

山西仟源医药集团股份有限公司

鉴证报告

二〇二〇年度

关于山西仟源医药集团股份有限公司 2020年度募集资金存放与使用情况 专项报告的鉴证报告

信会师报字[2021]第ZA12266号

山西仟源医药集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的山西仟源医药集团股份有限公司（以下简称“仟源医药”）2020年度募集资金存放与使用情况专项报告（以下简称“募集资金专项报告”）执行了合理保证的鉴证业务。

一、管理层的责任

仟源医药管理层的责任是按照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》（证监会公告[2012]44号）、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2020年修订）》以及深圳证券交易所《创业板上市公司业务办理指南第6号——信息披露公告格式（2021年修订）》的相关规定编制募集资金专项报告。这种责任包括设计和维护与募集资金专项报告编制相关的内部控制，确保募集资金专项报告真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对募集资金专项报告发表鉴证结论。

三、工作概述

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》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施鉴证工作，以对募集资金专项报告是否在所有重大方面按照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》（证监会公告[2012] 44号）、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2020年修订）》以及深圳证券交易所《创业板上市公司业务办理指南第6号——信息披露公告格式（2021年修订）》的相关规定编制，在所有重大方面如实反映仟源医药2020年度募集资金存放与使用情况获取合理保证。在执行鉴证工作过程中，我们实施了包括询问、检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鉴证结论提供了合理的基础。

四、鉴证结论

我们认为，仟源医药2020年度募集资金存放与使用情况专项报告在所有重大方面按照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》（证监会公告[2012] 44号）、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2020年修订）》以及深圳证券交易所《创业板上市公司业务办理指南第6号——信息披露公告格式（2021年修订）》的相关规定编制，在所有重大方面如实反映了仟源医药2020年度募集资金存放与使用情况。

五、报告使用限制

本报告仅供仟源医药为披露2020年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：唐国骏

中国注册会计师：蒋承毅

中国·上海

二〇二一年四月二十五日

山西仟源医药集团股份有限公司 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》（证监会公告[2012]44号）、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2020年修订）》以及深圳证券交易所《创业板上市公司业务办理指南第6号——信息披露公告格式（2021年修订）》的相关规定，本公司就2020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

经中国证券监督管理委员会《关于同意山西仟源医药集团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〕2273号）批复，本公司以简易程序向2名特定对象发行人民币普通股（A股）19,662,921股，每股发行价格7.12元，募集资金总额为人民币139,999,997.52元，扣除发行费用人民币6,419,432.89元，募集资金净额为人民币133,580,564.63元。上述募集资金已于2020年9月29日到账，立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《山西仟源医药集团股份有限公司验资报告》（信会师报字[2020]第ZA15700号）。

（二） 本报告期募集资金使用情况及结余情况

2020年9月29日，募集资金总额139,999,997.52元扣除主承销商粤开证券股份有限公司承销费和保荐费5,000,000.00元后的余额134,999,997.52元存入本公司在大同商业银行股份有限公司御滨园支行开设的募集资金存储专户。

因2项募集资金投资项目实施主体为本公司之孙公司杭州仟源保灵药业有限公司（以下简称“仟源保灵”），2020年11月27日本公司召开了第四届董事会第十五次会议，审议通过《关于使用募集资金向子公司增资的议案》，同意使用2020年度以简易程序向特定对象发行股票获得的募集资金11,500万元向仟源保灵进行增资，具体实施方式为仟源医药向全资子公司杭州保灵集团有限公司（以下简称“保灵集团”）增资11,500万元，保灵集团向仟源保灵（保灵集团持有仟源保灵100%的股权）增资11,500万元。

2020年12月3日募集资金11,500万元从公司募集资金专户转入保灵集团银行账户，2020年12月3日募集资金11,500万元从保灵集团银行账户转入仟源保灵募集资金专户。

截至 2020 年 12 月 31 日止，公司使用募集资金情况如下：

单位：人民币元

项目	金额
2020 年 9 月 29 日募集资金净额	134,999,997.52
减：支付发行费用	1,802,595.14
归还银行贷款	18,580,845.34
年产 3 亿片药品固体制剂生产线技改项目投入	156,000.00
药品研发项目投入	1,273,340.00
手续费支出	250.40
加：2020 年专户利息收入	394,072.52
截至 2020 年 12 月 31 日止募集资金余额	113,581,039.16

二、募集资金存放和管理情况

(一) 募集资金的管理情况

为规范募集资金管理和运用，保护投资者利益，本公司依照《公司法》、《证券法》、《首次公开发行股票并在创业板上市管理暂行办法》和深圳证券交易所颁布的《创业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规的规定，结合公司实际情况，制定了《募集资金管理办法》。

本公司于 2020 年 9 月开设了一个募集资金储存专户，账户名称及账号分别为：大同商业银行股份有限公司御滨园支行，账号：8868800801399000191261。本公司于 2020 年 9 月与保荐机构粤开证券股份有限公司及上述专户存储银行签订了募集资金三方监管协议，该协议与深圳证券交易所《募集资金三方监管协议（范本）》不存在重大差异。大同商业银行股份有限公司御滨园支行的募集资金账户已于 2020 年 12 月 3 日注销。

因 2 项募集资金投资项目实施主体为本公司之孙公司杭州仟源保灵药业有限公司，仟源保灵于 2020 年 12 月开设了两个募集资金存储专户，账户名称及账号分别为：上海浦东发展银行股份有限公司杭州和睦支行，账号 95220078801700000742；中信银行杭州凤起支行，账号：8110801012502097049。

2021 年 1 月，公司与太平洋证券签署了《山西仟源医药集团股份有限公司 2020 年度创业板以简易程序向特定对象发行股票之持续督导承接协议》，太平洋证券承接公司 2020 年度创业板以简易程序向特定对象发行股票持续督导工作。2021 年，太平洋证券与公司、存放募集资金的商业银行中信银行股份有限公司杭州分行与上海浦东发展银行股份有限公司杭州分行分别签署了《募集资金三方监管协议》，对本次募集资金进行监管。公司与太平洋证券以及存款银行签订的募集资金三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。

(二) 募集资金专户存储情况

截至 2020 年 12 月 31 日止，募集资金存储情况如下：

单位：人民币元

开户人	开户行	账号	年末余额
山西仟源医药集团股份有限公司	大同商业银行股份有限公司御滨园支行	8868800801399000191261	已销户
杭州仟源保灵药业有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司	95220078801700000742	227,289.16
	杭州和睦支行	通知存款	48,500,000.00
杭州仟源保灵药业有限公司	中信银行杭州凤起支行	8110801012502097049	64,853,750.00
合计			113,581,039.16

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 2020 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

本公司不存在募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更的情况。

(三) 募集资金投资项目先期投入及置换情况

本公司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

2020 年度，本公司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

本公司不存在将募集资金投资项目节余资金用于其他募集资金投资项目或非募集资金投资项目的情况。

(六) 超募资金使用情况

本公司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

截至 2020 年 12 月 31 日止，本公司尚未使用的募集资金余额为 113,581,039.16 元，与募集资金专户中的期末资金余额相符。尚未使用的募集资金余额将继续用于“杭州仟源保灵药业有限公司年产 3 亿片药品固体制剂生产线技改项目”和“杭州仟源保灵药业有限公司药品研发项目”。

(八) 募集资金使用的其他情况

为提高募集资金的使用效率，获得一定的投资效益，公司在确保不影响募集资金投资项目建设以及募集资金使用计划的前提下，利用部分闲置募集资金进行现金管理。2020 年度，公司累计购买七天通知存款 23,250 万元，累计赎回七天通知存款 18,400 万元，获得利息收入 370,473.75 元。

四、 变更募集资金投资项目的资金使用情况

报告期内，本公司募集资金投资项目未发生变更。

五、 募集资金使用及披露中存在的问题

本公司已披露的募集资金使用相关信息不存在披露不及时、不真实、不准确、不完整的情形。报告期内，募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

六、 专项报告的批准报出

本专项报告于 2021 年 04 月 25 日经董事会批准报出。

附表：1、募集资金使用情况对照表

山西仟源医药集团股份有限公司

2021年4月25日

附表 1:

募集资金使用情况对照表

编制单位: 山西仟源医药集团股份有限公司

2020 年度

单位: 万元

募集资金总额			13,358.06			本年度投入募集资金总额	2,001.01			
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	2,001.01			
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、杭州仟源保灵药业有 限公司年产 3 亿片药品固 体制剂生产线技改项目	否	6,500.00	6,500.00	15.60	15.60	0.24	2022 年 9 月			否
2、杭州仟源保灵药业有 限公司药品研发项目	否	5,000.00	5,000.00	127.33	127.33	2.55	2022 年 10 月			否
3、归还银行贷款	否	2,500.00	2,500.00	1,858.08	1,858.08	100				
承诺投资项目小计		14,000.00	14,000.00	2,001.01	2,001.01					

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	项目可行性未发生重大变化。
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	募集资金投资项目实施地点未变更。
募集资金投资项目实施方式调整情况	募集资金投资项目实施方式未调整。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不存在募集资金投资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	不存在闲置募集资金暂时补充流动资金情况。
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	截至 2020 年 12 月 31 日止，本公司尚未使用的募集资金余额为 113,581,039.16 元，与募集资金专户中的期末资金余额相符。尚未使用的募集资金余额将继续用于“杭州仟源保灵药业有限公司年产 3 亿片药品固体制剂生产线技改项目”和“杭州仟源保灵药业有限公司药品研发项目”。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无