农业银行股份有限公司景德镇昌江支行、中国建设银行股份有限公司景德镇市分行、赣州银行股份有限公司景德镇分行分别签订了《募集资金三方监管协议》。

2022 年度，募集资金的使用和募集资金监管协议的履行均不存在重大问题。

(二) 募集资金专户存储情况

1、公开发行可转换公司债券募集资金

截至 2022 年 12 月 31 日，募集资金账户存储情况如下：

账户名称	金融机构名称	账号	期末余额	储存方式
江西富祥药业股份有限公司	中国建设银行股份有限公司景德镇市分行	36050162019800000671	2022 年 12 月已销户	
江西富祥药业股份有限公司	浙商银行股份有限公司台州分行	3450020010120100182358	2022 年 12 月已销户	
江西祥太生命科学有限公司	中国建设银行股份有限公司景德镇市分行	36050162019800000670	2022 年 12 月已销户	
江西祥太生命科学有限公司	浙商银行股份有限公司台州分行	3450020010120100182485	3,688,440.27	活期
合计			3,688,440.27	

2、向特定对象发行股票募集资金

截至 2022 年 12 月 31 日，募集资金账户存储情况如下：

账户名称	金融机构名称	账号	期末余额	储存方式
江西富祥药业股份有限公司	中国建设银行股份有限公司景德镇市分行	36050162019800001121	256,780,197.85	活期
景德镇富祥生命科技有限公司	中国工商银行股份有限公司景德镇分行	1503217019000300829	1,010,701.34	活期
景德镇富祥生命科技有限公司	交通银行股份有限公司景德镇分行	362899991011000063368	570,183.63	活期
景德镇富祥生命科技有限公司	景德镇农村商业银行股份有限公司昌江支行	310419100000079866	37,643,066.07	活期
景德镇富祥生命科技有限公司	中国农业银行股份有限公司景德镇昌江支行	14325101040011516	958,212.09	活期
景德镇富祥生命科技有限公司	中国建设银行股份有限公司景德镇市分行	36050162019800001122	5,583,744.60	活期
景德镇富祥生命科技有限公司	赣州银行股份有限公司景德镇分行	2891000103010001927	103,216,459.41	活期
潍坊奥通药业有限公司	景德镇农村商业银行股份有限公司昌江支行	310419100000079713	116,598.34	活期
合计			405,879,163.33	

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一)募集资金投资项目的资金使用情况

本公司 2022 年度募集资金实际使用情况详见附表 1《募集资金使用情况对照表》。

(二)募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

2022 年 1 月，公司变更富祥生物医药项目和年产 616 吨那韦中间体、900 吨巴坦中间体项目部分募集资金用于建设年产 10,000 吨 VC 和 2,000 吨 FEC 项目，年产 10,000 吨 VC 和 2,000 吨 FEC 项目实施地点为江西省景德镇市高新区。

(三)募集资金投资项目先期投入及置换情况

本公司 2022 年度不存在募集资金投资项目先期投入及置换情况。

(四)用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本公司 2022 年度不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

(五)节余募集资金使用情况

2022 年 10 月 26 日，公司召开第四届董事会第六次会议、第四届监事会第五次会议审议通过了《关于部分可转债募投项目结项并将结余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意将可转债募投项目“新型酶抑制剂扩产及产业链延伸项目”结项，为提高募集资金使用效率，降低公司财务费用，避免资金长期闲置，同时满足其他在建项目资金需要，将募集资金投资项目结项后的结余募集资金永久补充流动资金，用于公司日常经营业务所需。公司于 2022 年 11、12 月使用该项目节余募集资金 6,755.27 万元进行永久补充流动资金。

(六)超募资金使用情况

本公司 2022 年度不存在超募资金使用情况。

(七)尚未使用的募集资金用途及去向

1、截至 2022 年 12 月 31 日，公司公开发行可转换公司债券募集资金余额 3,688,440.27 元（含现金管理收益、利息收入）存放在公司银行募集资金专户中。

2、截至 2022 年 12 月 31 日，公司向特定对象发行股票募集资金余额 405,879,163.33 元（含现金管理收益、利息收入）存放在公司银行募集资金专户中。

(八)募集资金使用的其他情况

本公司 2022 年度不存在募集资金使用的其他情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

公司于 2022 年 1 月 6 日召开了第三届董事会第二十七次会议和第三届监事会第二十次会议，于 2022 年 1 月 24 日召开了 2022 年第一次临时股东大会会议，审议通过了《关于变更部分向特定对象发行股票募集资金用途暨新增募投项目的议案》，本次募集资金投资项目变更事项不构成关联交易，亦不属于《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组，公司股东大会、董事会、独立董

事、监事会均发表了明确同意的意见。

(一)变更募集资金投资项目情况表

变更募集资金投资项目情况表详见本报告附表 2。

(二)未达到计划进度及变更后的项目可行性发生重大变化的情况

无。

(三)变更后的募集资金投资项目无法单独核算效益的原因及其情况

无。

(四)募集资金投资项目已对外转让或置换情况

本公司不存在募集资金投资项目已对外转让或置换情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司已披露了募集资金使用情况的相关信息，不存在募集资金管理、使用违规的重大情形。

附表：募集资金使用情况对照表

以上议案请审议。

江西富祥药业股份有限公司董事会

2023 年 4 月 25 日

附表 1:

募集资金使用情况对照表

编制单位：江西富祥药业股份有限公司

2022 年度

单位：万元

募集资金总额			140,334.79			本年度投入募集资金总额		25,816.89		
报告期内变更用途的募集资金总额			29,227.50			已累计投入募集资金总额		94,179.86		
累计变更用途的募集资金总额			29,227.50							
累计变更用途的募集资金总额比例			20.83%							
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										
其中：公开发行可转换公 司债券募集资金										
1、新型酶抑制剂扩产及产 业链延伸项目	否	35,000.00	35,000.00	2,420.91	28,650.13	81.86 (注 1)	2022 年 12 月	不适用	不适用	否
2、环保设施升级改造项目	否	7,000.00	7,000.00	732.82	4,645.36	66.36 (注 1)	2021 年 6 月	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计		42,000.00	42,000.00	3,153.73	33,295.49					
向特定对象发行股票募 集资金										
1、富祥生物医药项目	是	89,000.00	65,094.28	5,897.93	38,810.76	59.62	2024 年 12 月	不适用	不适用	否

2、年产 10,000 吨 VC 和 2,000 吨 FEC 项目	否		29,227.50	15,828.16	15,828.16	54.16	2024 年 1 月	不适用	不适用	否
3、年产 616 吨那韦中间体、900 吨巴坦中间体项目	是	11,415.00	6,093.22	937.07	6,245.45	102.50 (注 1)	2021 年 8 月	-259.57	否	否
承诺投资项目小计		100,415.00	100,415.00	22,663.16	60,884.37					
承诺投资项目合计		142,415.00	142,415.00	25,816.89	94,179.86					
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	“年产 616 吨那韦中间体、900 吨巴坦中间体项目”于 2021 年达到预定可使用状态，但关键设备在达到预定可使用状态后仍在不断的调试及整改中，截至 2022 年 12 月 31 日尚未 100% 达产，因此该项目本年度未完成预计效益。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	2022 年 1 月，公司变更富祥生物医药项目和年产 616 吨那韦中间体、900 吨巴坦中间体项目部分募集资金用于建设年产 10,000 吨 VC 和 2,000 吨 FEC 项目。									
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	2022 年 1 月，公司变更富祥生物医药项目和年产 616 吨那韦中间体、900 吨巴坦中间体项目部分募集资金用于建设年产 10,000 吨 VC 和 2,000 吨 FEC 项目，年产 10,000 吨 VC 和 2,000 吨 FEC 项目实施地点为江西省景德镇市高新区。									
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	无									

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	<p>2022年10月26日，公司召开第四届董事会第六次会议、第四届监事会第五次会议审议通过了《关于部分可转债募投项目结项并将结余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意将可转债募投项目“新型酶抑制剂扩产及产业链延伸项目”结项，为提高募集资金使用效率，降低公司财务费用，避免资金长期闲置，同时满足其他在建项目资金需要，将募集资金投资项目结项后的结余募集资金永久补充流动资金，用于公司日常经营业务所需。公司于2022年11、12月使用该项目节余募集资金6,755.27万元进行永久补充流动资金。</p> <p>在公司实施募集资金投资项目建设过程中，公司严格按照募集资金管理的有关规定谨慎使用募集资金，根据项目规划结合实际市场情况，公司严格执行预算管理，在确保募集资金投资项目质量的前提下，从本着合理、有效、以及节俭的原则谨慎使用募集资金，严格把控采购环节、有效控制采购成本，合理降低项目实施费用，最大限度节约了项目资金。公司为了提高募集资金的使用效率，在确保不影响募集资金投资计划正常进行和募集资金安全的前提下，公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理获得了一定的收益。此外，募集资金存放期间产生了利息收入。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>1、截至2022年12月31日，公司公开发行可转换公司债券募集资金余额3,688,440.27元（含现金管理收益、利息收入）存放在公司银行募集资金专户中。</p> <p>2、截至2022年12月31日，公司向特定对象发行股票募集资金余额405,879,163.33元（含现金管理收益、利息收入）存放在公司银行募集资金专户中。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注1：截至本期末，新型酶抑制剂扩产及产业链延伸项目、环保设施升级改造项目及年产616吨那韦中间体、900吨巴坦中间体项目已结项。

附表 2:

变更募集资金投资项目情况表

编制单位: 江西富祥药业股份有限公司

2022 年度

单位: 万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	变更后的项目可行性 是否发生重大变化
年产 10,000 吨 VC 和 2,000 吨 FEC 项目	富祥生物医药项目 年产 616 吨那韦中间体、 900 吨巴坦中间体项目	29,227.50	15,828.16	15,828.16	54.16	2024 年 1 月	不适用	不适用	否
合计		29,227.50	15,828.16	15,828.16					
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）			<p>一、变更原因:</p> <p>公司自成立以来,一直围绕产业链不断完善发展,坚持“医药中间体—原料药—制剂”发展战略。在巩固主业的同时,公司积极依托多年医药行业经验积累形成的质量管理与 EHS 管理能力、扎实的工艺开发和高标准规模化的生产制造能力,不断跟踪市场及行业发展动态,以寻求符合公司战略发展的新机遇。</p> <p>在综合考虑公司整体发展战略及产能布局前提下,为确保募集资金尽早取得投资效益,提高募集资金使用效率,把握产品发展契机,公司将向特定对象发行股票募投项目富祥生物医药项目的部分募集资金 23,905.72 万元及使用向特定对象发行股票募投项目年产 616 吨那韦中间体、900 吨巴坦中间体项目的节余募集资金 5,321.78 万元,合计 29,227.50 万元,用于建设年产 10,000 吨 VC 和 2,000 吨 FEC 项目,以保障公司中长期持续稳定发展。</p>						

	<p>二、决策程序：</p> <p>公司于 2022 年 1 月 6 日召开了第三届董事会第二十七次会议和第三届监事会第二十次会议，于 2022 年 1 月 24 日召开了 2022 年第一次临时股东大会会议，审议通过了《关于变更部分向特定对象发行股票募集资金用途暨新增募投项目的议案》，本次募集资金投资项目变更事项不构成关联交易，亦不属于《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组，公司股东大会、董事会、独立董事、监事会均发表了明确同意的意见。</p>
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无