

福安药业（集团）股份有限公司
2020年度募集资金实际存放
与使用情况的审核报告

永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

募集资金存放与实际使用情况审核报告

永专字（2021）第310077号

福安药业（集团）股份有限公司董事会：

我们接受委托，对后附的福安药业（集团）股份有限公司（以下简称“贵公司”）《2020年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》进行了审核。

一、管理层的责任

按照中国证监会《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》等文件的规定编制募集资金存放与实际使用情况专项报告，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是贵公司董事会的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核工作的基础上对贵公司年度募集资金存放与使用情况发表意见。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》的规定执行了审核工作，该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审核工作，以对年度募集资金存放与使用情况报告是否不存在重大错报获取合理保证。

在审核过程中，我们实施了检查有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表意见提供了合理的基础。

三、审核意见

我们认为，贵公司年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告编制符合相关规定，在所有重大方面公允反映了2020年度募集资金存放与实际使用的情况。

四、其他说明事项

本报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作其它目的。我们同意将本报告作为贵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。因使用不当造成的后果，与执行本审核业务的注册会计师及会计师事务所无关。

永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：杨欢

中国·北京

中国注册会计师：肖雪

二〇二一年三月三十日

福安药业（集团）股份有限公司
关于 2020 年度募集资金实际存放与使用情况的
专项报告

一、募集资金基本情况

1、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准重庆福安药业（集团）股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可 2011[315]号）核准，福安药业（集团）股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）采用公开发行方式发行人民币普通股（A 股）3,340.00 万股，发行价格为每股 41.88 元。截止 2020 年 12 月 31 日，本公司实际已向社会公开发行人民币普通股（A 股）3,340.00 万股，募集资金总额 1,398,792,000.00 元，扣除承销费、保荐费、审计费、律师费、信息披露等发行费用 97,607,112.44 元后，实际募集资金净额为人民币 1,301,184,887.56 元，超募资金 892,912,887.56 元。上述资金到位情况业经大信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了大信验字[2011]第 3-0010 文号的验资报告。

截止 2018 年末，公司募集资金及超募资金已使用完毕，募集资金账户均已注销，资金使用情况、结余情况如下表所示：（单位：元）

项目	募集资金	超募资金	合计
募得资金净额	408,272,000.00	892,912,887.56	1,301,184,887.56
加：存款利息收入	18,132,435.88	103,081,874.45	121,214,310.33
减：手续费支出	20,835.40	21,474.66	42,310.06
减：补充流动资金	28,696,410.44	561,831,143.70	590,527,554.14
减：募投项目使用	397,687,190.04	434,142,143.65	831,829,333.69
结余资金	0.00	0.00	0.00

2、配套募集资金基本情况

2016 年 4 月 28 日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准福安药业（集团）股份有限公司向山东只楚集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套

募集资金的批复》（证监许可[2016]942号），公司发行股份及支付现金购买烟台只楚药业有限公司（以下简称“只楚药业”）100%股权的资产重组获得证监会核准。根据该文件，公司于2016年5月完成只楚药业的工商变更以及主要现金对价的支付，2016年6月15日就本次非公开发行65,997,440股股份办理登记申请工作，股份于2016年6月30日上市，发行后公司股本总额变更为347,996,913股。2016年9月公司完成配套募集资金工作，非公开发行普通股48,573,881股，共募集人民币706,750,000.00元，扣除承销费32,340,255.04元后，实际募集资金净额为人民币674,409,744.96元。上述资金于2016年9月8日到位，业经北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了京永验字（2016）第21115文号的验资报告。

截至2020年12月31日，公司配套募集资金使用、结余情况如下：

项目		配套募集资金
募得资金净额		674,409,744.96
加：存款利息收入	2020年以前	6,229,072.78
	2020年度	935,330.52
	合计	7,164,403.30
减：手续费支出	2020年以前	2,784.88
	2020年度	828.22
	合计	3,613.10
减：补充流动资金	2020年以前	31,672,900.00
	2020年度	
	合计	31,672,900.00
减：募投项目使用	2020年以前	617,948,858.51
	2020年度	1,246,400.00
	合计	619,195,258.51
结余资金		30,702,376.65

二、募集资金管理情况

本公司对配套募集资金的使用实行专人审批，以保证专款专用。

截至2020年12月31日，配套募集资金的存储情况列示如下：（单位：元）

开户银行	银行账号	余额	账户性质
招商银行烟台分行营业部	535902537210901	30,702,376.65	对公智能通知存款
配套募集资金小计		30,702,376.65	

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金使用情况表

配套募集资金使用情况表详见本报告附件 1。

(二) 募集资金投资项目无法单独核算效益之情况说明

本公司 2020 年配套募集资金投资不存在无法单独核算效益的情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

(一) 变更募集资金投资项目情况

变更配套募集资金投资项目情况详见本报告附件 2。

(二) 募集资金投资项目对外转让或置换情况

2013 年度，公司使用超募资金 170,000,000.00 元永久补充流动资金；使用募集资金置换以银行承兑汇票支付募投项目而垫付的自有资金 2,250,000.00 元。

2014 年度，公司使用募集资金置换以银行承兑汇票支付募投项目而垫付的自有资金为 7,606,972.50 元。

2015 年度，公司使用超募资金 250,000,000.00 元永久补充流动资金；使用募集资金置换以银行承兑汇票支付募投项目而垫付的自有资金 4,747,066.60 元。

2016 年度，公司使用募集资金置换以银行承兑汇票支付募投项目而垫付的自有资金 9,285,479.50 元；公司使用募集资金项目结余资金补充流动资金 20,027,285.27 元；公司使用超募资金项目结余资金补充流动资金 131,471,640.86 元。

2017 年度，公司使用超募资金项目结余资金补充流动资金 9,938,992.08 元。

2018 年度，公司使用募集资金置换以银行承兑汇票支付募投项目而垫付的自有资金 187,181.00 元。公司使用募集资金项目结余资金补充流动资金 8,669,125.17 元；公司使用超募资金项目结余资金补充流动资金 420,510.76 元；公司使用配套募集资金项目结余资金补充流动资金 31,672,900.00 元。2018 年

度公司募集资金付错并退回 1,284,122.87 元，配套募集资金付错并退回 1,034,240.00 元。

2019 年度，公司配套募集资金付错并退回并重新支付 623,321.68 元。

2020 年度，公司配套募集资金付错并退回并重新支付 57,280.00 元。

五、使用闲置募集资金投资产品情况

公司于 2018 年 10 月 26 日召开第三届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于子公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》。公司子公司福安药业集团烟台只楚药业有限公司为提高募集资金使用效率和收益，在不影响募集资金投资项目正常实施、不影响公司正常运营、保证资金安全性和流动性的前提下拟继续使用暂时闲置募集资金不超过 3,000 万元进行现金管理。

公司 2020 年 10 月 29 日召开第四届董事会第十六次会议，审议通过了《关于子公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》。公司子公司福安药业集团烟台只楚药业有限公司为提高募集资金使用效率和收益，在不影响募集资金投资项目正常实施、不影响公司正常运营、保证资金安全性和流动性的前提下拟继续使用暂时闲置募集资金不超过 3,000 万元进行现金管理。

根据董事会决议，公司本报告期，进行现金管理体情况如下：（单位：万元）

公司名称	具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
福安药业集团烟台只楚药业有限公司	银行理财产品	募集资金	9,000.00		
合计	——	——	9,000.00		

六、募集资金使用及披露中存在的问题

公司募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符，不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况，也不存在募集资金违规使用的情形。

附件：1、配套募集资金使用情况表

附件：2、变更配套募集资金投资项目情况表

福安药业（集团）股份有限公司董事会

2021 年 3 月 30 日

附件 1:

配套募集资金使用情况表

单位：元

募集资金总额		674,409,744.96				本年度投入募集资金总额		1,246,400.00			
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00				累计变更用途的募集资金总额		30,000,000.00			
累计变更用途的募集资金总额比例		4.45%				已累计投入募集资金总额		650,868,158.51			
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)	本报告期 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	本报告期 实现的 效益	截止报告 期末累计 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											
本次交易的现 金对价	否	539,737,248.00	539,737,248.00	0	539,737,248.00	100.00	不适用	不适用	不适用	不适用	否
中介机构费	否	3,440,000.00	3,440,000.00	0	3,440,000.00	100.00	不适用	不适用	不适用	不适用	否
只楚药业新产 品研发费用	是	30,000,000.00	30,000,000.00	1,246,400.00	6,458,415.95	21.53	2023年6 月30日	不适用	不适用	不适用	是
只楚药业土地 购置费用	否	56,000,000.00	24,327,100.00	0.00	24,327,097.60	100.00	不适用	不适用	不适用	不适用	否
补充只楚药业 营运资金	否	45,232,496.96	45,232,496.96	0.00	45,232,496.96	100.00	不适用	不适用	不适用	不适用	否

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)	本报告期投入金额	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	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
募集资金补充流动资金	否		31,672,900.00		31,672,900.00	100.00	不适用	不适用	不适用	不适用	否
合计	--	674,409,744.96	674,409,744.96	1,246,400.00	650,868,158.51					--	--
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	<p>只楚药业新产品研发项目包括硫辛酸分散片、注射用精氨酸铜洛芬五味痔疮胶囊。硫辛酸分散片只楚药业已经获得临床试验批件，但鉴于其生产工艺难度较大，生产成本较高，以及在前期实验过程中遇到的问题，从目前最新的药品注册政策角度看，继续投入开发该产品存在较大风险，按照原有计划开展很难达到预期目标；注射用精氨酸铜洛芬基于国家法规政策的重大变化，参考同行业情况以及市场前景、已经完成的工作等各方面综合评估考量，决定终止该项目的研究开发；五味痔疮胶囊从已完成的临床试验情况，结合专家意见，考虑到需要重新开展药学补充研究工作及相关实验，拟终止该品种的研究开发。</p> <p>为了使产品研发更好的服务于公司长期的发展战略和实际需要，更高效合理的使用募集资金，发挥其最大效益，根据目前只楚药业产品研发的实际情况，并结合未来一段时期公司的研发计划，公司拟将募集资金投向变更为α-硫辛酸片、非布司他片的研发。</p>										
募集资金的金额、用途及使用进展情况	<p>公司2017年11月30日召开的公司第三届董事会第十七次会议，审议通过了《关于变更只楚药业新产品研发项目的议案》，同意公司终止五味痔疮胶囊、硫辛酸分散片以及注射用精氨酸铜洛芬的研发工作，将拟投向上述三个品种的3000万元募集资金变更为研发α-硫辛酸片、非布司他片。</p>										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>公司预先投入募投项目的自筹资金为54,317.72万元，该金额经会计师的审核，公司独立董事、监事会及保荐机构发表同意的明确意见，并于2016年9月13日在中国证监会创业板指定信息披露网站上予以公告。2016年度，配套募集资金9月通过从募集资金专户划转至公司自有资金账户，置换54,317.72万元，但由于考虑到9月份配套发行的股份尚未上市，为确保资金安全，股东利益，公司当月及时将置换金额转回募集资金专户，在2016年10月配套发行的股份上市后，再进行置换，公司于2016年内完成置换。</p>										

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	只楚药业土地购置费用预算时按土地评估价格测算，预计需要 5,600 万元，在项目实施过程中，该宗土地评估备案单价为 528 元/平方米，评估总地价为 5,847.86 万元。烟台市国土资源局依据山东省人民政府鲁政发【2004】116 号文、烟国土资发【2009】364 号文，按评估价格备案价格的 40%收取土地出让金，即 2,339.14 万元，在缴纳契税后，土地购置费用实际总计支付 2,432.71 万元，项目节余募集资金 3,167.29 万元。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户以对公智能通知存款或结构性存款的形式进行存放和管理。
募集资金其他使用情况	不适用
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	2018 年度，汇款错误并退回 103.42 万元。2019 年度，汇款错误并退回 62.33 万元。2020 年度，汇款错误并退回 5.73 万元。

附件 2:

变更配套募集资金投资项目情况表

单位：元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额 (2)	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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
只楚药业新产品研发: α -硫辛酸片、非布司他片	新产品研发: 五味痔疮胶囊、硫辛酸分散片以及注射用精氨酸铜洛芬	30,000,000.00	1,246,400.00	6,458,415.95	21.53	2023年6月30日	不适用	不适用	不适用
合计		30,000,000.00	1,246,400.00	6,458,415.95	21.53				
变更原因、决策程序及信息披露情况说明 (分具体项目)	<p>新产品——五味痔疮胶囊、硫辛酸分散片以及注射用精氨酸铜洛芬的研发项目:</p> <p>硫辛酸分散片只楚药业已经获得临床试验批件, 但鉴于其生产工艺难度较大, 生产成本较高, 以及在前期实验过程中遇到的问题, 从目前最新的药品注册政策角度看, 继续投入开发该产品存在较大风险, 按照原有计划开展很难达到预期目标; 注射用精氨酸铜洛芬基于国家法规政策的重大变化, 参考同行业情况以及市场前景、已经完成的工作等各方面综合评估考量, 决定终止该项目的研究开发; 五味痔疮胶囊从已完成的临床试验情况, 结合专家意见, 考虑到需要重新开展药学补充研究工作及相关实验, 拟终止该品种的研究开发。</p> <p>为了使产品研发更好的服务于公司长期的发展战略和实际需要, 更高效合理的使用募集资金, 发挥其最大效益, 根据目前只楚药业产品研发的实际情况, 并结合未来一段时期公司的研发计划, 公司拟将募集资金投向变更为 α-硫辛酸片、非布司他片的研发。本次变更募集资金用途事项已经于 2017 年 11 月 30 日召开的公司第三届董事会第十七次会议审议通过并公告。</p>								
未达到计划进度的情况和原因 (分具体项目)	不适用								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用								