

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

陕西美邦药业集团股份有限公司

容诚专字[2024]230Z1449号



容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京



目 录

<u>序号</u>	<u>内 容</u>	<u>页码</u>
1	募集资金存放与实际使用情况鉴证报告	1-3
2	募集资金存放与实际使用情况的专项报告	4-8



募集资金存放与实际使用情况鉴证报告

容诚专字[2024]230Z1449 号

陕西美邦药业集团股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的陕西美邦药业集团股份有限公司（以下简称美邦股份）董事会编制的 2023 年度《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供陕西美邦药业集团股份有限公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为美邦股份年度报告必备的文件，随其他文件一起报送并对外披露。

二、董事会的责任

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》、上海证券交易所《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《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——公告格式》编制《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》是美邦股份董事会的责任，这种责任包括保证其内容真实、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

我们的责任是对美邦股份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



表意见提供了合理的基础。

五、 鉴证结论

我们认为，后附的陕西美邦药业集团股份有限公司 2023 年度《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》在所有重大方面按照上述《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》及交易所的相关规定编制，公允反映了美邦股份 2023 年度募集资金实际存放与使用情况。



(此页无正文,为陕西美邦药业集团股份有限公司容诚专字[2024]230Z1449号
报告之签字盖章页。)



中国·北京

中国注册会计师: 王彩霞



王彩霞

中国注册会计师: 崔健



崔健

中国注册会计师: 崔梅



崔梅

2024年4月24日



陕西美邦药业集团股份有限公司 募集资金存放与实际使用情况的专项报告

根据上海证券交易所《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式》的规定，将陕西美邦药业集团股份有限公司（以下简称本公司或公司）2023年度募集资金存放与使用情况报告如下：

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证监发行字[2021]2738号文核准，本公司于2021年9月向社会公开发行人民币普通股（A股）3,380.00万股，每股发行价为12.69元，募集资金总额为人民币42,892.20万元，根据有关规定扣除发行费用3,707.86万元后，实际募集资金净额为人民币39,184.34万元。该募集资金已于2021年9月到账。上述资金业经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）容诚验字[2021]230Z0192号验证。公司对募集资金采取了专户存储管理。

（二）募集资金使用情况及结余情况

截至2023年12月31日止，本公司的募集资金余额为人民币8,305.39万元。具体使用情况及结余情况如下表：

单位：人民币万元

项目	金额
实际收到的募集资金金额	39,184.34
减：募投项目累计使用金额	31,450.68
其中：以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目金额	6,428.70
2021年度直接投入募集资金项目金额	15,516.81
2022年度直接投入募集资金项目金额	3,303.27
2023年度直接投入募集资金项目金额	6,201.90
加：募集资金累计理财收益、利息收入等扣除手续费后净额	571.74

项目	金额
截至 2023 年 12 月 31 日募集资金余额	8,305.39

二、募集资金管理情况

根据有关法律法规的规定，遵循规范、安全、高效、透明的原则，公司制定了《募集资金管理办法》，对募集资金的存储、审批、使用、管理与监督做出了明确的规定，以在制度上保证募集资金的规范使用。

2021 年 9 月，本公司与西安银行股份有限公司雁塔支行、中国光大银行股份有限公司西安分行营业部、招商银行股份有限公司西安南大街支行、中信银行股份有限公司西安分行、中国农业银行有限公司蒲城县支行和光大证券股份有限公司（以下简称“光大证券”）分别签署《募集资金三方监管协议》，分别开设募集资金专项账户，账号分别为 801011580000354751、78550180808090089、129910070810555、8111701012300647488、26530101040031754。2021 年 11 月，本公司子公司陕西亚太检测评价有限公司与中国光大银行股份有限公司西安分行营业部和光大证券签署《募集资金三方监管协议》，开设募集资金专项账户，账号为 78550180801800095。三方监管协议与证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

截至 2023 年 12 月 31 日止，募集资金存储情况如下：

金额单位：人民币万元

银行名称	银行帐号	余额
西安银行股份有限公司雁塔支行	801011580000354751	3,858.26
中国光大银行股份有限公司西安分行营业部	78550180808090089	87.38
招商银行股份有限公司西安南大街支行	129910070810555	117.54
中信银行股份有限公司西安分行	8111701012300647488	2,096.06
中国农业银行有限公司蒲城县支行	26530101040031754	—
中国光大银行股份有限公司西安分行营业部	78550180801800095	2,146.15
合计		8,305.39

三、2023 年度募集资金的实际使用情况

截至 2023 年 12 月 31 日止，本公司实际投入相关项目的募集资金款项共计人民币 31,450.68 万元，具体情况详见附表 1：募集资金使用情况对照表。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

公司募集资金投资项目未发生变更情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，并对募集资金使用情况及时地进行了披露，不存在募集资金使用及管理的违规情形。

六、保荐机构专项核查报告的结论性意见

2024年4月，光大证券股份有限公司针对本公司2023年度募集资金存放与使用情况出具了《光大证券股份有限公司关于陕西美邦药业集团股份有限公司2023年度募集资金存放和使用情况专项核查报告》，专项核查报告认为，美邦股份2023年度募集资金存放与使用情况符合《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》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》、公司《募集资金管理制度》等法律法规和制度文件的规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，并及时履行了相关信息披露义务，募集资金具体使用情况与公司已披露情况一致，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

附表1：募集资金使用情况对照表

陕西美邦药业集团股份有限公司董事会

2024年4月24日

附表 1:

2023 年度募集资金使用情况对照表

单位: 万元

募集资金总额		39,184.34		本年度投入募集资金总额				6,201.90				
变更用途的募集资金总额		不适用		已累计投入募集资金总额				31,450.68				
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 (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 (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
环境友好型农药制剂生产技术改造项目	不适用	10,284.34	10,284.34	10,284.34	2,654.48	6,692.38	-3,591.96	65.07	2024 年 12 月	不适用	不适用	否
综合实验室建设项目	不适用	7,000.00	7,000.00	7,000.00	1,948.68	4,929.47	-2,070.53	70.42	2024 年 12 月	不适用	不适用	否
营销网络体系建设项目	不适用	4,300.00	4,300.00	4,300.00	1,321.01	4,255.75	-44.25	98.97	2024 年 12 月	不适用	不适用	否
企业信息化建设项目	不适用	3,000.00	3,000.00	3,000.00	277.73	973.09	-2,026.91	32.44	2025 年 12 月	不适用	不适用	否
补充流动资金项目	不适用	14,600.00	14,600.00	14,600.00	—	14,600.00	—	100.00	不适用	不适用	不适用	否

合计	—	39,184.34	39,184.34	39,184.34	6,201.90	31,450.68	-7,733.66	—	—	—
未达到计划进度原因(分具体项目)	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	公司以募集资金置换预先投入募投资金项目的自筹资金 6,428.70 万元。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	公司于 2023 年 4 月 3 日召开了公司第二届董事会第十九次会议、第二届监事会第十五次会议，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》，同意公司使用人民币 6,000.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金。									
	公司 2023 年 4 月 18 日召开第二届董事会第二十一次会议和第二届监事会第十七次会议，分别审议通过了《关于公司使用闲置募集资金和闲置自有资金进行现金管理的议案》，并经公司于 2023 年 5 月 17 日召开的 2022 年年度股东大会审议通过，同意使用最高不超过人民币 15,000.00 万元的闲置募集资金进行现金管理。截至 2023 年 12 月 31 日，公司现金管理期末余额 0.00 万元。									
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	无									
募集资金结余的金额及形成原因	截至 2023 年 12 月 31 日，募集资金结余 8,305.39 万元，其中存放于募集资金专户 8,305.39 万元。									
募集资金其他使用情况	无									



营业执照

(副本)(5-1)

统一社会信用代码

911101020854927874



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

名称 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 肖厚发、刘继

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；基本建设年度财务决算审计；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；软件开发；销售计算机、软件及辅助设备。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

出资额 8130 万元

成立日期 2013 年 12 月 10 日

北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外
经贸大厦 901-22 至 901-26

主要经营场所

容诚会计师事务所
业务报告附件专用
（特殊普通合伙）



2024 年 03 月 25 日

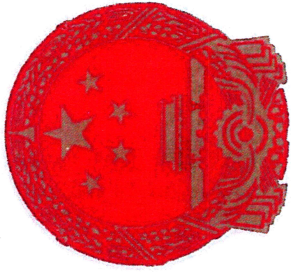
登记机关

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。

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

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所

执业证书



容诚会计师事务所 (特殊普通合伙)

名称:

首席合伙人: 肖厚发

主任会计师:

经营场所: 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010032

批准执业文号: 京财会许可[2013]0067号

批准执业日期: 2013年10月25日

证书序号: 0011869

说明

《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。

- 《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。
- 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 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: 北京市财政局



二〇一三年 十月 二十五日

中华人民共和国财政部制


 THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
 中国注册会计师协会

姓名 Full name 王彩霞
 性别 Sex 女
 出生日期 Date of birth 1983-08-05
 工作单位 Working unit 安徽会计师事务所(特殊普通合伙) 芜湖分所
 身份证号码 Identity card No. 340123198308053622





 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: 110100320074
 No. of Certificate
 批准注册协会: 安徽省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2011-06-28
 Date of Issuance 年 /y 月 /m 日 /d



 2021年6月30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 /y 月 /m 日 /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 /y 月 /m 日 /d



姓名: 庄健
 Full name: 庄健
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1992-02-28
 Date of birth: 1992-02-28
 工作单位: 安徽会计师事务所(特殊普通合伙) 安徽分所
 Working unit: 安徽会计师事务所(特殊普通合伙) 安徽分所
 身份证号码: 340121199202285830
 Identity card No.: 340121199202285830



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: 110100320306
 No. of Certificate: 110100320306
 批准注册协会: 安徽省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 安徽省注册会计师协会
 发证日期: 2019-06-21
 Date of Issuance: 2019-06-21



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.

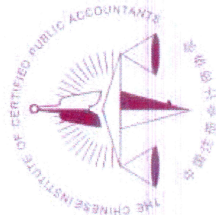


年 /y 月 /m 日 /d

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 /y 月 /m 日 /d



姓名 崔梅
 Full name
 性 别 女
 Sex
 出生日期 1990-02-18
 Date of birth
 工作单位 安徽会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit
 身份证号 341623199002189108
 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: 110100321125
 No. of Certificate

批准注册协会: 安徽省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2023-03-10 年 月 日
 Date of issuance 3 /m /d