



陕西盘龙药业集团股份有限公司

前次募集资金使用情况鉴证报告

截至 2020 年 12 月 31 日止

前次募集资金使用情况鉴证报告

信会师报字[2021]第ZF10111号

陕西盘龙药业集团股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的陕西盘龙药业集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）董事会编制的截至2020年12月31日止的《前次募集资金使用情况报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供贵公司申请发行可转换公司债券之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为贵公司申请发行可转换公司债券的必备文件，随同其他申报文件一起上报。

二、董事会的责任

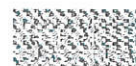
贵公司董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证监会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）编制截至2020年12月31日止的《前次募集资金使用情况报告》，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对贵公司董事会编制的上述报告独立地提出鉴证结论。

四、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。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否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，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。



五、鉴证结论

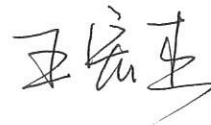
我们认为，贵公司董事会编制的截至2020年12月31日止的《前次募集资金使用情况报告》符合中国证监会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）的规定，在所有重大方面如实反映了贵公司截至2020年12月31日止的前次募集资金使用情况。



中国注册会计师：陈科举



中国注册会计师：王宏杰



中国·上海

二〇二一年三月九日

陕西盘龙药业集团股份有限公司 截至2020年12月31日止的 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印发的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500 号）的规定，陕西盘龙药业集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）编制了截至 2020 年 12 月 31 日止的前次募集资金使用情况报告。

一、 前次募集资金基本情况

(一) 前次募集资金的数额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]1875 号文核准，公司于 2017 年 11 月 8 日首次公开发行人民币普通股（A 股）2,167 万股，发行价格为每股人民币 10.03 元，募集资金总额为人民币 217,350,100.00 元，扣除发行费用人民币 33,301,886.79 元，募集资金净额为人民币 184,048,213.21 元。该募集资金已于 2017 年 11 月 8 日全部到账，立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具《验资报告》（信会师报字[2017]第 ZF10909 号）。

陕西盘龙药业集团股份有限公司
截至 2020 年 12 月 31 日止
前次募集资金使用情况报告

(二) 前次募集资金存储情况

截至 2020 年 12 月 31 日止, 公司前次募集资金存储情况如下:

金额单位: 人民币元

序号	募集资金存储银行名称	账号	初始存放金额	截止日专户余额	截止日未到期理财产品金额	备注
1	中国银行西安太白小区支行	102471368418	110,350,000.00	9,728,259.16		用于生产线扩建项目
2	中国银行西安太白小区支行	102071367372	36,615,900.00	1,471,514.45		用于研发中心扩建项目
3	中国银行西安太白小区支行	102471368509	23,330,200.00	1,566,909.96		用于营销网络扩建及信息系统升级建设项目
4	中国银行西安太白小区支行	102071367418	13,752,113.21			用于补充营运资金
5	西安银行向阳支行	3820116300000001406			20,064,166.67	用于购买理财未到期金额 20,000,000.00 元, 已结息 64,166.67 元
6	西安银行向阳支行	3820116300000001260			30,096,250.00	用于购买理财未到期金额 30,000,000.00 元, 已结息 96,250.00 元
7	西安银行向阳支行	3820116300000001383			40,128,333.33	用于购买理财未到期金额 40,000,000.00 元, 已结息 128,333.33 元
	小计		184,048,213.21	12,766,683.57	90,288,750.00	

注: 初始存放金额系公司收到的募集资金净额, 即募集资金总额 217,350,100.00 元扣除发行费用 33,301,886.79 元后的余额。

二、 前次募集资金使用情况

(一) 前次募集资金实际使用情况对照表

详见本报告附表 1：前次募集资金使用情况对照表。

(二) 前次募集资金项目的实际投资总额与承诺存在差异的说明

截至 2020 年 12 月 31 日，公司募投项目均已开始实施，实际投资进度与投资计划存在差异，差异原因说明如下：

1、生产线扩建项目

生产线扩建项目原计划于 2019 年 6 月达到预定可使用状态，截至 2020 年 12 月 31 日项目未达到预计进度，主要系前期国家拟建的西渝高铁线路与生产线扩建项目选址相冲突，导致项目建设进度延缓，2019 年年初西渝高铁线路基本确定，生产线扩建项目开始全面展开建设，于 2019 年底，项目主体工程已基本完工。但 2020 年新冠肺炎疫情又再次影响了项目施工建设及设备采购进度。目前，生产线主要设备已采购完成，公司正在进行设备的安装调试、验收工作以及生产辅助系统、包装设备的购买和安装等，公司拟于 2021 年 7 月完成生产线扩建项目建设。

2、研发中心扩建项目

研发中心扩建项目原计划于 2019 年 12 月达到预定可使用状态，截至 2020 年 12 月 31 日项目未达到计划进度，主要系前期国家拟建的西渝高铁线路与研发中心项目选址相冲突，同时受新冠肺炎疫情影响，公司无法按原计划推进项目建设，公司拟于 2021 年 12 月完成项目建设。

3、营销网络扩建及信息系统升级建设项目

营销网络扩建及信息系统升级建设项目原计划于 2020 年 12 月达到预定可使用状态，截至 2020 年 12 月 31 日项目未达到预计进度，主要原因系受 2020 年新冠肺炎疫情的影响。受疫情影响，一方面公司的终端客户如部分医疗机构等不能正常复工致使公司无法正常开展销售业务；另一方面，营销团队受疫情限制不能进行线下营销、招聘人员，扩充营销队伍，致使公司的营销网络建设项目未能按照计划扩建。同时，公司实行“以销定产，以产促销”的双思维运营模式，生产线与营销网络的扩建相辅相成。基于以上多重影响，致使该项目的实施被延缓。公司拟于 2021 年 12 月完成项目建设。

三、 前次募集资金变更情况

公司不存在前次募集资金变更情况。

四、 前次募集资金投资先期投入项目转让及置换情况

公司不存在前次募集资金投资项目对外转让或置换的情况。

五、 前次募集资金投资项目最近 3 年实现效益的情况

截至 2020 年 12 月 31 日止，前次募集资金投资项目尚处于建设实施阶段，暂未实现经济效益。

六、 前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况

公司前次募集资金中不存在用于认购股份的情况。

七、 闲置募集资金的使用

(一) 使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司前次募集资金中不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

(二) 闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

公司于 2018 年 1 月 3 日召开第二届董事会第九次会议和第二届监事会第四次会议，会议审议通过了《关于公司使用闲置募集资金购买短期保本理财产品的议案》，同意公司在不影响募集资金投资项目正常进行和主营业务发展的情况下，公司拟使用额度不超过人民币 1.7 亿元（含）的暂时闲置募集资金适时购买安全性高的短期保本型理财产品，单项产品投资期限不超过 12 个月。公司独立董事和保荐机构就该事项发表了同意意见。

公司于 2019 年 1 月 9 日召开第二届董事会第十七次会议和第二届监事会第九次会议，会议审议通过了《关于公司使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在不影响募集资金投资项目正常进行和主营业务发展的情况下，公司拟使用额度不超过人民币 1.5 亿元（含）的暂时闲置募集资金适时购买安全性高的短期保本型理财产品，单项产品投资期限不超过 12 个月。公司独立董事和保荐机构就该事项发表了同意意见。

公司于 2020 年 1 月 6 日召开第三届董事会第三次会议和第三届监事会第三次会议，会议审议通过了《关于公司使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在不影响募集资金投资项目正常进行和主营业务发展的情况下，公司拟使用额度不超过人民币 1.2 亿元（含）的暂时闲置募集资金适时购买安全性高的短期保本型理财产品，单项产品投资期限不超过 12 个月。公司独立董事和保荐机构就该事项发表了同意意见。

陕西盘龙药业集团股份有限公司
截至 2020 年 12 月 31 日止
前次募集资金使用情况报告

截至 2020 年 12 月 31 日, 公司使用闲置募集资金购买理财产品、单位定期存款等投资产品未到期的金额为 9,000.00 万元。报告期内, 公司累计使用部分闲置募集资金购买理财产品、单位定期存款等投资产品总金额 97,600.00 万元, 已赎回 88,600.00 万元, 获得收益 1,526.81 万元。具体情况如下:

序号	协议方	产品名称	产品类型	金额 (万元)	期限 (天)	产品成立日	产品到期日	年化收益率 (%)	到期收益 (万元)	现状
1	中国银行	中银保本理财-人民币按期开放 (CNYAQQKF)	保证收益型	17,000.00	185	2018/1/5	2018/7/9	3.90	336.04	已到期赎回
2	中国银行	中银保本理财-人民币按期开放 (CNYAQQKF)	保证收益型	15,000.00	177	2018/7/9	2019/1/2	4.20	305.51	已到期赎回
3	中国银行	中银保本理财-人民币按期开放 (CNYAQQKF)	保证收益型	15,000.00	193	2019/1/10	2019/7/22	3.9	309.33	已到期赎回
4	中国银行	中银保本理财-人民币按期开放 (CNYAQQKF)	保证收益型	1,200.00	98	2019/7/23	2019/10/29	3.75	12.08	已到期赎回
5	中国银行	中银保本理财-人民币按期开放 (CNYAQQKF)	保证收益型	12,200.00	168	2019/7/23	2020/1/7	3.75	210.58	已到期赎回
6	中国银行	中银保本理财-人民币按期开放 (CNYAQQKF)	保证收益型	1,200.00	70	2019/10/29	2020/1/7	2.95	6.79	已到期赎回
7	中国银行	中银保本理财-人民币按期开放 (CNYAQQKF)	保证收益型	12,000.00	92	2020/01/08	2020/04/09	3.65	110.4	已到期赎回
8	中国银行	中银保本理财-人民币按期开放 (CNYAQQKF)	保证收益型	2,000.00	97	2020/04/09	2020/07/15	3.50	18.60	已到期赎回
9	中国银行	中银保本理财-人民币按期开放 (CNYAQQKF)	保证收益型	10,000.00	189	2020/04/09	2020/10/15	3.50	181.23	已到期赎回

陕西盘龙药业集团股份有限公司

截至 2020 年 12 月 31 日止

前次募集资金使用情况报告

序号	协议方	产品名称	产品类型	金额 (万元)	期限 (天)	产品成立日	产品到期日	年化收益率 (%)	到期收益 (万元)	现状
		期开放 (CNYAQQKF)								
10	中国银行	中银保本理财-人民币按期开放 (CNYAQQKF)	保证收益型	1,500.00	30	2020/07/15	2020/08/14	2.30	2.84	已到期赎回
11	中国银行	挂钩型结构性存款(机构客户)	保本保最低收益型	1,500.00	35	2020/08/17	2020/09/21	3.15	4.53	已到期赎回
12	西安银行	稳利盈 1 号	单位定期存款	9,000.00	30	2020/11/19	注	3.85	28.88	注
合计				97,600.00					1,526.81	

注：公司购买的西安银行“稳利盈 1 号”单位定期存款，可提前支取，按月计息，自动转存下个月。截止 2020 年 12 月 31 日，已结息 28.88 万元，已与本金自动转存至下个周期。

八、 前次募集资金结余及节余募集资金使用情况

公司不存在将募投项目节余资金用于其他募投项目或非募投项目的情况。

九、 其他差异说明

目前，公司生产线扩建项目拟于 2021 年 7 月建设完成，公司 2020 年半年度报告与 2020 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告中披露的该项目达到预定可使用状态时间为 2020 年 12 月，存在一定差异，主要系 2020 年新冠肺炎疫情影响了项目施工建设及设备采购进度。除上述事项外，公司前次募集资金实际使用情况与公司定期报告及其他信息披露的有关内容不存在实质性差异。

十、 报告的批准报出

本报告于 2021 年 3 月 9 日经董事会批准报出。

附表 1:《前次募集资金使用情况对照表》

陕西盘龙药业集团股份有限公司
董事会
2021年3月9日

附件1:

前次募集资金使用情况对照表

单位：陕西盘龙药业集团股份有限公司

单位：元

募集资金总额：		184,048,213.21	已累计使用募集资金总额：				96,954,750.37			
各年度使用募集资金总额：							96,954,750.37			
2018年：							18,367,372.71			
2019年：							35,208,839.22			
2020年：							43,378,538.44			
变更用途的募集资金总额比例：										
变更用途的募集资金总额：		0.00								
变更用途的募集资金总额比例：		0.00								
投资项目		募集资金投资总额				截止日募集资金累计投资总额				
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集而承诺 投资金额	募集后承诺 投资金额	实际投资金额	募集而承诺 投资金额	募集后承诺 投资金额（1）	实际投资 金额（2）	实际投资金额与 募集后承诺投资 金额的差额(3)= 金额(2)-金额(1)	项目达到预定可使 用状态日期（或截止 项目完工程度）
1	生产线扩建项目	生产线扩建项目	110,350,000.00	110,350,000.00	69,319,405.33	110,350,000.00	110,350,000.00	69,319,405.33	-41,030,594.67	62.82%
2	研发中心扩建项目	研发中心扩建项目	36,615,900.00	36,615,900.00	8,504,944.18	36,615,900.00	36,615,900.00	8,504,944.18	-28,110,955.82	23.23%
3	营销网络扩建及信息系 统升级建设项目	营销网络扩建及信息 系统升级建设项目	23,330,200.00	23,330,200.00	5,378,287.65	23,330,200.00	23,330,200.00	5,378,287.65	-17,951,912.35	23.05%
4	补充营运资金	补充营运资金	13,752,113.21	13,752,113.21	13,752,113.21	13,752,113.21	13,752,113.21	13,752,113.21	0.00	100.00%
合计			184,048,213.21	184,048,213.21	96,954,750.37	184,048,213.21	184,048,213.21	96,954,750.37	-87,093,462.84	52.68%

证书编号:
No. of Certificate

310000060053

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

浙江省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

二〇〇九

月

日二十

姓名
Full name

陈科举

性别
Sex

男

出生日期
Date of birth

1983-04-27

工作单位
Working unit

立信会计师事务所有限公司杭州分所

身份证号码
Identity card No.

412721198304270099



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: 310000061353
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: 2017 年 04 月 12 日
Date of Issuance /y /m /d

姓名: 王宏杰
Full name
性别: 男
Sex
出生日期: 1988-10-18
Date of birth
工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙) 浙江分所
Working unit
身份证号码: 342221198810187890
Identity card No.



年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验
This certificate is valid
this renewal.



年 月 日
/y /m /d

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.

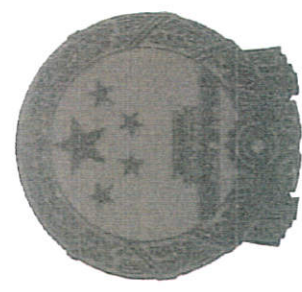


年 月 日
/y /m /d

证书序号: 0001247

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》。



会计师事务所

执业证书



名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

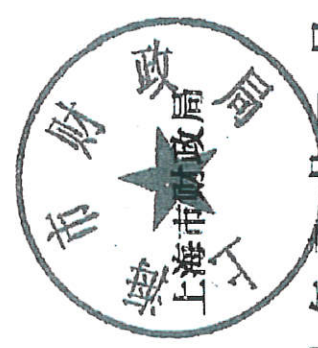
经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 310000006

批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号(转制批文 沪财会〔2010〕82号)

批准执业日期: 2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)



发证机关:

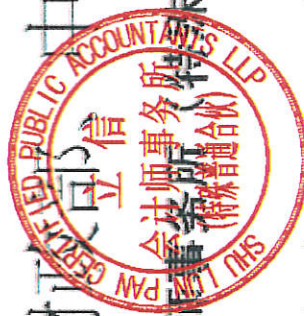
二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



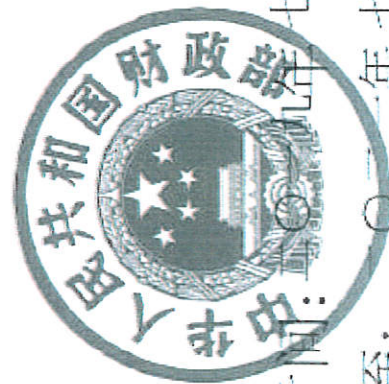
证书序号: 000396

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
立信会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

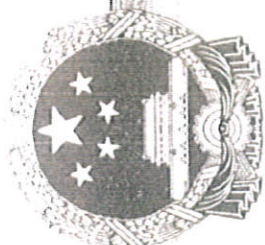
首席合伙人: 朱建弟



证书号: 34

发证时间: 二〇一二年七月

证书有效期至: 二〇一二年七月



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202009170032

扫描二维码，
通过“国家企业信用信息公示系统”
了解更多登记、备案信息。



名称

立信会计师事务所(普通合伙)

类型

特殊普通合伙

执行事务合伙人

朱建弟、杨志国

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、管理咨询、会计培训；信息系统领域内的技术服务；法律、法规规定的其他业务。
【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】

成立日期 2011年01月24日

合伙期限 2011年01月24日至不约定期限

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼



登记机关

2020年09月17日