

江苏森萱医药股份有限公司  
募集资金 2021 年度存放与使用情况鉴证报告  
天衡专字(2022)00374 号



0000202203003222  
报告文号：天衡专字[2022]00374号

天衡会计师事务所(特殊普通合伙)



江苏森萱医药股份有限公司  
募集资金 2021 年度存放与使用情况鉴证报告

天衡专字(2022)00374 号

江苏森萱医药股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的江苏森萱医药股份有限公司（以下简称“森萱医药公司”）《关于募集资金 2021 年度存放与使用情况的专项报告》。

森萱医药公司董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关材料，按照《北京证券交易所上市公司持续监管办法（试行）》及《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等有关法律法规和规范性文件要求，编制《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对森萱医药公司董事会编制的上述报告发表鉴证意见。

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》的规定执行了鉴证工作。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对森萱医药公司关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们进行了审慎调查，实施了必要的审核程序，并根据所取得的材料作出职业判断。我们相信，我们的鉴证工作为发表鉴证意见提供了合理基础。

我们认为，森萱医药公司董事会编制的《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》符合《北京证券交易所上市公司持续监管办法（试行）》及《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等有关法律法规和规范性文件要求，如实反映了森萱医药公司 2021 年度募集资金实际存放与使用情况。

(本页无正文，为天衡专字(2022)00374号江苏森萱医药股份有限公司2021年度募集资金年度存放与使用情况鉴证报告之签字页)



2022年3月28日

中国注册会计师:



中国注册会计师:



# 江苏森萱医药股份有限公司

## 关于募集资金 2021 年度存放与使用情况的专项报告

### 一、 募集资金基本情况

#### (一) 2020 年公开发行募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏森萱医药股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票的批复》（证监许可[2020]1302 号），核准公司向不特定合格投资者公开发行不超过 9,000 万股新股，公司第三届董事会第二次会议在股东大会的授权范围内确定最终发行股份为 6,000 万股，经询价后和主办券商开源证券股份有限公司确定本次发行价格人民币 5.40 元/股，募集资金总额人民币 32,400.00 万元，公司募集资金扣除需支付的承销、保荐费用 2,106.00 万元后的 30,294.00 万元已于 2020 年 7 月 16 日全部存入公司开立的江苏张家港农村商业银行股份有限公司南通分行的 8020188800660 账户。此外，公司累计发生 285.60 万元的其他发行费用，包括审计及验资费 156.00 万元、律师费 120.00 万元、发行手续费 9.60 万元。上述募集资金，扣除本次发行费用人民币合计 2,391.60 万元，实际募集资金净额为人民币 30,008.40 万元。天衡会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司公开发行股票募集资金到位情况进行了审验，并出具了天衡验字（2020）00076 号验资报告验证确认。

公司本次募集资金用于特色原料药新、改、扩建设项目及补充流动资金，拟募集资金总额 20,000 万元，其中：特色原料药新、改、扩项目拟投资金额 10,000 万元，补充流动资金 10,000 万元。原拟募集资金总额 20,000.00 万元，最终募集资金扣除发行费用后超募资金 10,008.40 万元，综合考虑公司建设项目情况和流动资金情况，公司拟将该超募资金用于补充公司及各全资子公司流动资金（含子公司偿还对外流动资金借款）。

#### (二) 募集资金使用情况及当前余额

截至 2021 年 12 月 31 日止，公司报告期内使用募集资金 7,000.00 万元，募集资金累计已使用 20,084.65 万元（其中归还银行借款 13,084.65 万元，流动资金支出 7,000.00 万元）。募集资金账户累计取得募集资金账户利息收入 278.66 万元，购买理财产品收益 276.74 万元，支付手续费 0.02 万元，募集资金账户余额为 10,479.13 万元。

## 二、 募集资金管理情况

### (一) 2020年公开发行募集资金基本情况

为规范公司募集资金的使用与管理,提高募集资金的使用效率,保护投资者的合法权益,根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》、《全国中小企业股份转让系统股票发行业务细则(试行)》、《全国中小企业股份转让系统向不特定合格投资者公开发行并在精选层挂牌规则(试行)》、《挂牌公司股票发行常见问题解答(三)——募集资金管理、认购协议中特殊条款、特殊类型挂牌公司融资》的通知》等有关法律法规和规范性文件要求。经 2016 年 12 月 13 日召开的公司第一届董事会第十七次会议和 2016 年 12 月 29 日召开的 2016 年第六次临时股东大会批准,公司制订了《募集资金管理制度》,对募集资金专户存储、募集资金使用、募集资金投向变更、募集资金管理与监督以及信息披露等进行了详细严格的规定。

报告期内《募集资金管理制度》得到严格执行,募集资金实行专户存储,募集资金的使用实行财务负责人、总经理、董事会秘书、董事长联签制度。募集资金项目支出,均首先由有关部门提出使用申请报告,由使用部门经理签字,经财务部门审核备案后再报领导联签。根据《募集资金管理制度》,公司对募集资金实行专户存储,在银行设立募集资金专户,并分别由公司、公司子公司精华制药集团南通有限公司、南通森萱药业有限公司连同保荐机构开源证券股份有限公司于 2020 年 7 月、2020 年 8 月、2020 年 12 月分别与江苏张家港农村商业银行股份有限公司南通分行签订了《募集资金三方监管协议》,明确了各方的权利和义务。三方监管协议与全国股转系统三方监管协议范本不存在重大差异,三方监管协议的履行不存在问题。协议得到有效履行,专户银行定期向保荐机构寄送对账单,公司授权保荐机构可以随时查询、复印专户资料,保荐机构可以采取现场调查、书面查询等方式行使其监督权。

根据公司 2020 年 8 月 13 日召开的第三届董事会第三次会议及 2020 年 8 月 28 日召开的 2020 年第四次临时股东大会决议通过的《关于将超募资金用于补充公司流动资金的议案》,本次原拟募集资金总额 20,000.00 万元,最终募集资金扣除含税发行费用后超募资金 10,008.40 万元,综合考虑公司建设项目情况和流动资金情况,公司拟将该超募资金用于补充公司及各全资子公司流动资金(含子公司偿还对外流动资金借款)。

根据公司 2020 年 8 月 13 日召开的第三届董事会第三次会议决议通过的《关于由全资子公司使用补充流动资金的募集资金偿还借款的议案》,公司拟使用本次公开发行补充流动资金的募集资金(公开发行说明书中列明的补充流动资金 10,000.00 万元)借款给全资子公司精华制药集团南通有限公司(以下简称“南通公司”)后,由南通公司偿还对外流动资金借

款本金及利息不超过 10,000.00 万元，南通公司偿还对外借款不属于募集资金使用用途变更，无需公司股东大会审议。

根据公司 2020 年 8 月 13 日召开的第三届董事会第三次会议及 2020 年 8 月 28 日召开的 2020 年第四次临时股东大会决议通过的《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，公司拟使用不超过人民币 1.8 亿元暂时闲置募集资金购买银行保本型理财产品、定期存款或结构性存款产品，上述额度内资金可以循环滚动使用。公司拟投资的品种为银行保本型理财产品、定期存款或结构性存款产品，拟投资的产品安全性高、流动性好、满足保本要求，期限最长不超过 12 个月，不影响募集资金投资计划正常进行。

根据公司 2020 年 10 月 28 日召开的第三届董事会第五次会议决议通过的《关于由全资子公司使用补充流动资金的募集资金用于日常流动资金支出的议案》，公司拟使用本次公开发行补充流动资金的募集资金分别无息借款给全资子公司精华制药集团南通有限公司（以下简称“南通公司”）、南通森萱药业有限公司（以下简称“南通森萱”）后，由南通公司、南通森萱对外支付日常流动资金支出，借款总额度为不超过 4,000 万元，其中南通公司、南通森萱借款额度都不超过 2,000 万元，借款期限 1 年。

根据公司 2021 年 4 月 23 日召开的第三届董事会第十次会议决议通过的《关于使用补充募集资金借款给子公司用于日常经营流动资金支出的议案》，公司拟使用本次公开发行补充流动资金的募集资金分别无息借款给全资子公司精华制药集团南通有限公司（以下简称“南通公司”）、南通森萱药业有限公司（以下简称“南通森萱”）后，由南通公司、南通森萱对外支付日常流动资金支出，借款总额度为不超过 3,000 万元，其中南通公司、南通森萱借款额度都不超过 1,500 万元，借款期限 1 年。

## （二）募集资金当前存储情况

截至 2021 年 12 月 31 日止，公司募集资金专户银行存款余额为 10,479.13 万元，具体情况如下：

单位：人民币万元

专户银行—募集资金专户	银行账号	账户类别	募集资金存储余额
江苏张家港农村商业银行股份有限公司南通分行	8020188800660	募集资金专户	279.06
小 计			279.06
专户银行—理财户	银行账号	期限	金额
江苏张家港农村商业银行股份有限公司	8020188801525	2021 年 9 月 17 日-2022 年 9	2,000.00

司南通分行		月 17 日	
江苏张家港农村商业银行股份有限公司南通分行	8020188800660	2021 年 9 月 22 日-2022 年 9 月 22 日	5,200.00
上海银行股份有限公司南通分行	23002464411	2021 年 10 月 18 日-2022 年 4 月 18 日	1,000.00
江苏银行股份有限公司南通静海支行	50260181000481368	2021 年 10 月 15 日-2022 年 4 月 15 日	1,000.00
兴业银行股份有限公司南通分行城中支行	408860100200089716	2021 年 9 月 26 日-2022 年 9 月 26 日	1,000.00
上海银行股份有限公司南通分行	3004203061	-	0.01
兴业银行股份有限公司南通分行城中支行	408860100100063952	-	0.05
江苏银行股份有限公司南通静海支行	50260188001004739	-	0.01
	小 计		10,200.07
	合 计		10,479.13

### 三、2021 年度募集资金的实际使用情况

募集资金具体使用情况对照表详见本报告附件。

### 四、募集资金使用及披露中存在的问题

公司已披露的募集资金使用的相关信息及时、真实、准确、完整，不存在募集资金管理违规情形。

### 五、公司存在两次以上融资且当年存在募集资金运用的情况。

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。

江苏森萱医药股份有限公司

2022 年 3 月 28 日

附表：

## 募集资金使用情况对照表

2021 年度

单位：人民币万元

募集资金总额		30,008.40		报告期内投入募集资金总额		7,000.00				
变更用途的募集资金总额		-		已累计投入募集资金总额		20,084.65				
变更用途的募集资金总额比例		-								
承诺投资项目	是否已变更项目	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	报告期内投入金额	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额 (3)=(2)-(1)	截至期末投入进度 (%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	报告期内实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
一、2020 年公开发行										
承诺投资项目：										
特色原料药新、改、扩项目 [注 1]	否	10,000.00	10,000.00	-	-10,000.00	-	-	-	否	否
补充流动资金[注 2]	否	10,000.00	10,000.00	7,000.00	76.25	100.76	-	-	-	否
承诺投资项目小计		20,000.00	20,000.00	7,000.00	-9,923.75	-	-	-	-	-
超募资金投向：										
补充流动资金[注 2]	否	10,008.40	10,008.40	-	-	100.00	-	-	-	否
超募资金投向小计	-	10,008.40	10,008.40	-	-	100.00	-	-	-	-
合计	-	30,008.40	30,008.40	7,000.00	-9,923.75	-	-	-	-	-



未达到计划进度或预计收益的情况和原因	[注 1]如东县沿海经济开发区区域环评已获得通过，但公司该募投项目尚未完成环评和立项。
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
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	无
用闲置募集资金进行结构性存款理财及定期存款	公司本期分别将闲置的募投项目“特色原料药新、改、扩项目”募集资金5,000.00万元用作购买结构性存款理财产品、5,000.00万元用作银行定期存款。
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	根据公司2020年8月13日召开的第三届董事会第三次会议及2020年8月28日召开的2020年第四次临时股东大会决议通过的《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，公司拟使用不超过人民币1.8亿元暂时闲置募集资金购买银行保本型理财产品、定期存款或结构性存款产品，上述额度内资金可以循环滚动使用。公司拟投资的品种为银行保本型理财产品、定期存款或结构性存款产品，拟投资的产品安全性高、流动性好、满足保本要求，期限最长不超过12个月，不影响募集资金投资计划正常进行。后续公司向江苏张家港农村商业银行股份有限公司南通分行、上海银行股份有限公司南通分行、江苏银行股份有限公司南通静海支行和兴业银行股份有限公司南通分行城中支行购买了1.02亿元相关结构性存款理财及定期存款，其余资金存放募集资金专用账户中。
实际募集资金净额超过计划募集资金总额部分的使用情况	[注 2] ①根据公司2020年8月13日召开的第三届董事会第三次会议及2020年8月28日召开的2020年第四次临时股东大会决议通过的《关于将超募资金用于补充公司流动资金的议案》，本次原拟募集资金总额20,000.00万元，最终募集资金扣除含税发行费用后超募资金10,008.40万元，综合考虑公司建设项目情况和流动资金情况，公司拟将该超募资金用于补充公司及全资子公司流动资金（含子公司偿还对外流动资金借款）；②承诺投资项目尚未使用的募集资金产生的收益亦用于补充公司及全资子公司流动资金（含子公司偿还对外流动资金借款）。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无



# 营业执照

(副本)

编号 32010000020220220077

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。



统一社会信用代码  
913200000831585821 (1/1)

名称 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)  
 成立日期 2013年11月04日  
 类型 特殊普通合伙企业  
 合伙期限 2013年11月04日至2033年10月31日  
 执行事务合伙人 余瑞玉  
 主要经营场所 南京市建邺区江东中路106号1907室

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；(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

2022

年02月22日



# 会计师事务所 执业证书

名称：天衡会计师事务所（特殊普通合伙）  
 首席合伙人：余瑞玉  
 主任会计师：  
 经营场所：南京市建邺区江东中路106号万达广场商务楼B座19-20楼  
 组织形式：特殊普通合伙  
 执业证书编号：32000010  
 批准执业文号：苏财会[2013]39号  
 批准执业日期：2013年09月28日



发证机关：

江苏省财政厅  
 二〇一三年九月一日

中华人民共和国财政部制

证书序号：0001597

## 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》。



陈莉  
 姓 名 Full name  
 性 别 Sex  
 出生日期 Date of birth  
 工作单位 Working unit  
 身份证号码 Identity card No.

女  
 1979-05-22  
 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)  
 321102197305220043



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.



陈莉(320000100033)  
 您已通过2020年年检  
 江苏省注册会计师协会



陈莉(320000100033)  
 您已通过2021年年检  
 江苏省注册会计师协会

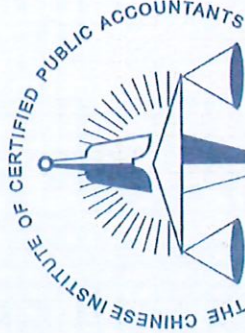
证书编号: 320000100033  
 No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1999 年 09 月 09 日  
 Date of Issuance ly /m /d

年 月 日  
 /y /m /d

2020年07月16日



魏春霞

姓名 Full name 魏春霞  
 性别 Sex 女  
 出生日期 Date of birth 1990-10-12  
 工作单位 Working unit 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)  
 身份证号码 Identity card No. 320921199010127125



### 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.



魏春霞(320000100168)  
您已通过2021年年检  
江苏省注册会计师协会

魏春霞(320000100168)  
您已通过2020年年检  
江苏省注册会计师协会

年 /y 月 /m 日 /d

证书编号:  
No. of Certificate

320000100168

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期:  
Date of Issuance

2018年 /y 月 /m 日 31 /d