

广西梧州中恒集团股份有限公司  
募集资金存放与实际使用情况的  
鉴证报告

永证专字[2021]第 310084 号

永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

## 目 录

募集资金存放与实际使用情况的鉴证报告.....	1-2
关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告（2020 年度）.....	3-9
会计师事务所营业执照、资格证书.....	10-14

## 募集资金存放与实际使用情况的 鉴证报告

永证专字(2021)第310084号

广西梧州中恒集团股份有限公司全体股东:

我们接受委托,对后附的广西梧州中恒集团股份有限公司(以下简称:“贵公司”)董事会编制的截至2020年12月31日止的《关于2020年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》进行了专项鉴证。

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》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》和上海证券交易所《上市公司日常信息披露工作备忘录第一号临时公告格式指引第十六号上市公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》等有关规定的要求编制募集资金存放与实际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是贵公司董事会的责任。我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对募集资金存放与实际使用情况的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。该准则要求我们遵守职业道德规范,计划和实施鉴证工作,以对募集资金存放与实际使用情况的专项报告是否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》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》和上海证券交易所《上市公司日常信息披露工作备忘录第一号临时公告格式指引第十六号上市公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》等有关规定编制,在所有重大方面如实反映贵公司2020年度募集资金存放与实际使用情况获取合理保证。

合理保证的鉴证工作涉及实施鉴证程序,以获取有关募集资金存放与实际使用情况的专

项报告是否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》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》和上海证券交易所《上市公司日常信息披露工作备忘录第一号临时公告格式指引第十六号上市公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》等有关规定编制，在所有重大方面如实反映贵公司 2020 年度募集资金存放与实际使用情况的充分适当证据。选择的鉴证程序取决于我们的职业判断，包括对由于舞弊或错误导致的募集资金存放与实际使用情况专项报告的重大错报风险的评估。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、询问、检查、重新计算等我们认为必要的鉴证程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，贵公司董事会编制的截至 2020 年 12 月 31 日止的《关于 2020 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》在所有重大方面已经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》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》和上海证券交易所《上市公司日常信息披露工作备忘录第一号临时公告格式指引第十六号上市公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》等有关规定编制，并在所有重大方面如实反映了贵公司 2020 年度募集资金存放与实际使用情况。

本专项报告仅供贵公司用于按照上述规定的要求在 2020 年度报告中披露之目的使用，不得用作任何其他目的。



永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京



中国注册会计师



中国注册会计师



二〇二一年三月二十九日

# 广西梧州中恒集团股份有限公司

## 关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告

(2020 年度)

根据中国证监会《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》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》和《广西梧州中恒集团股份有限公司募集资金管理办法》的相关规定，现将广西梧州中恒集团股份有限公司（以下简称“本公司”）2020 年度募集资金存放和实际使用情况报告如下：

### 一、募集资金基本情况

#### （一）实际募集资金金额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准广西梧州中恒集团股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可（2014）1092 号）核准，本公司于 2014 年 11 月 13 日向特定对象非公开发行了人民币普通股（A 股）股票 66,621,521 股，每股面值 1 元，发行价格为人民币 14.26 元，共募集资金人民币 950,022,889.46 元，扣除发行费用人民币 12,750,000.00 元，实际募集资金净额人民币 937,272,889.46 元。

上述募集资金到位情况已经中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具中审亚太验字（2014）011205 号验资报告。

根据广西梧州中恒集团股份有限公司第八届董事会第五次会议及 2017 年第一次临时股东大会变更募集资金投资项目事项决议，本次变更募集资金投资项目资金 650,055,576.90 元已于 2018 年 1 月 22 日全部缴存至本公司控股子公司广西梧州制药（集团）股份有限公司在交通银行梧州分行开立的人民币募集资金专户银行账号内，实际收到募集投资置换项目资金 650,055,576.90 元。

上述募集投资置换项目资金到位情况已由中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）于 2018 年 1 月 30 日出具的众环专字（2018）010046 号《鉴证报告》鉴证。

（二）新药科研开发中心及中试基地建设项目以前年度已使用金额、本年度使用金额及当前余额

时间	金额（元）
2014 年 11 月 13 日募集资金总额	950,022,889.46
减：发行费用	12,750,000.00

时间	金额（元）
2014年11月13日实际募集资金净额	937,272,889.46
加：以前年度利息收入	19,174,559.81
加：以前年度其他转入	3,109,571.04
减：以前年度已使用金额	787,020,275.82
截至2019年12月31日止募集资金专户余额	172,536,744.49
加：本年度利息收入	4,392,234.43
减：本年度已使用金额	8,713,009.65
截至2020年12月31日止募集资金专户余额	168,215,969.27

注：以前年度其他转入包括：（1）2015年2月从募集资金账户划出的募集资金项目工程安全防护、文明施工措施费保证金，于2016年转回2,848,562.87元；（2）2015年9月从募集资金账户划出的募集资金项目道路挖掘保证金，于2016年转回187,200.00元；（3）2014年12月从募集资金账户划出的募集资金项目建设报建费，于2017年转回73,808.17元。

（三）制药新基地三期（粉针剂车间（三期）及固体制剂车间（二期）项目）以前年度已使用金额、本年度使用金额及当前余额

时间	金额（元）
截至2018年1月22日止募集资金专户余额	650,055,576.90
加：以前年度利息收入	34,469,753.00
减：以前年度已使用金额	67,481,713.71
减：置换支出金额（以前年度自筹资金预先投入）	69,393,764.59
截至2019年12月31日止募集资金专户余额	547,649,851.60
加：本年度利息收入	18,371,348.58
减：本年度已使用金额	2,522,271.16
截至2020年12月31日止募集资金专户余额	563,498,929.02

注：1. 2018年度自筹资金预先投入置换支出金额69,393,764.59元，其中：12,286,813.25元为本年度自筹资金预先投入募投项目金额，57,106,951.34元为以前年度自筹资金预先投入募投项目金额，该置换支出金额已由中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）于2018年3月28日出具的众环专字（2018）010108号《鉴证报告》鉴证，并在2018年3月30日置换35,000,000.00元，4月4日分别置换19,393,764.59元和15,000,000.00元。

2. 截至2020年12月31日止募集资金专户余额563,498,929.02元，其中54,099,276.90元为募投项目投资计划外预备资金。

## 二、募集资金管理情况

### （一）募集资金管理制度的制定和执行情况

本公司已按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司证券发行管理办法》、《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》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》等法律法规的要求，制定了《广西梧州中恒集团股份有限公司募集资金管理办法》。

根据本公司的募集资金管理制度，本公司开设了专门的银行账户对募集资金进行专户存储。所有募集资金项目投资的支出，在募集资金使用计划或本公司预算范围内，由项目管理部门提出申请，财务部门核实、总经理审批，项目实施单位执行。募集资金使用情况由本公司审计部门进行日常监督。财务部门定期对募集资金使用情况进行检查，并将检查情况报告董事会、监事会。

(二) 募集资金在专项账户的存放情况

本公司控股子公司南宁中恒投资有限公司在交通银行股份有限公司梧州分行新兴支行（账号 454060200018170828728）开设了 1 个募集资金存放专项账户。截至 2020 年 12 月 31 日止，募集资金存放专项账户的余额如下：

开户行	账号	余额（元）	备注
交通银行股份有限公司梧州分行新兴支行	454060200018170828728	168,215,969.27	
合计		168,215,969.27	

本公司控股子公司广西梧州制药（集团）股份有限公司在交通银行股份有限公司梧州分行营业部（账号 454060900018150401207）开设了 1 个募集资金存放专项账户。截至 2020 年 12 月 31 日止，募集资金存放专项账户的余额如下：

开户行	账号	余额（元）	备注
交通银行股份有限公司梧州分行营业部	454060900018150401207	563,498,929.02	
合计		563,498,929.02	

(三) 募集资金三方监管情况

本公司开设了专门的银行专项账户对募集资金存储，并于 2014 年 11 月 24 与保荐机构招商证券股份有限公司、交通银行股份有限公司梧州分行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，对募集资金的使用实施严格审批，以保证专款专用。三方监管协议与上海证券交易所《募集资金专户存储三方监管协议》不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

变更部分募集资金投资项目后，本公司、本公司控股子公司广西梧州制药（集团）股份有限公司于 2018 年 2 月 6 日与交通银行股份有限公司梧州分行、招商证券股份有限公司共同签订了《募集资金三方监管协议》（以下简称“《三方监管协议》”）。三方监管协议内容与上海证券交易所制订的《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。本次签订的三方监管协议，仅涉及“制药新基地三期（粉针剂车间（三期）及固体制剂车间（二期））项目”。

**三、本年度募集资金的实际使用情况**

# 募集资金使用情况对照表

单位：人民币元

募集资金总额		937,272,889.46		本年度投入募集资金总额		11,234,815.93						
变更用途的募集资金总额		650,055,576.90		已累计投入募集资金总额		281,308,847.97						
变更用途的募集资金总额比例		69.36%										
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)	2020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)=(1)-(2)	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
制药新基地三期(粉针剂车间(三期)及固体剂剂车间(二期)项目)	595,956,300.00	595,956,300.00	595,956,300.00	595,956,300.00	2,522,271.16	139,397,749.46	456,558,550.54	23.39%	2021.9	不适用	不适用	否
新药科研开发中心及中试基地建设项目		300,011,200.00	300,011,200.00	300,011,200.00	8,713,009.65	141,911,098.51	158,100,101.49	47.30%	2021.12	不适用	不适用	否
募投项目投资计划外预备资金	54,099,276.90	54,099,276.90	54,099,276.90									
未达到计划进度原因(分具体募投项目)												
项目可行性发生重大变化的情况说明												
无												
<p>1. 自公司本次非公开发行股票股东大会决议公告日2013年12月12日至2014年11月13日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目款项共计人民币509,304,954.83元。2014年11月25日，公司召开第七届董事会第十一次会议，审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司以非公开发行股票募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金共计人民币509,304,954.83元。截至2014年11月25日，公司以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金共计人民币509,304,954.83元。置换过</p>												



	<p>程中，误将非募投项目使用土地等占用资金作为募投项目进行置换，并将两个募投项目进行置换，并将两个募投项目使用的土地全部计入注射用血栓通产业化项目，2015年12月归还募集资金账户资金149,221,392.68元，将属于新药科研发中心及中试基地建设项目的61,275,755.49元从注射用血栓通产业化项目重新分类至新药科研发中心及中试基地建设项目中。</p> <p>2. 制药新基地三期（粉针剂车间（三期）及固体制剂车间（二期）项目）在变更募集资金投资项目的募集资金到位之前，为不影响项目建设进度，本公司已用自筹资金预先投入变更后的募集资金投资项目，自2017年10月24日本公司召开的第八届董事会第五次会议审议通过《变更部分募集资金投资项目的议案》至2018年2月6日期间，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目金额为69,393,764.59元，即可置换资金金额为69,393,764.59元，并已于2018年3月30日置换35,000,000.00元，2018年4月4日分别置换19,393,764.59元和15,000,000.00元。</p>
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	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	因募投项目尚未竣工，截至2020年12月31日，募集资金结余金额为731,714,898.29元（其中包含利息收入扣除银行手续费的净收入76,407,430.94元）。
募集资金其他使用情况	无

#### 四、变更募投项目的资金使用情况

本公司 2020 年度未发生变更募投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、完整对募集资金使用情况进行了披露，不存在募集资金使用及管理的违规情形。

#### 六、保荐机构对公司年度募集资金存放与使用情况所出具的专项核查报告的结论性意见

经核查，招商证券股份有限公司认为：“中恒集团 2020 年度募集资金的存放与使用情况符合《证券发行上市保荐业务管理办法》、《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》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司持续督导工作指引》和《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定（2013 年修订）》等有关法律法规和规范性文件的规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，募集资金使用的审批程序合法合规，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情形，有关募集资金存放与使用情况的信息披露真实、准确、完整。”

#### 七、其他重要事项

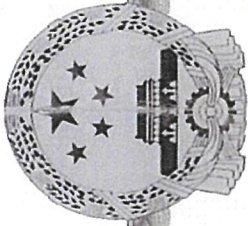
公司于 2021 年 2 月 19 日召开了第九届董事会第二十二次会议、第九届监事会第十一次会议，于 2021 年 3 月 10 日召开了 2021 年第一次临时股东大会，会议分别审议通过了《中恒集团关于变更部分募集资金用途暨关联交易的议案》。同意公司调整募集资金使用计划，停止建设“制药新基地三期（粉针剂车间（三期）及固体制剂车间（二期））项目”及“新药科研开发中心及中试基地建设项目”，将截至 2020 年 12 月 31 日尚未投入使用的募集资金 73,171.49 万元（最终变更募集资金金额以资金转出当日募集资金专户余额加上募集资金存款利息之和为准）用于“参与认购重庆莱美药业股份有限公司 2020 年非公开发行 A 股股票”。

截至 2021 年 3 月 24 日，广西梧州制药（集团）股份有限公司、南宁中恒投资有限公司已将上述资金及本年度产生的利息转入中恒集团开立募集资金专项账户。

广西梧州中恒集团股份有限公司董事会

二〇二一年三月二十九日





统一社会信用代码  
91110105085458861W

# 营业执照



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

名称 永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期 2013年12月20日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2013年12月20日至 长期

执行事务合伙人 吕江

主要经营场所 北京市朝阳区关东店北街1号2幢13层

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、法律、法规规定的其他业务；法律、法规和国家和本市产业政策批准后依批准内容和限制类项目的经营活动；(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。)



登记机关

2020年12月04日

证书序号: 0011966

## 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。
- 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》。

名称: 永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 吕江

主任会计师:

经营场所: 北京市朝阳区关东店北街一号(国安大厦13层)

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11000102

批准执业文号: 京财会许可〔2013〕0088号

批准执业日期: 2013年12月16日



中华人民共和国财政部制

会计师事务所  
**执业证书**  
 仅供出具报告使用  
 发证机关: 北京市财政局



证书序号: 000394

# 会计师事务所

## 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准  
永拓会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 吕江



证书号: 9



发证时间: 二〇一一年十一月十五日  
证书有效期至: 二〇一一年十一月十五日



姓名 Full name 梁小东  
 性别 Sex 男  
 出生日期 Date of birth 1974-06-23  
 工作单位 Working unit 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)南宁分所  
 身份证号码 Identity card No. 452421197406030457  
 (广西)



禁止使用

注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出  
 Agree the holder to be transferred from

转出转出  
 Stamp of the transfer-out firm of CPAs  
 2010年8月18日

同意转入  
 Agree the holder to be transferred to

转入转入  
 Stamp of the transfer-in firm of CPAs  
 2010年8月18日

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.



注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出  
 Agree the holder to be transferred from

转出转出  
 Stamp of the transfer-out firm of CPAs  
 2010年8月18日

同意转入  
 Agree the holder to be transferred to

转入转入  
 Stamp of the transfer-in firm of CPAs  
 2010年8月18日

证书编号: 450100350014  
 No. of Certificate

批准注册协会: 广西壮族自治区注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: Guangxi CPA Association

发证日期: 2009年12月11日  
 Date of Issuance: 2009年12月11日

批准日期: 2019年05月05日  
 Approval Date: 2019年05月05日



姓名 李海杰  
 Full name  
 性别 男  
 Sex  
 出生日期 1988-08-24  
 Date of birth  
 工作单位 北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)广西分所  
 Working unit  
 身份证号码 452124198808240356  
 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.

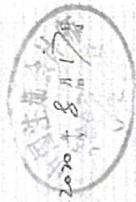
年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

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: 110001020019  
 No. of Certificate  
 批准注册团体: 广西壮族自治区注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs  
 发证日期: 2018年04月04日  
 Date of Issuance