

江西天新药业股份有限公司

年度募集资金存放与使用情况鉴证报告

中汇
审
印

目 录

	<u>页次</u>
一、年度募集资金存放与使用情况鉴证报告	1-2
二、江西天新药业股份有限公司关于 2022 年度募集资金 存放与实际使用情况的专项报告	3-9

年度募集资金存放与使用情况鉴证报告

中汇会鉴[2023]2397号

江西天新药业股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的江西天新药业股份有限公司(以下简称天新药业公司)管理层编制的《关于2022年度募集资金存放与使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供天新药业公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为天新药业公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

二、管理层的责任

天新药业公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》及相关格式指引编制《关于2022年度募集资金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。

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天新药业公司管理层编制的《关于2022年度募集资金存放与使用情况的专项报告》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，我们实施了包括了解、检查、核对等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的鉴证工作作为发表意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为，天新药业公司管理层编制的《关于2022年度募集资金存放与使用情况的专项报告》符合《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》及相关格式指引的规定，如实反映了天新药业公司2022年度募集资金实际存放与使用情况。


中汇会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：




中国注册会计师：




报告日期：2023年4月21日

江西天新药业股份有限公司

关于 2022 年度募集资金存放与使用情况的专项报告

根据《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》《上海证券交易所股票上市规则》及《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》有关规定，江西天新药业股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)董事会编制了公司关于2022年度募集资金存放与使用情况的专项报告。

一、募集资金基本情况

(一) 实际募集资金金额、资金到账时间

本公司经中国证券监督管理委员会“证监许可[2022]1220号”文《关于核准江西天新药业股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，由主承销商中信证券股份有限公司通过贵所系统采用网下向符合条件的投资者询价配售和网上向持有上海市场非限售A股股份和非限售存托凭证市值的社会公众投资者定价发行相结合的方式，向社会公开发行了人民币普通股(A股)股票43,780,000股，发行价为每股人民币为36.88元/股，共计募集资金总额为人民币161,460.64万元，坐扣承销及保荐费用7,501.71万元(含税)后，主承销商中信证券股份有限公司于2022年7月7日汇入本公司募集资金监管账户：

单位：人民币万元

序号	开户银行	银行账号	汇入金额
1	中国工商银行股份有限公司乐平支行	1503229029000281830	23,886.55
2	中国建设银行股份有限公司乐平支行	36050162025009006666	16,002.13
3	上饶银行股份有限公司乐平支行	231103090000022665	7,705.48
4	招商银行股份有限公司景德镇分行	798900353010808	1,000.00
5	中国银行股份有限公司乐平支行	191753982539	42,235.62
6	中国银行股份有限公司乐平支行	202253980612	63,129.15
合 计			153,958.93

本公司本次发行募集资金总额为人民币161,460.64万元，发行费用总额为人民币9,737.33万元(不含税)，具体如下：

序号	项目（不含税）	金额（人民币万元）
1	承销及保荐费用	7,077.08
2	审计及验资费用	1,200.00
3	律师费用	925.93
4	用于本次发行的信息披露费用	410.38
5	发行手续费及其他费用	123.94
合计		9,737.33

上述募集资金扣除上述发行费用后，公司本次募集资金净额人民币151,723.31万元。上述募集资金到位情况业经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并由其于2022年7月7日出具了《验资报告》(中汇会验[2022]5910号)。

(二) 募集金额使用情况和结余情况

截至2022年12月31日，结余募集资金(含利息收入扣除银行手续费的净额)余额为97,888.87万元。具体情况如下：

单位：人民币万元

序号	项目	金额
1	2022年7月7日实际到账的募集资金	153,958.93
2	减：支付的发行有关的直接相关费用（包括自筹资金预先支付发行费用置换金额）[注1]	2,235.62
3	减：以自筹资金预先投入募集资金投资项目置换金额	15,750.44
4	减：募集资金专户支付募投项目投资金额	39,007.43
5	减：暂时闲置资金购买结构性存款等银行理财产品	-
6	加：暂时闲置资金购买理财产品收益及募集资金专户利息收入扣除手续费净额	923.43
7=1-2-3-4-5+6	截止2022年12月31日募集资金专户余额	97,888.87
8=7+5	截止2022年12月31日募集资金结余	97,888.87

[注1]初始存放金额合计金额153,958.93万元与公司募集资金净额151,723.31万元的差额2,235.62万元系募集资金到账后需要支付的与发行有关的直接相关费用。

二、募集资金管理情况

(一) 募集资金的管理情况

为规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者利益，本公司根据

《公司法》、《证券法》、《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(2022年修订)》、《上海证券交易所股票上市规则(2023年2月修订)》及《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，公司制定了《江西天新药业股份有限公司募集资金管理办法》(以下简称《管理办法》)。根据《管理办法》，本公司对募集资金采用专户存储制度，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构中信证券股份有限公司分别与中国工商银行股份有限公司乐平支行、中国建设银行股份有限公司乐平支行、上饶银行股份有限公司乐平支行、招商银行股份有限公司景德镇分行、中国银行股份有限公司乐平支行签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。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，本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行，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。

(二) 募集资金的专户存储情况

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司有 6 个募集资金专户，募集资金存储情况如下：

单位：人民币万元

开户银行	银行账号	账户类别	存储余额
中国工商银行股份有限公司乐平支行	1503229029000281830	非预算单位专用存款账户	16,485.73
中国建设银行股份有限公司乐平支行	3605016202500900666	非预算单位专用存款账户	10,544.76
上饶银行股份有限公司乐平支行	231103090000022665	非预算单位专用存款账户	2,123.56
招商银行股份有限公司景德镇分行	798900353010808	非预算单位专用存款账户	1.95
中国银行股份有限公司乐平支行	191753982539	非预算单位专用存款账户	10,329.03
中国银行股份有限公司乐平支行	202253980612	非预算单位专用存款账户	58,403.85
合计[注1]			97,888.87

[注1]合计金额尾差系按万元四舍五入导致。

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。

2022 年度《募集资金使用情况对照表》详见本报告附件 1。

(二) 募集资金投资项目先期投入及置换情况。

公司于 2022 年 8 月 19 日召开第二届董事会第十次会议、第二届监事会第八次会议分别

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已支付发行费用的议案》，同意公司使用募集资金人民币 15,750.44 万元置换预先投入募投项目自筹资金及使用募集资金人民币 145.92 万元置换已支付发行费用的自筹资金。置换金额已经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）进行了专项核验并出具了《关于江西天新药业股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目和支付发行费用的鉴证报告》（中汇会鉴[2022]6146 号），本公司独立董事、保荐机构均发表了明确的同意意见。

(三) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

本年度，本公司未发生用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

(四) 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况。

公司于 2022 年 8 月 19 日召开第二届董事会第十次会议、第二届监事会第八次会议，分别审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资计划、确保资金安全的前提下，使用最高额度不超过 10 亿元的闲置募集资金进行现金管理，投资于大额存单、定期存款等安全性高、流动性好、满足保本要求的产品，自公司 2022 年第二次临时股东大会审议通过之日起 12 个月内有效。在前述额度和期限内，资金可循环滚动使用。

本年度，本公司未发生用闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况。

(五) 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。

本年度，本公司未发生用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。

(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。

本年度，本公司未发生超募资金用于在建项目及新项目(包括收购资产等)的情况。

(七) 节余募集资金使用情况。

本年度，本公司未发生节余募集资金用于其他募集资金投资项目或非募集资金投资项目。

(八) 募集资金使用的其他情况。

本年度，本公司未发生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

本年度，无变更募集资金投资项目的资金使用情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司已经披露的募集资金相关信息不存在不及时、真实、准确、完整披露的情况；已使用的募集资金均投向所承诺的募集资金投资项目，不存在违规使用募集资金的重大情形。

六、收购资产运行状况及相关承诺履行情况说明

公司不存在收购资产运行状况及相关承诺履行情况。

附件：1. 募集资金使用情况对照表

江西天新药业股份有限公司董事会

2023年4月21日



附件 1



募集资金使用情况对照表

2022 年度

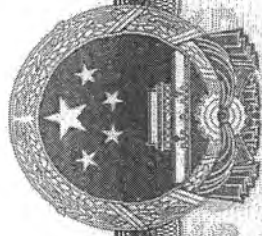
编制单位：江西天新药业股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额		151,723.31	本年度投入募集资金总额		54,757.87							
变更用途的募集资金总额		不适用	已投入投入募集资金总额		54,757.87							
变更用途的募集资金总额比例		不适用										
承诺投资项目	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	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 (2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额 (3) = (2) - (1)	截至期末投入进度(%) (4) = (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
年产 1,000 吨维生素 A 项目	-	63,129.15	63,129.15	63,129.15	5,161.75	5,161.75	-57,967.40	8.18	尚在建 投中	[注 1]	不适用	否
年产 7,000 吨维生素 B5 项目	-	16,002.13	16,002.13	16,002.13	5,549.62	5,549.62	-10,452.51	34.68	尚在建 投中	[注 1]	不适用	否
年产 350 吨胆固醇、6 吨 25-羟基维生素 D3 项目	-	7,705.48	7,705.48	7,705.48	5,643.79	5,643.79	-2,061.69	73.24	尚在建 投中	[注 1]	不适用	否
销售网络及智慧工厂项目	-	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.27	1,000.27	0.27	100.03	尚在建 投中	[注 1]	不适用	否
企业研究院项目	-	23,886.55	23,886.55	23,886.55	7,544.06	7,544.06	-16,342.49	31.58	尚在建 投中	[注 1]	不适用	否
补充流动资金	-	40,000.00	40,000.00	40,000.00	29,858.38	29,858.38	-10,141.62	74.65	不适用	不适用	不适用	否

合计	-	151,723.31	151,723.31	151,723.31	54,757.87	54,757.87	-96,965.44	36.09	-	-
未达到计划进度原因(分具体募投项目)					54,757.87	151,723.31				
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					不适用					
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					详见本专项报告之三(二)“募集资金投资项目先期投入及置换情况”					
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					
项目资金结余的金额及形成原因					不适用					
募集资金其他使用情况					不适用					

[注 1] 项目尚在持续投资建设中,最终产品达产条件尚未完成,暂未实现经济效益。



营业执照

统一社会信用代码

91330000087374063A (1/1)



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

(副本)

名称 中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 余强

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；法律、法规规定的其他业务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

出资额 贰仟零伍拾万元整

成立日期 2013年12月19日

主要经营场所

浙江省杭州市上城区新业路8号华联时代大厦A幢601室

登记机关



2023年01月20日



证书序号: 0015241

说明

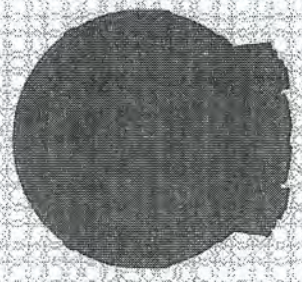
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

2022 年 7 月 26 日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 中汇会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 余强

主任会计师:

经营场所: 杭州市上城区新业路8号华联时代大厦A幢601室

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 33000014

批准执业文号: 浙财会〔2013〕54号

批准执业日期: 2013年12月4日





姓名 郭文令

Full name

性别 男

Sex

出生日期 1981-10-04

Date of birth

工作单位 中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

Working unit

身份证号码 350425198110041416

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.

证书编号: 330000141960
No. of Certificate

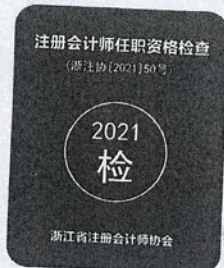
批准注册协会: 浙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2008 年 12 月 27 日
Date of Issuance



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.



月 /m 日 /d

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 /y 月 /m 日 /d



姓名 罗静
 Full name 罗静
 性别 男
 Sex 男
 出生日期 1988-09-15
 Date of birth 1988-09-15
 工作单位 中汇会计师事务所(特资普
 Working unit 通合伙)
 身份证号码 341021198809154395
 Identity card No. 341021198809154395



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.

证书编号: 330000140112
No. of Certificate

批准注册协会: 浙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2018 年 04 月 02 日
Date of Issuance



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

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