

国元证券股份有限公司

关于安徽山河药用辅料股份有限公司

2023 年度募集资金存放与使用情况的核查意见

国元证券股份有限公司（以下简称“国元证券”或“保荐人”）作为安徽山河药用辅料股份有限公司（以下简称“山河药辅”或“公司”）向不特定对象发行可转换公司债券的保荐人，根据《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》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 13 号——保荐业务》等相关法律、法规和规范性文件的规定，对山河药辅 2023 年度募集资金存放和使用情况进行了专项核查，具体核查情况和核查意见如下：

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（以下简称“中国证监会”）《关于同意安徽山河药用辅料股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可〔2023〕268 号）核准，公司于 2023 年 6 月 14 日向不特定对象发行 320,000,000.00 元可转换为公司 A 股股票的可转换公司债券，每张面值为人民币 100 元，共计 3,200,000 张，募集资金总额为 320,000,000.00 元，扣除承销及保荐费用（不含增值税）人民币 2,122,641.51 元，余额为人民币 317,877,358.49 元，另外扣除中介机构费和其他发行费用人民币 1,811,792.45 元，实际募集资金净额为 316,065,566.04 元。

该次募集资金到账时间为 2023 年 6 月 16 日，本次募集资金到位情况已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2023 年 6 月 16 日出具天职业字[2023]38988 号验资报告。

（二）本年度使用金额及年末余额

截至 2023 年 12 月 31 日，公司累计使用募集资金人民币 201,710,056.06 元，其中：以前年度使用 0 元，本年度使用 201,710,056.06 元，均投入募集资金项目。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司募集资金净额 316,065,566.04 元，累计投入募投项目金额 201,710,056.06 元，使用闲置募集资金进行现金管理 103,000,000.00 元，理财收益和活期存款扣除手续费净额 254,151.17 元，期末募集资金专户余额为人民币 11,609,661.15 元。

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金管理制度情况

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》《上市公司证券发行注册管理办法》《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》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等相关规定的要求制定了《募集资金管理办法》，对募集资金实行专户存储制度，对募集资金的存放、使用、项目实施管理、投资项目的变更及使用情况的监督等进行了规定。

根据《募集资金管理办法》要求，公司董事会批准开设了交通银行股份有限公司淮南大通支行 344071300013000500030、交通银行股份有限公司淮南大通支行 344071300013000499849、中信银行股份有限公司合肥徽州大道支行 8112301010700939465，共计三个专项账户，仅用于公司募集资金的存储和使用，不用作其他用途。

（二）募集资金三方监管协议情况

根据深圳证券交易所及有关规定的要求，公司与募集资金专项账户开户银行交通银行股份有限公司淮南分行和保荐人国元证券签署了《募集资金专户存储三方监管协议》；公司、公司全资子公司合肥山河医药科技有限公司与募集资金专项账户开户银行交通银行股份有限公司淮南分行和保荐人国元证券签署了《募集资金四方监管协议》；公司、公司全资子公司合肥山河医药科技有限公司与募集资金专项账户开户银行中信银行股份有限公司合肥分行和保荐人国元证券签署了《募集资金四方监管协议》。主要条款及内容如下：公司已在开户银行开设募集资金专项账户，该专户仅用于募集资金投资项目中募集资金的存储和使用，不得用作其他用途。监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议得到了切实履行。

（三）募集资金专户存储情况

截至 2023 年 12 月 31 日，募集资金存放专项账户的活期存款余额如下：

单位：元

存放银行	银行账户账号	存款方式	余额
交通银行股份有限公司 淮南大通支行	344071300013000500030	活期存款	9,584,324.00
交通银行股份有限公司 淮南大通支行	344071300013000499849	活期存款	2,025,337.15
中信银行股份有限公司 合肥徽州大道支行	8112301010700939465	活期存款	-
合计	-	-	11,609,661.15

公司为提高募集资金使用效益，将 103,000,000.00 元闲置募集资金用于现金管理，截至 2023 年 12 月 31 日存在 103,000,000.00 元的理财产品尚未到期。

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金投资项目资金使用情况

公司 2023 年度募集资金实际使用情况详见附件 1：2023 年度募集资金使用情况对照表。

（二）募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

报告期内，公司不存在募投项目实施地点、实施方式发生变更的情况。

（三）募集资金投资项目先期投入及置换情况

2023 年 7 月 4 日，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司以自有资金预先投入募投项目的情况进行了专项审核，并出具了《关于安徽山河药用辅料股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的鉴证报告》（天职业字[2023]40594 号）。

2023 年 7 月 4 日，公司召开第五届董事会第十五次会议、第五届监事会第十五次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金及已使用自筹资金支付的发行费用，合计置换资金 157,385,623.05 元。

（四）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

报告期内，公司不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

（五）用闲置募集资金进行现金管理情况

公司于 2023 年 7 月 4 日召开了第五届董事会第十五次会议和第五届监事会第十五次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议

案》，公司拟使用公司向不特定对象发行可转换债券募集资金不超过 12,000 万元的暂时闲置募集资金进行现金管理。在上述额度内，资金可以滚动使用，使用期限自公司第五届董事会第十五次会议审议通过之日起 12 个月内有效。

2023 年度，公司使用闲置募集资金进行现金管理购买的理财如下：

单位：元

签约人	受托人	产品名称	金额	起息日	终止日	预期年化收益	是否赎回
山河药辅	交通银行	交通银行蕴通财富定期型结构性存款 98 天	25,000,000.00	2023-7-17	2023-10-25	1.25%-2.45%	是
山河药辅	交通银行	交通银行蕴通财富定期型结构性存款 98 天	25,000,000.00	2023-10-24	2024-2-2	1.25%-2.45%	否
山河药辅	中信证券	固收安享系列 252 期收益凭证	48,000,000.00	2023-7-12	2024-1-12	3.5%-3.74%	否
山河药辅	东北证券	东北证券融发 47 号	30,000,000.00	2023-7-18	2024-1-18	3.50%	否
总计			128,000,000.00	-	-	-	-

（六）节余募集资金使用情况

报告期内，公司不存在结余募集资金使用的情况。

（七）超募资金使用情况

公司本次向不特定对象发行可转换公司债券不存在超募资金。

（八）尚未使用的募集资金用途及去向

报告期内，尚未使用的募集资金均已按照募集资金监管协议的要求存放于募集资金专户中，截至 2023 年 12 月 31 日，募集资金专户余额为 11,609,661.15 元，使用暂时闲置募集资金购买理财产品 103,000,000.00 元。

（九）募集资金使用的其他情况

报告期内，除上述已披露的情况外，公司不存在募集资金使用的其他情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

公司 2023 年度募集资金投资项目未发生变更，也无对外转让或置换的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司董事会认为公司已按照《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》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》及相关公告格式的相关规定及时、真实、准确、完整地披露了公司募集资金的存放及实际使用情况，不存在募集资金管理违规的情况。

公司对募集资金的投向和进展情况均如实履行了披露义务。

六、会计师对募集资金存放和使用的鉴证情况

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司《关于 2023 年度募集资金存放与使用情况专项报告》进行了专项审核，并出具了天职业字[2024]27527-2 号《募集资金年度存放与使用情况鉴证报告》。报告认为，公司董事会编制的《关于 2023 年度募集资金年度存放与使用情况的专项报告》按照《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》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号—创业板上市公司规范运作》及相关公告格式规定编制，在所有重大方面公允反映了山河药辅 2023 年度募集资金的存放与使用情况。

七、保荐人核查意见

保荐人查阅了公司募集资金存放专户银行对账单，抽查了大额募集资金使用原始凭证；查阅了审计机构出具的鉴证报告，募集资金使用情况的相关公告和文件资料。

经核查，保荐人认为：公司 2023 年度募集资金存放和使用符合《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》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等有关法律、法规和规定的要求，对募集资金进行了专户存放和专项使用，使用募集资金均履行了相关程序，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形，不存在违规使用募集资金的情形。

（以下无正文）

附件 1:

2023 年度募集资金使用情况对照表

单位：人民币万元

募集资金总额			32,000.00			本年度投入募集资金总额	20,171.01			
报告期内变更用途的募集资金总额			-				已累计投入募集资金总额	20,171.01		
累计变更用途的募集资金总额			-			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
累计变更用途的募集资金总额比例			-							
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)					
承诺投资项目										
1、新型药用辅料系列生产基地一期项目	否	21,000.00	21,000.00	17,564.45	17,564.45	83.64	2024.1	不适用	不适用	否
2、合肥研发中心及生产基地项目	否	8,000.00	8,000.00	-	-	-	-	不适用	不适用	否
3、补充流动资金	否	3,000.00	2,606.56	2,606.56	2,606.56	100.00	不适用	不适用	不适用	否
合计	-	32,000.00	31,606.56	20,171.01	20,171.01	-	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	新型药用辅料系列生产基地一期项目：截止报告期末，处于正在进行试生产阶段，因此本报告期暂无法核算效益。 合肥研发中心及生产基地项目：截止报告期末，尚未开工建设，因此本报告期暂无法核算效益。									

项目可行性发生重大变化的情况说明	无。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用。
募集资金投资项目实施地点变更情况	无。
募集资金投资项目实施方式调整情况	无。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>2023年7月4日，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司以自有资金预先投入募投项目的情况进行了专项审核，并出具了《关于安徽山河药用辅料股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的鉴证报告》（天职业字[2023]40594号）。</p> <p>2023年7月4日，公司召开第五届董事会第十五次会议、第五届监事会第十五次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金及已使用自筹资金支付的发行费用，合计置换资金157,385,623.05元。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金均已按照《募集资金三方监管协议》的要求存放于募集资金专户中，截至2023年12月31日，募集资金专户余额为11,609,661.15元，使用暂时闲置募集资金购买理财产品103,000,000.00元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。

（本页无正文，为《国元证券股份有限公司关于安徽山河药用辅料股份有限公司 2023 年度募集资金存放与使用情况的核查意见》之签章页）

保荐代表人： 杨凯强
杨凯强

刘民昊
刘民昊

