

南京药石科技股份有限公司

募集资金年度存放与使用

情况鉴证报告

中天运[2021]核字第 90097 号



中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

JONTEN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

目 录

1、募集资金使用及存放情况的专项报告.....	1
2、募资资金使用情况对照表.....	9
3、事务所营业执照复印件.....	11
4、事务所执业证书复印件.....	12
5、事务所证券、期货相关业务许可证.....	13
6、签字注册会计师资质证明复印件.....	14

南京药石科技股份有限公司

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

中天运[2021]核字第 90097 号

南京药石科技股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的南京药石科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）2020 年度《募集资金年度存放与使用情况的专项报告》。贵公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关材料，按照深圳证券交易所《创业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引编制《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。我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对贵公司管理层编制的上述报告发表鉴证意见。

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。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以合理确信贵公司关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们进行了审慎调查，实施了必要的审核程序，并根据所取得的材料作出职业判断。我们相信，我们的鉴证工作为发表鉴证意见提供了合理基础。

我们认为，贵公司管理层编制的《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《创业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定，如实反映了贵公司 2020 年度募集资金实际存放与使用情况。

（以下无正文）



（本页无正文，系南京药石科技股份有限公司募集资金年度存放与使用情况鉴证报告
（中天运[2021]核字第 90097 号）之签署页）

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇二一年三月二十五日

南京药石科技股份有限公司

2020年度募集资金存放与使用情况专项报告

根据中国证监会《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《创业板上市公司规范运作指引（2020年修订）》及信息披露业务备忘录的规定，南京药石科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）董事会编制了2020年度（以下简称“报告期”或“本报告期”）募集资金存放与实际使用情况专项报告如下：

一、募集资金基本情况

（一）2017年首次公开发行股票募集资金

1、实际募集资金金额、资金到账情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准南京药石科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可【2017】1918号）核准，南京药石科技股份有限公司向社会公众发行人民币普通股A股18,333,334股，每股面值人民币1元，每股发行价格为11.32元/股，募集资金总额为人民币207,533,340.88元，扣除与发行有关的费用（不含本次公开发行股票发行费用可抵扣增值税进项税额）人民币24,809,355.36元，公司实际募集资金净额为人民币182,723,985.52元。2017年11月7日，中信建投证券股份有限公司将扣除尚未支付的承销保荐费（不含税15,094,339.62元）后的余额192,439,001.26元分别汇入本公司在中国农业银行股份有限公司南京高新技术开发区支行账户（账号10115601040013598）50,000,000.00元、招商银行股份有限公司南京分行月牙湖支行账户（账号125905083710502）142,439,001.26元。上述募集资金已经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）审验，出具了中天运[2017]验字第90092号《验资报告》。

2、募集资金使用及结余情况

公司募集资金账户期初余额为68,113,105.94元；报告期内，公司项目投入募集资金19,100,983.11元，本报告期内，公司累计收到理财收益1,560,241.10元，累计收到利息收入扣除手续费净额110,097.76元，期末募集资金账户余额为50,682,461.69元。

（二）2020年向特定对象发行股票募集资金

1、实际募集资金金额、资金到账情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意南京药石科技股份有限公司向特定对象发行股票

注册的批复》（证监许可[2020]3060号）同意注册申请，公司本次向特定对象发行人民币普通股（A股）8,385,650.00股，每股面值1.00元，每股发行价格为111.50元，共募集资金人民币934,999,975.00元。扣除承销费等发行费用（不含本次向特定对象发行股票发行费用可抵扣增值税进项税额）人民币6,909,797.80元，公司募集资金净额为人民币928,090,177.20元。2020年12月16日，华泰联合证券有限责任公司将扣除尚未支付的承销保荐费（含税金额6,000,000.00元）后的余额928,999,975.00元分别汇入本公司在中国农业银行股份有限公司南京高新技术开发区支行账户（账号：10115601040019199）303,000,000.00元、中国建设银行股份有限公司南京城南支行账户（账号：32050159503600001432）345,999,975.00元、中国银行股份有限公司南京高新技术开发区支行账户（账号：480675503356）280,000,000.00元。上述募集资金已经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）验证，出具了中天运[2020]验字第90086号《验资报告》。

2、募集资金使用及结余情况

公司募集资金净额为人民币928,090,177.20元；公司2020年12月16日共收到资金928,999,975.00元（含尚未支付发行有关费用）。报告期内，公司实际使用募集资金35,982,454.54元。其中项目投入募集资金8,439,160.00元，补充流动资金27,543,294.54元；支付发行相关费用309,797.80元；本报告期内，公司累计收到利息收入扣除手续费净额162,793.55元，期末募集资金账户余额为892,870,516.21元。

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金存放情况

截至2020年12月31日，募集资金账户余额为943,552,977.90元，其中活期存款903,552,977.90元，保本型理财产品40,000,000.00元。具体存放情况如下：

金额单位：人民币元

项目	公司名称	银行名称	账号	类型	存储金额
2017年首次公开发行股票募集资金	南京药石科技股份有限公司	招商银行股份有限公司南京分行月牙湖支行	125905083710502	活期存款	2,774,731.42
	南京药石科技股份有限公司	招商银行股份有限公司南京分行月牙湖支行	12590508378100185	结构性存款	20,000,000.00
	南京药石科技股份有限公司	中国农业银行股份有限公司南京高新技术开发区支行	10115601040013598	活期存款	7,871,514.70

	南京药石科技股份有限公司	华泰证券股份有限公司	666810055618	活期存款	36,215.57
	南京药石科技股份有限公司	华泰证券股份有限公司	666810055618	本金保障型	20,000,000.00
	小计				50,682,461.69
2020 年向特定对象发行股票募集资金	南京药石科技股份有限公司	中国农业银行股份有限公司南京高新技术开发区支行	10115601040019199	活期存款	303,058,000.00
	南京药石科技股份有限公司	中国建设银行股份有限公司南京城南支行	32050159503600001432	活期存款	337,942,638.27
	南京药石科技股份有限公司	中国银行南京高新技术开发区支行	480675503356	活期存款	251,869,877.94
	山东药石药业有限公司	招商银行股份有限公司南京新城科技园支行	125909492610102	活期存款	-
	小计				892,870,516.21
合计					943,552,977.90

（二）募集资金管理情况

为规范募集资金的使用和管理，提高资金使用效率，保护投资者的利益，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2020年修订）》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2020年修订）》等法律法规和规范性文件及公司章程的规定，结合公司实际情况，公司制定了《募集资金管理办法》。根据《募集资金管理办法》，公司对募集资金实行专户存储。

1、2017年首次公开发行股票募集资金

2017年12月1日，公司和保荐机构中信建投证券股份有限公司分别与中国农业银行股份有限公司南京浦口支行、招商银行股份有限公司南京月牙湖支行签署了《募集资金三方监管协议》。

2020年7月第二届董事会第十七次会议及2020年第三次临时股东大会审议通过关于公司向特定对象发行股票的相关议案，拟聘请华泰联合证券有限责任公司担任保荐机构，与原保荐机构中信建投证券股份有限公司保荐协议终止。因此，2020年10月12日，公司和现保荐机构华泰联合证券有限责任公司分别与中国农业银行股份有限公司南京江北新区分行、招商银行股份有限公司南京月牙湖支行签署了《募集资金三方监管协议补充协议》及《募集资金三方监管协议》。

上述监管协议明确了各方的权利和义务，与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异。

2、2020年向特定对象发行股票募集资金

2020年12月21日，公司和保荐机构华泰联合证券有限责任公司分别与中国农业银行股份有限公司南京江北新区分行、中国建设银行股份有限公司南京城南支行、中国银行股份有限公司南京江北新区分行签署了《募集资金三方监管协议》。

2020年12月21日，公司全资子公司山东药石药业有限公司作为本次公司募投项目“药物制剂生产基地建设项目”的实施主体，与公司和保荐机构华泰联合证券有限责任公司及招商银行股份有限公司南京分行签订了《募集资金四方监管协议》。

上述监管协议明确了各方的权利和义务，与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异。

三、2020年度募集资金实际使用情况

（一）募集资金使用情况

1、2017年首次公开发行股票募集资金

公司首次公开发行股票募集资金投资项目为“创新药物分子砌块研发、工艺及中试平台建设项目”和“南京药石科技股份有限公司增资美国子公司设立营销中心项目”，报告期内，公司实际使用募集资金1,910.10万元。具体见附件1《2017年首次公开发行股票募集资金使用情况对照表》。

2、2020年向特定对象发行股票募集资金

公司向特定对象发行股票募集资金项目为“南京研发中心升级改造建设项目”、“药物制剂生产基地建设项目”、“补充流动资金”。报告期内，公司实际使用募集资金3,598.25万元。具体见附件2《2020年向特定对象发行股票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

截至2020年12月31日，公司募集资金投资项目的实施地点未发生变更。

（三）募集资金投资项目先期投入及置换情况

1、2017年首次公开发行股票募集资金

2017年12月1日公司召开的第一届董事会第二十次会议和第一届监事会第十次会议，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预先支付发行费用的议案》，同意公司使用募集资金1,419.04万元置换前期已预先投入的募投项目自筹资金及预先支付发行费用。

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）对上述募集资金置换出具了中天运[2017]核字第90202号《关于南京药石科技股份有限公司以募集资金置换预先投入的自筹资金的审核报告》。公司保荐机构、独立董事对上述以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金事项发表了明确同意意见。

2、2020年向特定对象发行股票募集资金

2020年12月21日公司召开的第二届董事会第二十六次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金和已支付发行费用的议案》，同意公司使用募集资金908.07万元置换预先已投入募投项目自筹资金和已支付发行费用的自筹资金。

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）对上述募集资金置换出具了中天运[2020]核字第90541号《南京药石科技股份有限公司募集资金置换专项鉴证报告》。公司保荐机构、独立董事对上述以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金事项发表了明确同意意见。

（四）闲置募集资金管理情况

2020年1月2日召开的第二届董事会第十一次会议决议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》同意公司使用不超过人民币7,000.00万元闲置募集资金进行现金管理；2020年12月21日召开的第二届董事会第二十六次会议决议审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》同意公司使用不超过95,000万元闲置募集资金（含前次募集资金）进行现金管理，购买保本型理财产品，在上述额度及决议有效期内资金可循环滚动使用。公司董事会授权董事长行使该项投资决策权，公司财务负责人负责组织实施。有效期自股东大会审议通过之日起12个月内有效。

截止报告期末，公司使用闲置募集资金购买的保本型人民币理财产品尚未到期的金额为4,000.00万元。

（五）募集资金的其他使用情况

报告期内，公司不存在募集资金其他使用情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

报告期内，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

公司已及时、真实、准确、完整的披露了募集资金使用相关信息，不存在募集资金存放、使用、管理及披露违规情形。

南京药石科技股份有限公司董事会

2021年3月25日

附件1:

2017年首次公开发行股票募集资金使用情况对照表

单位：人民币万元

募集资金总额			18,272.40			报告期投入募集资金总额			1,910.10		
报告期内变更用途的募集资金总额			0								
累计变更用途的募集资金总额			0			已累计投入募集资金总额			14,442.11		
累计变更用途的募集资金总额比例			0%								
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)	本报告期投入金额	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	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	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											
创新药物分子砌块研发、工艺及中试平台建设项目	否	18,272.40	18,272.40	1,910.10	14,442.11	79.04%	2021 年 12 月	-	-	不适用	否
南京药石科技股份有限公司增资美国子公司设立营销中心项目	否	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合 计	--	18,272.40	18,272.40	1,910.10	14,442.11	--	--	-	-	--	--
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 2020 年 12 月 31 日, 项目进度完成情况为: 所有建筑单体均通过主体验收, 机电安装工程、幕墙工程施工基本完成, 内部装饰装修工程和室外道路管网工程已启动施工; 项目未完成整体竣工, 且整体进度因新冠疫情、环境管控及天气因素等影响有所延迟, 未达到计划进度或预计收益, 将在 2021 年预期达成整体计划进度										
项目可行性发生重大变化的情况说明	未发生重大变化										
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										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	公司使用募集资金1,419.04万元置换已预先投入募集资金投资项目自筹资金及已支付发行费用自有资金, 其中自筹资金预先投入募集资金投资项目实际投资额为1,091.88万元; 上述募集资金置换经中天运会计师事务所(特殊普通合伙)验证, 并由其出具中天运[2017]核字第90202号《关于南京药石科技股份有限公司以募集资金置换预先投入的自筹资金的审核报告》。										

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司承诺按计划投入募集资金项目。根据2020年1月2日召开的第二届董事会第十一次会议决议，2020年12月21日召开的第二届董事会第二十六次会议决议审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》分别同意公司使用不超过7,000万元、95,000万元闲置募集资金（含前次募集资金）进行现金管理，购买保本型理财产品。截至2020年12月31日，公司使用闲置募集资金购买的保本型理财产品余额为4,000.00万元，尚未使用的其它募集资金存放在公司募集资金专用账户上。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

附件2:

2020年向特定对象发行股票募集资金使用情况对照表

单位：人民币万元

募集资金总额			92,809.02			报告期投入募集资金总额			3,598.25		
报告期内变更用途的募集资金总额			0								
累计变更用途的募集资金总额			0			已累计投入募集资金总额			3,598.25		
累计变更用途的募集资金总额比例			0%								
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)	本报告期投入金额	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	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	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											
南京研发中心升级改造项目	否	30,300.00	30,300.00	-	-	-	2023年12月	-	-	不适用	否
药物制剂生产基地建设项目	否	35,200.00	34,633.96	843.92	843.92	2.44%	2023年12月	-	-	不适用	否
补充流动资金	否	28,000.00	27,875.06	2,754.33	2,754.33	9.88%				不适用	否
合 计	--	93,500.00	92,809.02	3,598.25	3,598.25		--	-	-	--	--
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	未发生重大变化										
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										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	公司使用募集资金908.07万元置换已预先投入募集资金投资项目自筹资金及已支付发行费用自有资金,其中自筹资金预先投入募集资金投资项目实际投资额为843.92万元;上述募集资金置换经中天运会计师事务所(特殊普通合伙)验证,并由其出具中天运[2020]核字第90541号《南京药石科技股份有限公司募集资金置换专项鉴证报告》。										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用										
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用										



尚未使用的募集资金用途及去向	公司承诺按计划投入募集资金项目。尚未使用的募集资金均存放在公司募集资金专用账户上。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用