

南京药石科技股份有限公司

前次募集资金使用情况

鉴证报告

中天运[2021]核字第 90059 号



中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

JONTEN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

目 录

1、 前次募集资金使用情况鉴证报告.....	1
2、 前次募集资金使用情况报告.....	3
3、 事务所营业执照复印件	16
4、 签字注册会计师资质证明复印件	17

南京药石科技股份有限公司

前次募集资金使用情况鉴证报告

中天运[2021]核字第90059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”）董事会编制的截至2021年6月30日止的《前次募集资金使用情况报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供贵公司申请发行可转换公司债券之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为贵公司申请发行证券的必备文件，随同其他申报文件一起上报。

二、董事会的责任

贵公司董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证监会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）编制截至2021年6月30日止的《前次募集资金使用情况报告》，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。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对贵公司董事会编制的上述报告独立地提出鉴证结论。

四、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。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括核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意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为，贵公司董事会编制的截至2021年6月30日止的《前次募集资金使用情况报告》符合中国证监会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）的



规定，在所有重大方面如实反映了贵公司截至2021年6月30日止的前次募集资金使用情况。

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国·北京

二〇二一年七月三十日

中国注册会计师：

南京药石科技股份有限公司

前次募集资金使用情况报告

根据中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）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”）将截至2021年6月30日止的前次募集资金使用情况报告如下：

一、前次募集资金基本情况

（一）前次募集资金的数额、资金到账时间

1、2017年首次公开发行股票募集资金

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（以下简称“公司”）向社会公开发行人民币普通股（A股）18,333,334股，每股面值为人民币1.00元，发行价格为人民币11.32元/股，股款以人民币缴足，共计人民币207,533,340.88元，扣除承销及保荐费用、发行登记费以及其他交易费用共计人民币24,809,355.36元后，募集资金净额共计人民币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元汇入本公司，经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具中天运[2017]验字第90092号《验资报告》。

2、2020年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《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》。

（二）前次募集资金在专项账户中的存放情况

截至 2021 年 6 月 30 日，公司前次募集资金在银行账户的存储情况列示如下：

1、2017年首次公开发行股票募集资金

单位：人民币元

募集资金存储银行名称	银行账号	类型	初始存放金额	期末余额
招商银行股份有限公司 南京分行月牙湖支行	125905083710502	活期存款	142,439,001.26	5,034.18
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	50,000,000.00	13,174.07
华泰证券股份有限公司	666810055618	存出投资款	-	264.91
华泰证券股份有限公司	666810055618	本金保障型	-	-
合计			192,439,001.26	18,473.16

2、2020年向特定对象发行股票募集资金

募集资金存储银行名称	银行账号	类型	初始存放金额	期末余额
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	303,000,000.00	26,498,924.45
中国农业银行股份有限公司	10115641200005470	结构性存款	-	70,000,000.00
中国建设银行股份有限公司 南京城南支行	3205015950360000143 2	活期存款	345,999,975.00	657,485.44
中国银行南京高新技术开 发区支行 ¹	480675503356	活期存款	280,000,000.00	-
中国建设银行股份有限公司 南京城南支行	3205025950360000003 8	结构性存款	-	80,000,000.00
华泰证券股份有限公司	666810011819	存出投资款	-	1,969.71
华泰证券股份有限公司	666810011819	本金保障型	-	100,000,000.00
招商银行股份有限公司 南京新城科技园支行	125909492610102	活期存款	-	3,915,856.07
招商银行股份有限公司 南京新城科技园支行	12590949268000017	银承保证金	-	3,114,000.00
招商银行股份有限公司 南京新城科技园支行	12590949268000020	银承保证金	-	560,000.00
招商银行股份有限公司 南京新城科技园支行	12590949268000034	银承保证金	-	305,400.00
招商银行股份有限公司 南京新城科技园支行	12590949268000048	银承保证金	-	142,200.00
招商银行股份有限公司 南京新城科技园支行	12590949268000051	银承保证金	-	455,000.00
招商银行股份有限公司 南京新城科技园支行	12590949268000065	银承保证金	-	384,000.00
招商银行股份有限公司	12590949268100061	结构性存款	-	35,000,000.00

¹ 中国银行南京高新技术开发区支行账户（账号为 480675503356）于 2021 年 4 月 15 日销户。

南京新城科技园支行				
招商银行股份有限公司 南京新城科技园支行	12590949268200023	大额存单	-	50,000,000.00
合计			928,999,975.00	371,034,835.67

二、前次募集资金的实际使用情况

（一）募集资金使用情况

- 1、2017年首次公开发行股票募集资金使用情况详见本报告附件1。
- 2、2020年向特定对象发行股票募集资金使用情况详见本报告附件2。

（二）前次募集资金投资项目对外转让或置换情况

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1,091.88万元及预先支付发行费用327.16万元。

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。

本次以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的具体情况如下：

单位：人民币万元

序号	项目名称	计划使用募集资金金额	自筹资金预先投入额
1	创新药物分子砌块研发、工艺及中试平台建设项目	18,272.40	1,091.88

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。

本次以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的具体情况如下：

单位：人民币万元

序号	项目名称	计划使用募集资金金额	自筹资金预先投入额
1	药物制剂生产基地建设项目	35,200.00	843.92

（三）前次募集资金实际投资项目变更情况

截至 2021 年 6 月 30 日止，公司不存在前次募集资金实际投资项目变更情况。

（四）暂时闲置募集资金使用情况

1、现金管理

2017 年 12 月 1 日，公司第一届董事会第二十次临时会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》。董事会同意在不影响正常经营的情况下，使用额度不超过人民币 17,000 万元闲置募集资金购买安全性高、流动性好、低风险、稳健型的理财产品，使用期限不超过 12 个月，在上述额度及决议有效期内，可循环滚动使用，并授权董事长在额度范围内行使相关决策权并签署相关合同文件，公司监事会、独立董事以及保荐机构中信建投证券股份有限公司对此项议案发表了明确同意意见。

2018 年 11 月 14 日，公司召开第一届董事会第三十一次会议，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》，同意在不影响正常经营的情况下，使用额度不超过人民币 17,000 万元闲置募集资金购买安全性高、流动性好、低风险、稳健型的理财产品，使用期限不超过 12 个月。在上述额度范围内授权董事长行使该项投资决策权，财务负责人负责办理具体相关事宜，在授权有效期内该资金额度可滚动使用，授权期限自股东大会审议通过之日起一年内有效。公司独立董事、监事对本事项发表了同意的独立意见，保荐机构中信建投证券股份有限公司对本事项出具了明确的核查意见。

2019 年 1 月 2 日，公司召开第二届董事会第二次会议，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》，同意在不影响正常经营的情况下，使用额度不超过人民币 17,000 万元闲置募集资金购买安全性高、流动性好、低风险、稳健型的理财产品，使用期限不超过 12 个月。在上述额度范围内授权董事长行使该项投资决策权，财务负责人负责办理具体相关事宜，在授权有效期内该资金额度可滚动使用，授权期限自股东大会审议通过之日起一年内有效。公司独立董事、监事对本事项发表了同意的独立意见，保荐机构中信建投证券股份有限公司对本事项出具了明确的核查意见。

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2021年6月30日，公司使用闲置募集资金购买理财产品的情况如下：

合作方	产品名称	类型	认购金额（万元）	起息日	到期日	年化收益率	是否赎回
华泰证券股份有限公司	华泰证券聚益第21060号（黄金现货）收益凭证	本金保证型	10,000	2021/4/16	2021/7/15	1.6%-3.1%	否
中国农业银行股份有限公司	“汇利丰”2021年第5333期对公定制人民币结构性存款产品	保本浮动收益型	7,000	2021/6/25	2021/7/30	1.40%-3.05%	否
中国建设银行股份有限公司南京城南支行	“南京药石科技股份有限公司”单位结构性存款	保本浮动收益型	8,000	2021/5/12	2021/7/30	1.54%-3.5%	否
招商银行股份有限公司南京新城科技园支行	招商银行点金系列看涨三层区间32天结构性存款	保本浮动收益型	3,500	2021/6/10	2021/7/12	1.56%-3.25%	否
招商银行股份有限公司南京新城科技园支行	招商银行单位大额存单2020年第743期	固定收益型	5,000	2021/1/15	无固定期限	3.36%	否

截止2021年6月30日，公司使用闲置募集资金购买理财产品尚未到期的余额为33,500.00万元，未超过董事会对相关事项的授权。

2、闲置募集资金暂时补充流动资金

2021年3月25日，公司第二届董事会第二十八次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保证募集资金投资项目建设的资金需求、保证募集资金投资项目正常进行的前提下，根据《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》等相关规定使用闲置募集资金25,000万元暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过12个月，到期归还至公司募集资金专户。公司保荐机构、独立董事对上述以部分闲置募集资金暂时补充流动资金事项发表了明确同意意见。

截止2021年6月30日，公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金的金额为25,000.00万元。

（五）前次募集资金项目实施地点变更情况

截止2021年6月30日，公司前次募集资金项目不存在实施地点变更的情况。

（六）前次募集资金项目的实际投资总额与承诺存在的差异及原因说明

公司前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异参见附表 1：2017 年首次公开发行股票募集资金使用情况对照表、附表 2：2020 年向特定对象发行股票募集资金使用情况对照表。

（七）前次募集资金项目结余资金使用情况

报告期内，募投项目尚未建设完毕，公司尚不存在结余募集资金使用情况。

（八）前次募集资金未使用完毕的情况说明

1、2017年首次公开发行股票募集资金

公司 2017 年首次公开发行股票募集资金净额为 182,723,985.52 元，截至 2021 年 06 月 30 日，募投项目累计使用 195,524,932.34 元，购买银行理财产品余额为零，募集资金专户利息累计收入（含理财利息收入）12,823,890.18 元，募集资金活期存款余额为 18,473.16 元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。

2、2020年向特定对象发行股票募集资金

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）。截至 2021 年 06 月 30 日，公司实际使用募集资金 314,934,988.10 元（其中，累计项目投入募集资金 35,462,522.43 元，补充流动资金 279,472,465.67 元）购买银行理财产品余额 335,000,000.00 元，使用闲置募集资金暂时补充流动资金 250,000,000.00 元，募集资金专户利息累计收入（含理财利息收入）7,888,827.58 元，募集资金活期存款余额为 36,034,835.67 元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。前次募集资金未使用完毕的主要原因系项目尚未建设完毕，公司将按照项目的进度，合理使用募集资金。

三、前次募集资金投资项目产生的经济效益情况

1、2017 年首次公开发行股票募集资金投资项目实现效益情况详见附表 3。

2、2020 年向特定对象发行股票募集资金投资项目实现效益情况详见附表 4。

四、前次募集资金实际使用情况的信息披露对照情况

本公司募集资金实际使用情况与公司对外信息披露文件中披露的有关内容不存在差异。

五、报告的批准报出

本报告业经公司董事会于 2021 年 7 月 30 日批准报出。

附表1：2017 年首次公开发行股票募集资金使用情况对照表

附表 2：2020 年向特定对象发行股票募集资金使用情况对照表

附表 3：2017 年首次公开发行股票募集资金投资项目实现效益情况对照表

附表 4：2020 年向特定对象发行股票募集资金投资项目实现效益情况对照表

南京药石科技股份有限公司

二〇二一年七月三十日

附表 1:

2017 年首次公开发行股票募集资金使用情况对照表

截至 2021 年 6 月 30 日

单位：人民币万元

募集资金总额：		18,272.40			已累计使用募集资金总额：		19,552.49		
变更用途的募集资金总额：		-			各年度使用募集资金总额：		19,552.49		
变更用途的募集资金总额比例：		-			2017 年度		1,091.88		
					2018 年度		457.76		
					2019 年度		10,982.38		
					2020 年度		1,910.10		
					2021 年 1-6 月份		5,110.37		
投资项目		募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额			实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额（3）=（2）-（1）	项目达到预定可使用状态日期（或截止日项目完工程度）
承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额（1）	实际投资金额（2）	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额		
创新药物分子砌块研发、工艺及中试平台建设项目	创新药物分子砌块研发、工艺及中试平台建设项目	18,272.40	18,272.40	19,552.49	18,272.40	18,272.40	19,552.49	1,280.09	2021 年 12 月
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	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	-	-	-	-	-	-	-	-
合计		18,272.40	18,272.40	19,552.49	18,272.40	18,272.40	19,552.49	1,280.09	
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 2021 年 6 月 30 日，项目进度完成情况为：所有建筑单体均通过主体验收，其中研发厂房二、研发厂房三、综合楼、仓库一、仓库二、动力中心及污水处理公辅设施等完成装修施工，满足试生产需求；项目整体进度因 2020 年新冠疫情、环境管控及天气因素、装修施工计划的调整等影响有所延迟，未达到计划进度或预计收益，将在 2021 年底预期达成全面交付投产使用。								
项目可行性发生重大变化的情况说明	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	详见本报告“二、（四）暂时闲置募集资金使用情况”
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

附表 2:

2020 年向特定对象发行股票募集资金使用情况对照表

截至 2021 年 6 月 30 日

单位：人民币万元

募集资金总额:		92,809.02			已累计使用募集资金总额:		31,493.50		
变更用途的募集资金总额:		-			各年度使用募集资金总额:		31,493.50		
变更用途的募集资金总额比例:		-			2020 年度		3,598.25		
					2021 年 1-6 月份		27,895.25		
投资项目		募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额			实际投资金额与 募集后承诺投资 金额的差额 (3) = (2) - (1)	项目达到预定可使 用状态日期 (或截 止日项目完工程 度)
承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺 投资金额	募集后承诺 投资金额 (1)	实际投资 金额 (2)	募集前承诺投 资金额	募集后承诺投资 金额	实际投资金 额		
南京研发中心升级改造项 目	南京研发中心升级改 造项目	30,300.00	30,300.00	1,966.10	30,300.00	30,300.00	1,966.10	-28,333.90	2023 年 12 月
药物制剂生产基地建设项 目	药物制剂生产基地建 设项目	35,200.00	34,633.96	1,580.15	35,200.00	34,633.96	1,580.15	-33,053.81	2023 年 12 月
补充流动资金	补充流动资金	28,000.00	27,875.06	27,947.25	28,000.00	27,875.06	27,947.25	72.19	
合计		93,500.00	92,809.02	31,493.50	93,500.00	92,809.02	31,493.50	-61,315.52	
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	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	2021 年 3 月 25 日, 公司第二届董事会第二十八次会议, 审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》, 同意公司在保证募集资金投资项								

流动资金情况	目建设的资金需求、保证募集资金投资项目正常进行的前提下，根据《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》等相关规定使用闲置募集资金 25,000 万元暂时补充流动资金。使用期限为自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期归还至募集资金专用账户。截止 2021 年 6 月 30 日，公司已使用闲置募集资金补充流动资金的金额为 25,000.00 万元。
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	详见本报告“二、（四）暂时闲置募集资金使用情况”
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

附表 3:

2017 年首次公开发行股票募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2021 年 6 月 30 日

单位：人民币万元

实际投资项目		截止日投资项目累计产能利用率	承诺效益	最近三年及一期实际效益				截止日累计实现效益	是否达到预计效益
序号	项目名称			2018 年度	2019 年度	2020 年度	2021 年 1-6 月		
1	创新药物分子砌块研发、工艺及中试平台建设项目	不适用	不适用	-	-	-	-	-	不适用
2	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	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

注 1：创新药物分子砌块研发、工艺及中试平台建设项目还在持续投入建设中，未达产。

注 2：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无法单独核算效益情况。

附表 4:

2020 年向特定对象发行股票募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2021 年 6 月 30 日

单位：人民币万元

实际投资项目		截止日投资项目累计产能利用率	承诺效益	最近三年及一期实际效益		截止日累计实现效益	是否达到预计效益
序号	项目名称			2020 年度	2021 年 1-6 月		
1	南京研发中心升级改造项目	不适用	不适用	-		-	不适用
2	药物制剂生产基地建设项目	不适用	不适用	-		-	不适用
3	补充流动资金	不适用	不适用	-		-	不适用

注 1：南京研发中心升级改造项目尚未开始建设，未达产。

注 2：药物制剂生产基地建设项目还在持续投入建设中，未达产。