

山西仟源医药集团股份有限公司

截至 2023 年 6 月 30 日止

前次募集资金使用情况报告及鉴证报告

## 目 录

	页 次
一、 前次募集资金使用情况报告的鉴证报告	1-2
二、 前次募集资金使用情况报告	1-7

# 关于山西仟源医药集团股份有限公司截至2023年6月30日止 前次募集资金使用情况报告的鉴证报告

信会师报字[2023]第ZA14902号

山西仟源医药集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的山西仟源医药集团股份有限公司（以下简称“仟源医药公司”）截至2023年6月30日止前次募集资金使用情况报告（以下简称“前次募集资金使用情况报告”）执行了合理保证的鉴证业务。

## 一、管理层的责任

仟源医药公司管理层的责任是按照中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第7号》的相关规定编制前次募集资金使用情况报告。这种责任包括设计、执行和维护与前次募集资金使用情况报告编制相关的内部控制，确保前次募集资金使用情况报告真实、准确、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

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对前次募集资金使用情况报告发表鉴证结论。

## 三、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。该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德规范，计划和实施鉴证工作，以对前次募集资金使用情况报告是否在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第7号》的相关规定编制，如实反映仟源医药公司截至2023年6月30日止前次募集资金使用情况获取合理保证。在执行鉴证工作过程中，我们实施了包括询

问、检查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作作为发表鉴证结论提供了合理的基础。

#### **四、鉴证结论**

我们认为，仟源医药公司截至2023年6月30日止前次募集资金使用情况报告在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第7号》的相关规定编制，如实反映了仟源医药公司截至2023年6月30日止前次募集资金使用情况。

#### **五、报告使用限制**

本报告仅供仟源医药公司为申请向特定对象发行股票之用，不适用于任何其他目的。

**立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)**

**中国注册会计师：谢嘉**

**中国注册会计师：蒋承毅**

**中国·上海**

**二〇二三年七月十九日**

## 山西仟源医药集团股份有限公司截至2023年6月30日止 前次募集资金使用情况报告

根据中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第7号》的相关规定，本公司将截至2023年6月30日止前次募集资金使用情况报告如下：

### 一、 前次募集资金基本情况

#### (一) 2020 年度向特定对象发行股票募集资金

经中国证券监督管理委员会《关于同意山西仟源医药集团股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可（2020）2273 号）批复，本公司以简易程序向 2 名特定对象发行人民币普通股（A 股）19,662,921 股，每股发行价格 7.12 元，募集资金总额 139,999,997.52 元，扣除发行费用人民币 6,419,432.89 元（不含增值税），募集资金净额为人民币 133,580,564.63 元。本公司于 2020 年 9 月 29 日收到扣除承销商承销及保荐费用 5,000,000.00 元后的募集资金 134,999,997.52 元。上述募集资金到位情况业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，出具了信会师报字[2020]第 ZA15700 号验资报告。

截至 2023 年 6 月 30 日止，2020 年向特定对象发行股票募集资金存储情况如下：

单位：人民币元

开户人	开户行	账号	初始存放金额	截止日余额	存储方式
山西仟源医药集团股份有限公司	大同银行股份有限公司大同御滨园支行	8868800801399000191261	134,999,997.52		已注销
杭州仟源保灵药业有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司杭州和睦支行	95220078801700000742	50,000,000.00	17,025,741.72	活期
杭州仟源保灵药业有限公司	中信银行杭州凤起支行	8110801012502097049	65,000,000.00		已注销
合计				17,025,741.72	

## （二）2021 年度向特定对象发行股票募集资金

经中国证券监督管理委员会《关于同意山西仟源医药集团股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可（2022）677 号）批复，本公司以简易程序向 5 名特定对象发行人民币普通股（A 股）13,647,642 股，每股发行价格 8.06 元，募集资金总额为人民币 109,999,994.52 元，扣除发行费用人民币 5,909,596.70 元（不含增值税），募集资金净额为人民币 104,090,397.82 元。本公司于 2022 年 4 月 21 日收到扣除承销商承销及保荐费用 4,750,000.00 元后的募集资金 105,249,994.52 元，上述募集资金到位情况业经立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）验证，出具了立信中联验字[2022]D-0014 号验资报告。

截至 2023 年 6 月 30 日止，2021 年向特定对象发行股票募集资金存储情况如下：

单位：人民币元

开户人	开户行	账号	初始存放金额	截止日余额	存储方式
山西仟源医药集团股份有限公司	山西银行大同御滨园支行	2009800000001476	105,249,994.52		已注销
杭州仟源保灵药业有限公司	广发银行股份有限公司杭州分行	9550880068029200307	103,784,277.44	43,893,637.22	活期
合计				43,893,637.22	

## 二、前次募集资金的实际使用情况

### （一）2020 年度向特定对象发行股票募集资金

#### 1、前次募集资金使用情况对照表

2020 年度向特定对象发行股票募集资金使用情况对照表请详见附表 1。

#### 2、前次募集资金实际投资项目变更情况

（1）于 2021 年 6 月，本公司变更“杭州仟源保灵药业有限公司药品研发项目”为“新药研发项目”。

本公司终止的“杭州仟源保灵药业有限公司药品研发项目”，其总投资为 5,390.88 万元，其中 2,472.48 万元用于购买研发设备及建设安装，2,918.40 万元

用于盐酸西那卡塞片、利伐沙班片药品研发。截至 2021 年 6 月 25 日止，“杭州仟源保灵药业有限公司药品研发项目”已投入 844.40 万元，结余募集资金金额为 4,155.60 万元。

2021 年 6 月 2 日国家组织药品集中采购办公室发布《全国药品集中采购文件（GY-YD2021-2）》公告，盐酸西那卡塞片和利伐沙班片均已纳入第五批集采目录。纳入集采后，中标药企将取得大部分市场份额，而且药品价格出现大幅下降，本公司再投入资金进行研发，取得药品批件后已经较难获得良好的经济效益，故本公司变更“杭州仟源保灵药业有限公司药品研发项目”为“新药研发项目”。

“新药研发项目”的项目实施主体仍为杭州仟源保灵药业有限公司（以下简称“仟源保灵”）；项目投资总额为 4,945 万元（不足部分由公司自筹解决）；项目实施内容：用于一个 10 万批量及以下符合 GMP 要求的固体制剂中试车间的建设和药品罗沙司他及胶囊、精氨酸培哌普利及片的开发研究；项目建设周期和资金使用计划：固定资产投入建设期为 12 个月，固定资产投入为 870 万元，研发项目建设周期为 3.5 年，研发投入为 4,075 万元。

2021 年 6 月 25 日，本公司第四届董事会第二十三次会议审议通过《关于变更募集投资项目之新药研发项目的议案》，独立董事发表了明确同意的意见。同日，本公司第四届监事会第十一次会议审议通过上述议案。保荐机构对本公司本次变更部分募集资金用途事项无异议。本公司于 2021 年 7 月 12 日召开 2021 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更募集资金投资项目之新药研发项目的议案》。此次变更已于巨潮资讯网上披露。

(2) 于 2022 年 8 月，本公司终止“杭州仟源保灵药业有限公司年产 3 亿片药品固体制剂生产线技改项目”，将剩余募集资金用于永久补充流动资金。

本公司终止的“杭州仟源保灵药业有限公司年产 3 亿片药品固体制剂生产线技改项目”，其总投资为 8,037.90 万元，使用募集资金 6,500.00 万元。截至 2022 年 8 月 25 日止，“杭州仟源保灵药业有限公司年产 3 亿片药品固体制剂生产线技改项目”已投入 30.00 万元，结余募集资金金额为 6,576.85 万元（含利息收入）。

2022 年 6 月 27 日，国家组织药品集中采购办公室关于发布《全国药品集中采购文件（GY-YD2022-1）》的公告，本公司募投项目涉及的主要产品依巴斯汀片在 2022 年 7 月 12 日第七批国家组织药品集采目录中未中标，中标药企将取得大部分公立医院机构的市场份额，将对本公司该药品销售增长造成一定的影响；目前本公司依巴斯汀片现有生产能力能够满足目前的市场需求，如果继续建设该募集资金项目势必造成过度投资，因此本公司终止“杭州仟源保灵药业有限公司年产 3 亿片药品固体制剂生产线技改项目”，将剩余募集资金用于永久补充流动资金。

2022 年 8 月 25 日，本公司第四届董事会第三十四次会议审议通过《关于终止部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，独立董事发表了明确同意的意见。同日，本公司第四届监事会第十八次会议审议通过上述议案。保荐机构对本公司本次变更部分募集资金用途事项无异议。本公司于 2022 年 9 月 13 日召开第一次临时股东大会，审议通过了《关于终止部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》。此次变更已于巨潮资讯网上披露。

### 3、暂时闲置募集资金使用情况

为提高募集资金的使用效率，获得一定的投资效益，公司在确保不影响募集资金投资项目建设以及募集资金使用计划的前提下，利用部分闲置募集资金进行现金管理。2020 年 9 月至 2021 年 2 月，公司累计购买七天通知存款 23,250 万元，累计赎回七天通知存款 23,250 万元，获得利息收入 550,166.25 元。公司于 2021 年 2 月 8 日召开第四届董事会第十七次会议、第四届监事会第九次会议，审议通过了《关于追认使用部分暂时闲置募集资金购买七天通知存款的议案》，经审议，董事会及监事会一致同意本公司使用闲置募集资金购买七天通知存款产品，是以确保公司募投项目投资所需资金为前提，不会影响公司募投项目的实施。

本公司于 2021 年 2 月 8 日召开第四届董事会第十七次会议、第四届监事会第九次会议，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》，同意公司在不影响募投项目建设资金需求和募投项目正常进行的前提下，使用不超过 5,000 万元的部分闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会批准之日起不超过 12 个月，到期将归还至公司募集资金专户。2021 年 2 月 18 日，公司使用闲置募集资金 2,000 万元暂时补充流动资金；2021 年 3 月 11 日，公司使用闲置募集资金 3,000 万元暂时补充流动资金。2022 年 2 月 7 日本公司已将用于暂时补充流动资金的募集资金 5,000 万元全部归还至募集资金专用账户，使用期限未超过 12 个月。

本公司于 2022 年 2 月 18 日召开第四届董事会第二十九次会议、第四届监事会第十四次会议，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》，同意公司在不影响募投项目建设资金需求和募投项目正常进行的前提下，使用不超过 5,000 万元的部分闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会批准之日起不超过 12 个月，到期将归还至公司募集资金专户。2022 年 2 月 22 日，公司使用闲置募集资金 5,000 万元暂时补充流动资金。2022 年 8 月 16 日，本公司已将用于暂时补充流动资金的募集资金 5,000 万元全部归还至募集资金专



用账户，使用期限未超过 12 个月。

#### 4、尚未使用的募集资金用途及去向

截至 2023 年 6 月 30 日止，2020 年向特定对象发行股票募集资金余额（含利息）为 17,025,741.72 元，尚未使用募集资金占 2020 年向特定对象发行股票募集资金净额的比例为 12.75%，尚未使用的募集资金余额将继续用于“杭州仟源保灵药业有限公司新药研发项目”。

### (二) 2021 年度向特定对象发行股票募集资金

#### 1、前次募集资金使用情况对照表

2021 年度向特定对象发行股票募集资金使用情况对照表请详见附表 2。

#### 2、暂时闲置募集资金使用情况

本公司于 2022 年 6 月 2 日召开第四届董事会第三十三次会议、第四届监事会第十七次会议，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》，同意本公司在不影响募投项目建设资金需求和募投项目正常进行的前提下，使用不超过 5,000 万元的部分闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会批准之日起不超过 12 个月，到期将归还至募集资金专户。2022 年 8 月 15 日，本公司使用闲置募集资金 5,000 万元暂时补充流动资金。2023 年 6 月 2 日，本公司已将用于暂时补充流动资金的募集资金 5,000 万元全部归还至募集资金专用账户，使用期限未超过 12 个月。

本公司于 2023 年 6 月 14 日召开第五届董事会第五次会议、第五届监事会第三次会议，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》，同意本公司在不影响募投项目建设资金需求和募投项目正常进行的前提下，使用不超过 5,000 万元的部分闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会批准之日起不超过 12 个月，到期将归还至募集资金专户。2023 年 6 月 26 日，本公司使用闲置募集资金 5,000 万元暂时补充流动资金。

#### 3、尚未使用的募集资金用途及去向

截至 2023 年 6 月 30 日止，2021 年向特定对象发行股票募集资金余额（含利息）为 93,893,637.22 元（其中：募集资金专户余额 43,893,637.22 元，闲置募集资金暂时补充流动资金 50,000,000 元），尚未使用募集资金占 2021 年向特定对象发行股票募集资金净额的比例为 90.20%，尚未使用的募集资金余额将继续用于

“药品研发项目”。

### 三、 前次募集资金投资项目产生的经济效益情况

#### (一) 2020 年度向特定对象发行股票募集资金

本公司终止“杭州仟源保灵药业有限公司年产 3 亿片药品固体制剂生产线技改项目”，将剩余募集资金用于永久补充流动资金，有利于提高募集资金的使用效率，同时满足公司日常经营的资金需要，但不直接产生经济效益。

本公司变更“杭州仟源保灵药业有限公司药品研发项目”为“新药研发项目”，“新药研发项目”属于技术研究开发类项目，不直接产生经济效益，其最终成果以新产品的形式体现。通过实施本项目将为公司提供强竞争力的新产品，增强公司核心竞争力和公司盈利能力，提升公司品牌价值知名度，有利于公司长期可持续发展。

偿还银行贷款有利于降低公司资产负债率，节约财务费用，优化资本结构，满足公司日常营运和业务增长需求，增强公司抗风险能力。

#### (二) 2021 年度向特定对象发行股票募集资金

“药品研发项目”属于技术研究开发类项目，不直接产生经济效益，其最终成果以新产品的形式体现。通过实施本项目将为公司提供强竞争力的新产品，增强公司核心竞争力和公司盈利能力，提升公司品牌价值知名度，有利于公司长期可持续发展。

### 四、 报告的批准报出

本报告于 2023 年 7 月 19 日经董事会批准报出。

附表：1-1、前次募集资金-2020 年度向特定对象发行股票募集资金使用情况对照表

1-2、前次募集资金-2021 年度向特定对象发行股票募集资金使用情况对照表

2-1、前次募集资金-2020 年度向特定对象发行股票募集资金投资项目实现效益情况对照表

2-2、前次募集资金-2021 年度向特定对象发行股票募集资金投资项目实现  
效益情况对照表

山西仟源医药集团股份有限公司

2023年7月19日

附表 1-1

前次募集资金—2020 年度向特定对象发行股票募集资金使用情况对照表

金额单位：人民币万元

募集资金总额：			13,358.06			已累计使用募集资金总额：			11,854.52		
						各年度使用募集资金总额：					
变更用途的募集资金总额：			10,625.60			2020 年：			2,001.02		
变更用途的募集资金总额比例：			79.54%			2021 年：			1,822.81		
						2022 年：			7,827.74		
						2023 年 1-6 月：			202.95		
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				项目达到预定可使用状态日期（或截止日项目完工程度）	
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额【注 1】	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额		
1	杭州仟源保灵药业有限公司年产 3 亿片药品固体制剂生产线技改项目	杭州仟源保灵药业有限公司年产 3 亿片药品固体制剂生产线技改项目	6,500.00	30.00	30.00	6,500.00	30.00	30.00		已终止，剩余募集资金用于永久补充流动资金	
2		永久补充流动资金		6,470.00	6,576.85		6,470.00	6,576.85	106.85【注 2】	2022 年 11 月 9 日	
3	杭州仟源保灵	杭州仟源保灵	5,000.00	844.40	844.40	5,000.00	844.40	844.40		已变更为“新药研发项目”	

	药业有限公司	药业有限公司								
	药品研发项目	药品研发项目								
4		新药研发项目		4,155.60	2,545.18		4,155.60	2,545.18	-1,610.42【注3】	2024年12月31日
5	偿还银行贷款	偿还银行贷款	2,500.00	1,858.06	1,858.08	2,500.00	1,858.06	1,858.08	0.02【注2】	2020年12月3日
合计			14,000.00	13,358.06	11,854.52	14,000.00	13,358.06	11,854.52		

注 1：扣减相关发行费用后，募集资金净额 13,358.06 万元。

注 2：实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额为募集资金产生的利息收入扣除银行手续费。

注 3：实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额系“新药研发项目”尚在实施中导致。

注 4：对照表中部分合计数与各数直接相加之和在尾数上存在差异，这些差异是由四舍五入造成的。

附表 1-2

前次募集资金—2021 年度向特定对象发行股票募集资金使用情况对照表

金额单位：人民币万元

募集资金总额：		10,409.04		已累计使用募集资金总额：		1,111.74				
				各年度使用募集资金总额：						
变更用途的募集资金总额：				2022 年：		586.73				
变更用途的募集资金总额比例：				2023 年 1-6 月：		525.01				
投资项目		募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				项目达到预定可使用状态日	
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额【注 1】	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	期（或截止日项目完工程度）
1	杭州仟源保灵药业有限公司药品研发项目(2)	杭州仟源保灵药业有限公司药品研发项目(2)	11,000.00	10,409.04	1,111.74	11,000.00	10,409.04	1,111.74	-9,297.30【注 2】	2026 年 3 月 31 日
合计			11,000.00	10,409.04	1,111.74	11,000.00	10,409.04	1,111.74		

注 1：扣减相关发行费用后，募集资金净额 10,409.04 万元。

注 2：实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额系“药品研发项目”尚在实施中导致。

附表 2-1

前次募集资金—2020 年度向特定对象发行股票募集资金投资项目实现效益情况对照表

金额单位：人民币万元

实际投资项目		截止日投资项目累计产能利用率	承诺效益	最近三年实际效益			截止日 累计实现效益	是否达到预计效益
序号	项目名称			2020 年度	2021 年度	2022 年度		
1	杭州仟源保灵药业有限公司年产 3 亿片药品固体制剂生产线技改项目	不适用【注 1】	本项目运营期内， 预计年均不含税 销售收入为 14,542.75 万元， 年均税后净利润为 2,866.90 万元	不适用【注 1】	不适用【注 1】	不适用【注 1】	不适用【注 1】	不适用【注 1】
2	杭州仟源保灵药业有限公司药品研发项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
3	偿还银行贷款	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
4	新药研发项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
5	永久补充流动资金	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

注 1：经本公司第四届董事会第三十四次会议、第四届监事会第十八次会议与 2022 年第一次临时股东大会审议，本公司终止“杭州仟源保灵药业有限公司年产 3 亿片药品固体制剂生产线技改项目”，将剩余募集资金用于永久补充流动资金。

附表 2-2

前次募集资金—2021 年度向特定对象发行股票募集资金投资项目实现效益情况对照表

金额单位：人民币万元

实际投资项目		截止日投资项目累计产能利用率	承诺效益	最近三年实际效益			截止日累计实现效益	是否达到预计效益
序号	项目名称			2020 年度	2021 年度	2022 年度		
1	杭州仟源保灵药业有限公司药品研发项目（2）	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	