

内蒙古大唐药业股份有限公司
募集资金存放与使用情况鉴证报告

大华核字[2024] 0011004323 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。
报告编码：京2484A8NZ87



内蒙古大唐药业股份有限公司
募集资金存放与使用情况鉴证报告
(2023 年度)

	目 录	页 次
一、	募集资金存放与使用情况鉴证报告	1-2
二、	内蒙古大唐药业股份有限公司 2023 年度募集 资金存放与使用情况的专项报告	1-8



募集资金存放与使用情况鉴证报告

大华核字[2024]0011004323 号

内蒙古大唐药业股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的内蒙古大唐药业股份有限公司（以下简称大唐药业公司）《2023 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》（以下简称“募集资金专项报告”）。

一、董事会的责任

大唐药业公司董事会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（2022 年修订）》、《北京证券交易所股票上市规则（试行）》有关规定及相关格式指引规定编制募集资金专项报告，并保证其内容真实、准确和完整，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

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对大唐药业公司募集资金专项报告发表鉴证意见。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》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对大唐药业公司募集资金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，我们实施了包括了解、询问、检查、重新计算以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见



提供了合理的基础。

三、鉴证结论

我们认为，大唐药业公司募集资金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（2022年修订）》、《北京证券交易所股票上市规则（试行）》有关规定及相关格式指引规定编制，在所有重大方面公允反映了大唐药业公司2023年度募集资金存放与使用情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供大唐药业公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为大唐药业公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：



周鑫

中国注册会计师：



张洁

二〇二四年三月十八日



内蒙古大唐药业股份有限公司

2023 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

根据中国证券监督管理委员会《关于核准内蒙古大唐药业股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票批复》（证监许可[2020]1297号），公司于2020年7月13日向不特定合格投资者公开发行股票35,360,000股，每股面值1元，每股发行价格8.19元，募集资金总额为人民币289,598,400.00元，扣除发行费用（不含税）28,148,483.03元，募集资金净额261,449,916.97元。

2020年7月16日，公司上述募集资金已全部到位，业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）以“大华验字[2020]000339号”《验资报告》验证确认。

（二）募集资金使用和结余情况

截止2023年12月31日，公司募集资金使用情况如下：

项目	金额（元）
募集资金总额	289,598,400.00
发行费用	28,148,483.03
募集资金净额	261,449,916.97
减：累计使用募集资金金额	276,056,883.40
其中：本年度使用募集资金金额	83,259,354.18
银行理财产品	0.00
加：累计理财产品收益	13,049,110.37
其中：本年度理财产品收益	310,900.00
累计收到利息收入扣除手续费净额	1,557,856.06
其中：本年度收到利息收入扣除手续费净额	282,309.28
募集资金专户余额	0.00



二、募集资金管理和存放情况

（一）募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》等法律法规，结合公司实际情况，制定了《募集资金管理办法》（以下简称“管理办法”），并经第二届董事会第十一次会议和 2020 年第三次临时股东大会审议通过。2022 年 1 月 24 日公司第三届董事会第三次会议审议通过了《关于修订<募集资金管理办法>的议案》，修订后的《管理办法》经 2022 年第一次临时股东大会审议通过后生效。2023 年 10 月 27 日公司第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于修订<募集资金管理办法>的议案》，修订后的《管理办法》经 2023 年第二次临时股东大会审议通过后生效。

根据《管理办法》，公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并于 2020 年 7 月公司与中泰证券股份有限公司、中国银行股份有限公司呼和浩特麦迪逊花园支行签署了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利义务。截止 2023 年 12 月 31 日，公司严格按照《募集资金三方监管协议》的规定存放和使用募集资金。

公司在中国银行设立的募集资金专户所存放的募集资金（包括利息收入）已按规定使用完毕，公司于 2023 年 12 月 21 日办理完成中国银行募集资金专户的注销手续。上述募集资金专户注销后，《募集资金三方监管协议》相应终止。

（二）募集资金存放情况

截止 2023 年 12 月 31 日，募集资金的存放情况如下：

开户银行	银行账号	2023 年 12 月 31 日余额（元）
中国银行股份有限公司呼和浩特市麦迪逊花园支行	150866309308	已销户
合计		

三、本报告期募集资金的实际使用情况

（一）募集资金使用情况



截止到 2023 年 12 月 31 日，公司本年使用募集资金 83,259,354.18 元，公司累计使用募集资金 276,056,883.40 元，2023 年度募集资金实际使用情况详见附表《募集资金使用情况对照表》。

募投项目可行性不存在重大变化。

（二）募集资金置换情况

无

（三）闲置募集资金暂时补充流动资金情况

无

（四）闲置募集资金购买理财产品情况

报告期，公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理的情况如下：

委托方名称	委托理财产品类型	产品名称	委托理财金额（元）	委托理财起始日期	委托理财终止日期	收益类型	预计年化收益率
内蒙古大唐药业股份有限公司	结构性存款	定制型结构性存款	22,550,000.00	2022-12-30	2023-2-28	保本保最低收益型	1.4000%
内蒙古大唐药业股份有限公司	结构性存款	定制型结构性存款	22,450,000.00	2022-12-30	2023-3-1	保本保最低收益型	4.2000%
内蒙古大唐药业股份有限公司	结构性存款	定制型结构性存款	22,500,000.00	2023-3-10	2023-3-30	保本保最低收益型	3.6100%
内蒙古大唐药业股份有限公司	结构性存款	定制型结构性存款	21,500,000.00	2023-3-10	2023-3-31	保本保最低收益型	1.3900%
内蒙古大唐药业股份有限公司	结构性存款	定制型结构性存款	11,000,000.00	2023-5-10	2023-5-30	保本保最低收益型	1.4000%
内蒙古大唐药业股份有限公司	结构性存款	定制型结构性存款	9,000,000.00	2023-5-10	2023-5-31	保本保最低收益型	3.5000%



委托方名称	委托理财产品类型	产品名称	委托理财金额(元)	委托理财起始日期	委托理财终止日期	收益类型	预计年化收益率
内蒙古大唐药业股份有限公司	结构性存款	定制型结构性存款	6,250,000.00	2023-7-13	2023-7-31	保本保最低收益型	3.1000%
内蒙古大唐药业股份有限公司	结构性存款	定制型结构性存款	6,750,000.00	2023-7-13	2023-7-28	保本保最低收益型	1.3000%

公司第三届董事会第七次会议和 2022 年第四次临时股东大会审议通过了《关于使用闲置募集资金购买理财产品的议案》，在确保资金安全、不影响募投资项目资金使用的前提下，公司拟使用不超过人民币 1.8 亿元闲置募集资金购买安全性高、流动性好、可以保障投资本金安全的理财产品，理财产品的期限不超过六个月，在此额度范围内，资金可以滚动使用。

公司 2023 年第三届董事会第十二次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金购买理财产品的议案》，公司拟使用不超过人民币 3,000 万元闲置募集资金购买安全性高、流动性好、可以保障投资本金安全的理财产品，以提高闲置资金使用效率，为公司及股东获取更多的回报。理财产品的期限不超过六个月，在此额度范围内，资金可以滚动使用。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司利用闲置募集资金购买银行理财产品余额为 0.00 元。

(五) 超募资金使用情况

无

(六) 募集资金使用的其他情况

公司拟使用募集资金投资的项目中“大唐药业健康科技产业园区项目”预计工程建设总周期为 3 年，建设期为 2020 年 6 月-2023 年 6 月。由于自 2020 年以



来，新冠疫情对项目进度产生了较大影响，该项目的投资进度及建设进度预计均有所延后。为保证募投项目的建设成果能满足公司战略发展规划的要求，公司充分考虑募集资金实际使用情况、募投项目建设现状，审慎决定将募投项目“大唐药业健康科技产业园区项目”的规划建设期延长。经 2023 年 1 月 3 日召开的第三届董事会第十次会议、第三届监事会第九次会议审议通过了《关于公司部分募投项目延期的议案》，将募投项目“大唐药业健康科技产业园区项目”的规划建设期延长至 2023 年 12 月 31 日。

截至报告期末，大唐药业健康科技产业园区项目的基础建设已经完成，生产车间设备调试进入试运行阶段。

四、变更募集资金用途的资金使用情况

公司 2022 年 11 月 17 日，召开第三届董事会第九次会议、第三届监事会第八次会议，于 2022 年 12 月 5 日召开 2022 年第五次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，将截止 2022 年 11 月 12 日原募投项目“营销体系建设及品牌推广项目”的募集资金余额 6,427.63 万元，以及募集资金专户扣除手续费后取得的理财收益、利息收入（实际金额以募集资金专用账户使用完毕时产生的收益金额为准），全部用于“大唐药业健康科技产业园区项目”。变更募集资金用途后，“大唐药业健康科技产业园区项目”拟使用的募集资金为 24,427.63 万元。

2023 年度，公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

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，并及时、真实、准确、完整地对募集资金使用情况进行了披露，不存在募集资金使用及披露的违规情形。

六、保荐机构核查意见



经核查，保荐机构认为：大唐药业 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》《北京证券交易所证券发行上市保荐业务管理细则》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等相关规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，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。

七、会计师鉴证意见

我们认为，大唐药业募集资金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（2022 年修订）》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》有关规定及相关格式指引规定编制，在所有重大方面公允反映了大唐药业公司 2023 年度募集资金存放与使用情况。

内蒙古大唐药业股份有限公司（盖章）



附表

募集资金使用情况表

编制单位：内蒙古大唐药业股份有限公司

金额单位：人民币元

募集资金净额	261,449,916.97		本年度投入募集资金总额	83,259,354.18						
报告期内变更用途的募集资金总额										
累计变更用途的募集资金总额	64,276,270.80		已累计投入募集资金总额	276,056,883.40						
累计变更用途的募集资金总额比例	24.58%									
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、大唐药业健康科技产业园区项目	否	180,000,000.00	244,276,270.80	81,841,275.58	258,883,237.23	105.98%	不适用	不适用	不适用	否
2、营销体系建设及品牌推广项目	否	65,000,000.00	723,729.20		723,729.20	100.00%	不适用	不适用	不适用	否
3、补充流动资金	否	16,449,916.97	16,449,916.97	1,418,078.60	16,449,916.97	100.00%	不适用	不适用	不适用	否
合计		261,449,916.97	261,449,916.97	83,259,354.18	276,056,883.40	105.59%				
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体募投项目)	<p>根据公司 2020 年 7 月 16 日披露的《公开发行说明书》，公司拟使用募集资金投资的项目中“大唐药业健康科技产业园区项目”预计工程建设总周期为 3 年，建设期为 2020 年 6 月-2023 年 6 月。由于自 2020 年以来，新冠疫情对项目进度产生了较大影响，该项目的投资进度及建设进度预计均有所延后。为保证募投项目的建设成果能满足公司战略发展规划的要求，公司充分考虑募集资金实际使用情况、募投项目建设现状，审慎决定将募投项目“大唐药业健康科技产业园区项目”的规划建设期延长。经 2023 年 1 月 3 日召开的第三届董事会第十次会议、第三届监事会第九次会议审议通过了《关于公司部分募投项目延期的议案》，将募投项目“大唐药业健康科技产业园区项目”的规划建设期延长至 2023 年 12 月 31 日。独立董事、监事会和保荐机构中泰证券股份有限公司均发表了同意意见。</p>									
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	无
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	<p>为提高资金使用效率，合理利用闲置募投资金，获取较好的投资回报，公司第三届董事会第七次会议和2022年第四次临时股东大会审议通过了《关于使用闲置募集资金购买理财产品的议案》，在确保资金安全、不影响募投项目资金使用的前提下，公司拟使用不超过人民币1.8亿元闲置募集资金购买安全性高、流动性好、可以保障投资本金安全的理财产品，理财产品的期限不超过六个月，在此额度范围内，资金可以滚动使用。公司2023年第三届董事会第十二次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金购买理财产品》，公司拟使用不超过人民币3,000万元闲置募集资金购买安全性高、流动性好、可以保障投资本金安全的理财产品，以提高闲置资金使用效率，为公司及股东获取更多的回报。理财产品的期限不超过六个月，在此额度范围内，资金可以滚动使用。截至2023年12月31日，公司利用闲置募集资金购买银行理财产品金额为0.00元。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无





统一社会信用代码

91110108590676050Q

营业执照

(副本) (7-1)



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 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 梁春

出资额 2950万元

成立日期 2012年02月09日

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

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；无（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。）

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

登记机关



2023年08月30日



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



会计师事务所 执业证书

名称：大华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：梁春

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010148

批准执业文号：京财会许可[2011]0101号

批准执业日期：2011年11月03日



**此件仅用于业务报
告专用，复印无效。**



证书序号：0000093

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：北京市财政局

二〇一七年十月七日

中华人民共和国财政部制





姓名	周鑫
Full name	_____
性别	男
Sex	_____
出生日期	1980-06-22
Date of birth	_____
工作单位	大华会计师事务所(特殊普通
Working unit	合伙) 内蒙古分所
身份证号码	150204800622127
Identity card No.	_____



150200030018

证书编号:
No. of Certificate

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance

2007 11 07

内蒙古注册会计师协会

年度检验登记



周鑫2021年度年检通过

一年。
after



周鑫2018年度年检通过



周鑫2020年度年检通过





姓名	张洁
Full name	_____
性别	女
Sex	_____
出生日期	1994-09-14
Date of birth	_____
工作单位	大华会计师事务所(特殊普通合伙)内蒙古分所
Working unit	_____
身份证号码	152824199409142320
Identity card No.	_____



张洁 110101480795

110101480795

证书编号:
No. of Certificate
内蒙古注协

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of issuance
年 月 日
/ /

4

年度检验登记

Annual Renewal Registration



各，继续有效一年，
id for another year after



张洁2021年度年检通过

年 月 日
/ /

5

