

安徽山河药用辅料股份有限公司
募集资金年度存放与使用情况鉴证报告
天职业字[2024]27527-2号

目 录

募集资金存放与实际使用情况鉴证报告	1
关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告	3
附件	18



安徽山河药用辅料股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的安徽山河药用辅料股份有限公司（以下简称“山河药辅”）《安徽山河药用辅料股份有限公司董事会关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》。

一、管理层的责任

山河药辅管理层的责任是按照中国证监会《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》、深圳证券交易所颁布的《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《安徽山河药用辅料股份有限公司董事会关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》，并保证其内容的真实、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

我们的责任是按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则3101号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行鉴证业务。该准则要求我们计划和执行鉴证工作，以对鉴证对象信息不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们获取的证据是充分、适当的，为发表鉴证意见提供了基础。

三、鉴证结论

我们认为，山河药辅《安徽山河药用辅料股份有限公司董事会关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》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》、深圳证券交易所颁布的《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。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供山河药辅2023年度报告披露之目的，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为山河药辅2023年年度报告的必备文件，随其他文件一起报送。

[此下无正文]



募集资金年度存放与使用情况鉴证报告（续）

天职业字[2024]27527-2号

[此页无正文]



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国注册会计师：



安徽山河药用辅料股份有限公司董事会

关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

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》、深圳证券交易所颁布的《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，将本公司 2023 年度募集资金存放与使用情况报告如下：

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（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，本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，本公司累计使用金额人民币 201,710,056.06 元，募集资金专户余额为人民币 11,609,661.15 元，使用闲置募集资金 103,000,000.00 元进行现金管理，与实际募集资金净额人民币 316,065,566.04 元的差异金额为人民币 254,151.17 元，系公司购买理财产品取得的收益、活期存款结息扣除银行手续费支出后的净额。

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金管理制度情况

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，本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，仅用于本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股份有限公司签署了《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股份有限公司签署了《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股份有限公司签署了《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：人民币元)：

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			<u>11,609,661.15</u>

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

本公司 2023 年度募集资金实际使用情况对照表详见本报告附件 1 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：

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
		<u>总计</u>	<u>128,000,000.00</u>				

天职国际
bakertilly

天职国际
bakertilly

（六）节余募集资金使用情况

报告期内，公司不存在节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

本公司 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

本公司董事会认为本公司已按中国证监会《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》、深圳证券交易所颁布的《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、完整地披露了本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。本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、存在两次以上融资且当年存在募集资金使用的情况

本公司不存在两次以上融资且当年存在募集资金运用的情况。

附件：1. 募集资金使用情况对照表

安徽山河药用辅料股份有限公司

2024 年 4 月 24 日

附件 1

安徽山河药用辅料股份有限公司 募集资金使用情况对照表

截止日期：2023 年 12 月 31 日

编制单位：安徽山河药用辅料股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额		32,000.00		20,171.01						
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				20,171.01						
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）	截至期末投资进度（%）=（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、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 年 1 月	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	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。
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	不适用
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。

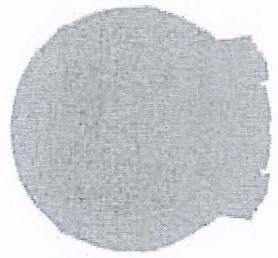
证书序号:0000175

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》。

北京市财政局
 发证机关:
 二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

名称: 邱靖之
 首席合伙人:
 主任会计师:
 经营场所: 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
 特殊普通合伙
 原件核对一致
 11010150 (V)

组织形式:
 执业证书编号:
 批准执业文号: 京财会许可[2011]0105号
 批准执业日期: 2011年11月14日

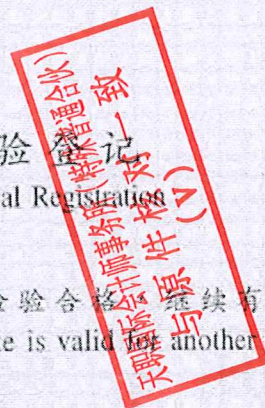


姓名 肖小军
Full name _____
性别 男
Sex _____
出生日期 1981年4月13日
Date of birth _____
工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit (浙江分所)
身份证号码 362426198104138414
Identity card No. _____



年度检验
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.



肖小军 110101505092 已通过 2023 年年检
浙江省注册会计师协会 2023 年 6 月

证书编号： 110101505092
No. of Certificate

批准注册协会： 浙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期： 2016 年 3 月 28 日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d



姓名: 丁康康
 Full name: _____
 性别: 男
 Sex: _____
 出生日期: 1995-08-10
 Date of birth: _____
 工作单位: 容城会计师事务所(特殊普通合伙) 安徽分所
 Working unit: _____
 身份证号码: 341225199508103173
 Identity card No.: _____

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

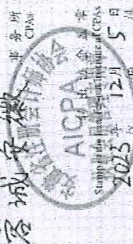
本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



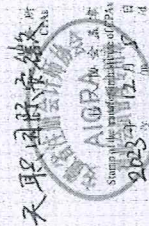
证书编号: 110100320628
 No. of Certificate: _____
 批准注册协会: 安徽省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: _____
 发证日期: 2021-02-23
 Date of Issuance: _____

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

同意调入
 Agree the holder to be transferred to



同意调入
 Agree the holder to be transferred to



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 月 日



丁康康

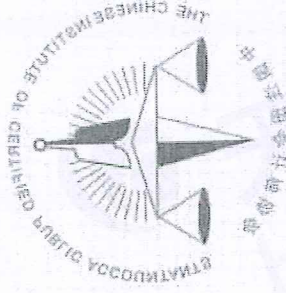
会员编号 110100320628

最后年检时间

2023年08月

年检结果

年检通过



身份证号
 Member ID: 340101198401030243
 工作单位
 Working Unit: 安徽国控审计师事务所(蚌埠市原单位) 安徽国控
 出生日期
 Date of Birth: 1984-01-03
 姓名
 Full Name: 刘凯丽

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.

刘凯丽

会员编号 110101501091

到期日期
2023年09月

检验结果
年检通过

证书编号: 110101501091
No. of Certificate

批准注册协会: 安徽省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2022-03-25 月 日
Date of Issuance

2023 年 9 月 日

