

关于江苏联环药业股份有限公司
募集资金 2020 年度存放与使用情况鉴证报告
天衡专字(2021)00303 号



0000202103004990
报告文号：天衡专字[2021]00303号

天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

关于江苏联环药业股份有限公司 募集资金 2020 年度存放与使用情况鉴证报告

天衡专字(2021)00303 号

江苏联环药业股份有限公司董事会：

我们接受委托，审核了后附的江苏联环药业股份有限公司（以下简称联环药业公司）《2020 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。联环药业公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关材料，按照上海证券交易所《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》及相关格式指引编制《2020 年度募集资金存放与实际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联环药业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，以合理确信联环药业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，联环药业公司管理层编制的《2020 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》符合上海证券交易所《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》及相关格式指引的规定，如实反映了联环药业公司 2020 年度募集资金实际存放与使用情况。

此页无正文，为《关于江苏联环药业股份有限公司募集资金2020年度存放与使用情况鉴证报告》（天衡专字（2021）00303号）签章页。



2021年3月29日

中国注册会计师：
(项目合伙人)



中国注册会计师：



江苏联环药业股份有限公司

2020年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额和资金到账情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏联环药业股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]518号）核准，公司向特定对象非公开发行人民币普通股（A股）12,208,846股，发行价格26.00元/股，共募集资金317,429,996.00元，扣除承销和保荐费用10,000,000.00元后的募集资金为307,429,996.00元，已由主承销商光大证券股份有限公司（以下简称“光大证券”）于2015年4月21日汇入本公司募集资金监管账户。另减除审计验资费用、律师费用等其他发行费用4,001,000.00元后，公司本次募集资金净额为303,428,996.00元。上述募集资金到位情况业经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具了天衡验字（2015）00029号《验资报告》。

（二）募集资金使用和结余情况

公司非公开发行股票共募集资金净额303,428,996.00元，报告期内累计已使用募集资金304,325,374.64元（含置换金额14,708,700.00元）。截止报告期末，本次非公开发行股票募集资金专户余额为22,169,988.93元（含收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额23,066,367.57元）。

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金管理情况

为规范公司募集资金管理，提高资金使用效率和效益，保护投资者的权益，公司根据中国证监会《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》、上海证券交易所《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》，以及公司制定的《募集资金管理办法》的相关规定和要求，结合本公司的实际情况，公司第五届十次董事会审议通过了《江苏联环药业股份有限公司募集资金管理办法》。根据《募集资金管理办法》的规定，本公司对募集资金采用专户存储制度，以便于募集资金的管理和使用以及对其使用情况进行监督，保证专款专用。

2015年5月5日，公司与本次非公开发行股份的保荐机构光大证券、交通银行股份有限公司扬州分行荷花支行、兴业银行股份有限公司扬州城中支行、南京银行股份有限公司扬州分行、中国建设银行股份有限公司扬州分行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，2015年5月26日公司及光大证券、兴业银行与实施募集资金投资项目的子公司扬州制药签订了《募集资金专户存储四方监管协议》，并分别于2015年5月6日、2015年5月27日予以公告。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，该等协议的履行也不存在问题。截至2020年12月31日，协议各方均按照协议的规定履行了相关职责。

（二）募集资金专户情况

公司对募集资金实行专款专用。截至2020年12月31日，募集资金专户存储情况如下：

户名	开户银行	银行账号	账户性质	余额（元）
江苏联环药业股份有限公司	交通银行股份有限公司扬州分行	395067100018120061129	活期存款	1,268,897.69
	南京银行股份有限公司扬州分行	08010120000002841	活期存款	5,714,130.86
	中国建设银行股份有限公司扬州分行	32001748636059319205	活期存款	67,895.19
	兴业银行股份有限公司扬州城中支行	403540100100060358	活期存款	15,119,065.19
扬州制药有限公司	兴业银行股份有限公司扬州城中支行	403540100100002551	活期存款	0.00
合计				22,169,988.93

三、本报告期募集资金的实际使用情况

（一）公司募集资金投资项目的资金使用情况

截至2020年12月31日，公司募集资金投资项目的资金使用情况详见附表。

本公司募集资金投资项目未出现异常情况,不存在募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

（二）募投项目先期投入及置换情况

截至 2015 年 5 月 5 日,公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为 14,708,749.79 元,按照《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》等相关规定,2015 年 5 月 12 日公司根据第六届董事会第一次临时会议决议,用募集资金置换预先已投入的自筹资金,置换资金总额为 14,708,700.00 元。天衡会计师事务所(特殊普通合伙)对公司以自筹资金预先投入上述情况进行了专项审核,并出具了《关于江苏联环药业股份有限公司以募集资金置换已投入募集资金项目的自筹资金的审核报告》(天衡专字(2015)00633 号)。详见公司 2015 年 5 月 13 日披露的公司《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的公告》,公告编号 2015-023。

（三）闲置募集资金暂时补充流动资金

无。

（四）对闲置募集资金进行现金管理,投资相关产品情况

无。

（五）用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

无。

（六）超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况

无。

（七）结余募集资金使用情况

不适用。

（八）募集资金使用的其他情况

无。

四、变更募投项目的资金使用情况

公司于 2019 年 12 月 27 日召开的第七届董事会第八次临时会议、第七届监事会第三次临时会议及于 2020 年 1 月 13 日召开的 2020 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司吸收合并全资子公司扬州制药有限公司暨变更部分募投项目

实施主体的议案》，同意公司吸收合并全资子公司扬州制药有限公司。

吸收合并完成后，公司存续经营，扬州制药有限公司的独立法人资格将依法启动注销程序，其所有资产、股权、债权债务、人员、业务及其他权利与义务将由公司依法承继。公司于2015年完成的非公开发行股票募投项目之一的“年产20000kg 地塞米松磷酸钠原料药建设项目”实施主体将由扬州制药有限公司变更为公司，该项目的资金金额、用途、实施地点等其他计划不变。

公司于2020年2月14日同光大证券股份有限公司、兴业银行股份有限公司扬州城中支行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

报告期内，公司已对募集资金使用情况进行了及时、真实、准确、完整的信息披露，不存在募集资金管理违规的情形。

特此公告。

附表：募集资金使用情况对照表

江苏联环药业股份有限公司董事会

2021年3月29日

附表：

江苏联环药业股份有限公司募集资金使用情况对照表

2020 年度

单位：人民币万元

募集资金总额		30,342.90		本年度投入募集资金总额				5,255.22				
变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额				30,432.54				
变更用途的募集资金总额比例		0.00										
承诺投资项目	已变更项目，含部分变更（如有）	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	截至期末累计投入与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投资进度(%) (3)/(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
年产30亿片（粒）固体制剂建设项目		21,111.00		21,111.00	1,694.01	22,430.40	1,319.40	106.25	2020年6月	3,064.46	是	否
年产1500kg非洛地平原料药建设项目		3,313.20		3,313.20	1,150.04	3,035.90	-277.30	91.63				否
年产20000kg地塞米松磷酸钠原料药建设项目		5,918.70		5,918.70	2,411.17	4,966.24	-952.46	83.91				否
合计		30,342.90		30,342.90	5,255.22	30,432.54	89.64			3,064.46		
未达到计划进度原因（分具体募投项目）				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“三、（二）募投项目先期投入及置换情况”								
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况				不适用								
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况				无								
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况				不适用								
募集资金结余的金额及形成原因				本期末募集资金结余2,217.00万元								
募集资金其他使用情况				无								



营业执照

(副本)

统一社会信用代码
913200000831585821 (1/1)

编号 3201000000202011270033

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息。



名称	天衡会计师事务所(特殊普通合伙)	成立日期	2013年11月04日
类型	特殊普通合伙企业	合伙期限	2013年11月04日至2033年10月31日
执行事务合伙人	余瑞玉 狄云龙 荆建明 汤加全 虞丽新 郭澳 路竞 宋朝晖 谈建忠	主要经营场所	南京市建邺区江东中路106号1907室

经营范围
审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账，会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；经批准的其他业务。



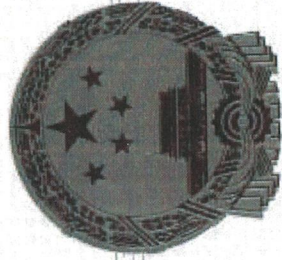
登记机关



国家企业信用信息公示系统网址：
<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日
通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

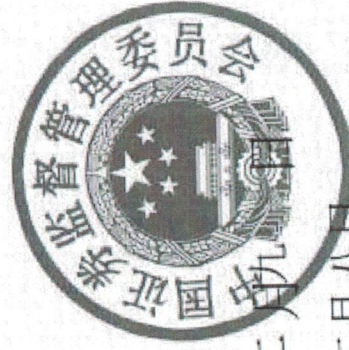
国家市场监督管理总局监制



证书序号:000371

会计师事务所
证券、期货相关业务许可证
经财政部、中国证券监督管理委员会审查,批准
天衡会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 秦瑞玉



证书号: 40

发证时间: 二〇一二年十二月八日

证书有效期至: 二〇一三年十二月八日

证书序号: NO.010731

说明

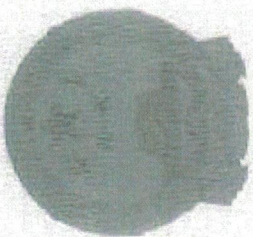
1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关:

江苏省财政厅

二〇一三年十二月十一日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 余瑞玉

办公场所: 南京市建邺区江东中路106号万达广场商务楼B座19-20楼

组织形式: 特殊普通合伙

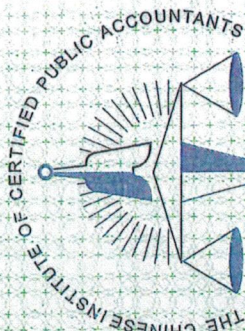
会计师事务所编号: 320000010

注册资本(出资额): 1002万元

批准设立文号: 苏财会[2013]39号

批准设立日期: 2013-09-28





中国注册会计师



姓名 汤加全

Full name

性别 男

Sex

出生日期 1983-04-16

Date of birth

工作单位 天津益会计师事务所（特殊普通合伙）

Working unit

身份证号码 320106198304162419

Identity card No.



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



汤加全(320000100008)
您已通过2020年年检
上海市注册会计师协会
2020年08月31日

年 月 日
/y /m /d

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日
/y /m /d



姓名 陈梦佳

Full name

性别 女

Sex

出生日期 1988-12-29

Date of birth

工作单位 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

Working unit

身份证号码 320103198812291284

Identity card No.



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



陈梦佳(320000104820)
您已通过2018年年检
江苏省注册会计师协会



陈梦佳(320000104820)
您已通过2019年年检
江苏省注册会计师协会

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



陈梦佳(320000104820)
您已通过2020年年检
上海市注册会计师协会
2020年08月31日

年
/y

月
/m

日
/d