

上海神奇制药投资管理股份有限公司

鉴证报告

2018 年度

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

信会师报字[2019]第ZA12178号

上海神奇制药投资管理股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对上海神奇制药投资管理股份有限公司（以下简称“神奇制药”）2018年度《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》执行了合理保证的鉴证业务。

一、董事会的责任

神奇制药董事会的责任是按照《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》（证监会公告[2012]44号）、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013修订）》（上证公字[2013]13号）及相关格式指引等规定编制募集资金存放和实际使用情况专项报告。这种责任包括设计、执行和维护与募集资金存放与实际使用情况专项报告编制相关的内部控制，确保编制的募集资金存放和实际使用情况专项报告不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并向注册会计师提供真实、准确、完整的相关资料。

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《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》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。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否在所有重大方面按照《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》（证监会公告[2012]44号）及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013修订）》（上证公字[2013]13号）及相关格式指引的规定编制，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。

四、鉴证结论

我们认为，神奇制药2018年度《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》在所有重大方面符合《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》（证监会公告〔2012〕44号）、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013修订）》（上证公字〔2013〕13号）及相关格式指引的规定，并在所有重大方面如实反映了神奇制药募集资金2018年度实际存放与使用情况。

五、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供神奇制药年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为神奇制药年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国·上海

二〇一九年四月二十八日

上海神奇制药投资管理股份有限公司
关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告

根据《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 修订）》（上证公字[2013]13 号）及相关格式指引的规定，本公司将 2018 年度募集资金存放与实际使用情况专项说明如下：

一、 募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准上海永生投资管理股份有限公司向贵州神奇投资有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2013]633 号）核准，核准永生投资向神奇投资等公司发行 251,741,492 股股份，为有限售条件的流通股；核准非公开发行新股 69,832,402 股，实际非公开发行新股 45,413,200 股。募集资金总额为人民币 499,999,332.00 元，扣除公司应支付给独立财务顾问（主承销商）广发证券股份有限公司（以下简称“广发证券”）承销保荐费 12,499,983.30 元后，广发证券于 2013 年 6 月 26 日将余额 487,499,348.70 元分别转入本公司开立的募集资金专户，其中：转入上海浦东发展银行股份有限公司南市支行 227,499,348.70 元（账号：98250155300000322）；转入中国邮政储蓄银行股份有限公司上海静安区凤阳路支行 260,000,000.00 元（账号：100922039980010001），在扣除其他发行费用 26,760,000.00 元后，实际募集资金净额为 460,739,348.70 元。该募集资金已于 2013 年 6 月 26 日全部到账。上述募集资金到账情况已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2013 年 6 月 27 日审验，并出具了“信会师报字[2013]第 113530 号”《验资报告》。

根据公司第七届董事会第十三次会议（临时会议）决议，公司向贵州神奇药业有限公司募集资金项目拨款 236,520,000.00 元，该款于 2013 年 7 月 23 日转入该公司在中信银行股份有限公司贵阳分行营业部开立的（账号：7471110182600072110）募集资金专户中，向贵州柏强制药有限公司募集资金项目拨款 184,219,348.70 元。该款于 2013 年 7 月 23 日转入该公司开立的招商银行贵阳支行营业部开立的（账号：851900036510902）募集资金专户中，上述募集资金到账情况已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2013 年 7 月审验，并出具了“信会师贵报字[2013]第 40015 号、40016 号”《验资报告》。公司第七届董事会第十五次会议决议，向贵州金桥药业有限公司募集资金项目拨款 40,000,000.00 元，该款于 2013 年 9 月 9 日转入该公司在中信银行贵阳分行营业部开立的（账号：7471110182600034611）募集资金专户中，上述募集资金到账情况已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2013 年 9 月审验，并出具了“信会师贵报字[2013]第 40020 号”《验资报告》。

2015年7月,公司以2014年12月31日总股本445,059,690股为基数,将资本公积转增股本向全体股东每10股转增2股,转增股本后总股本为534,071,628股,增加89,011,938股。截止2018年12月31日,公司的注册资本为伍亿叁仟肆佰零柒万壹仟陆佰贰拾捌元。

截止2018年12月31日,公司募集资金总体使用45,310.82万元。其中:1、生产线2010版GMP认证改造使用募集资金8,981.44万元;GMP生产线异地改建使用募集资金5,010.00万元;中药材示范基地建设使用募集资金3,573.93万元;信息系统升级改造使用募集资金3,745.45万元;偿还银行借款12,000.00万元;补充营运资金12,000.00万元。截至2018年12月31日,公司募投项目资金余额为763.11万元,专项存储账户余额为850.53万元,其中包含利息87.42万元。

二、 募集资金管理情况

为加强和规范公司募集资金的管理,提高募集资金使用效率,维护全体股东的合法利益,公司根据《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013年修订)》等相关法律法规的要求,结合公司的实际情况,制定了《上海永生投资管理股份有限公司募集资金管理制度》,并要求公司及所属子公司严格执行。

(一) 募集资金的管理情况

上述募集资金到账后,本公司及广发证券于2013年7月8日分别与上海浦东发展银行南市支行、中国邮政储蓄银行股份有限公司上海静安区凤阳路支行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》并进行了公告。公司划转到各子公司募集资金专户的资金,也已按规定签订了《募集资金专户存储四方监管协议》、《募集资金专户存储五方监管协议》,且监管协议的履行符合监管要求。

(二) 募集资金专户存储情况

截至2018年12月31日,公司募集资金专户存储情况如下:

公司名称	开户银行	账户类别	账号	期末余额(元)
贵州神奇药业有限公司	中信银行股份有限公司贵阳分行营业部	活期户	7471110182600072110	5,136.98
贵州柏强制药有限公司	招商银行贵阳支行营业部	活期户	851900036510902	5,272,862.65
贵州柏强制药有限公司(贵州盖世龙方制药股份有限公司)	交通银行贵州省分行营业部	活期户	521088000018170101863	35,487.42
贵州柏强制药有限公司(贵州)	招商银行贵阳市分行营业部	活期户	851900085010602	275,814.17

上海神奇制药投资管理股份有限公司
2018年度
关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告

公司名称	开户银行	账户类别	账号	期末余额(元)
君之堂制药有限公司				
贵州金桥药业有限公司	中信银行贵阳分行营业部	活期户	7471110182600034611	2,915,962.62
合计				8,505,263.84

说明：截止2018年12月末募集资金专户期末余额8,505,263.84元。其中：1、募投项目资金余额为7,631,106.70元；2、银行存款利息净额874,157.14元。

三、本年度募集资金的实际使用情况

本年内，本公司募集资金实际使用情况如下：

(一) 募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况

本报告期内，本公司实际使用募集资金人民币2,255.93万元，具体情况详见附表1《募集资金使用情况对照表》。

(二) 募投项目先期投入及置换情况

无

(三) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

无

(四) 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

本公司不存在对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况。

(五) 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

本公司不存在用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。

(六) 超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况

本公司不存在超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况。

(七) 节余募集资金使用情况

本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。

(八) 募集资金使用的其他情况

本公司不存在募集资金使用的其他情况。

四、 变更募投项目的资金使用情况

报告期内，本公司募投项目未发生变更。

五、 募集资金使用及披露中存在的问题

本公司已披露的相关信息不存在不及时、真实、准确、完整披露的情况，已使用的募集资金均投向所承诺的募集资金投资项目，不存在违规使用募集资金的重大情形。

六、 保荐人对公司年度募集资金存放与使用情况所出具专项核查报告的结论性意见

广发证券“经核查，本独立财务顾问认为：神奇制药 2018 年度募集资金使用与存放遵照了募集资金投资项目计划安排，符合《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》、神奇制药《募集资金管理制度》等法规和文件的规定，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形”。

七、 专项报告的批准报出

本专项报告业经公司董事会于 2019 年 4 月 28 日批准报出。

附表：募集资金使用情况对照表

上海神奇制药投资管理股份有限公司



董事会

2019年4月28日

附表:

募集资金使用情况对照表

2018 年度

编制单位: 上海神奇制药投资管理股份有限公司

单位: 万元

投资项目	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金投资金额			截止日募集资金累计投资		截至期末投入进 度	项目达到预定可 使用状态的日期
		募集资金投 资总额	调整后承诺的 投资总额	本年度投资 金额	截至期末累计 投入金额	截至期末累计投 入金额与承诺投 入金额的差额		
承诺募投项目								
募集资金总额: 49,999.93								
变更用途的募集资金总额: 0								
变更用途的募集资金总额比例: 0								
募集资金净额: 46,073.93								
本年度投入募集资金总额: 2,255.93								
已累计投入募集资金总额: 45,310.82								
生产线上 2010 版 GMP 认证改造	否	9,490.00	9,490.00	1,705.85	8,981.44	508.56	94.64%	2018 年
GMP 生产线异地改建	否	5,010.00	5,010.00	5,010.00	5,010.00	0.00	100.00%	2014 年
中药材示范基地建设	否	5,500.00	3,573.93		3,573.93	0.00	100.00%	2015 年
信息系统升级改造	否	6,000.00	4,000.00	550.08	3,745.45	254.55	93.64%	2018 年
偿还银行借款	否	12,000.00	12,000.00		12,000.00	0.00	100.00%	2013 年
补充营运资金	否	12,000.00	12,000.00		12,000.00		100.00%	2013 年
合计		50,000.00	46,073.93	2,255.93	45,310.82	763.11	98.34%	

未达到计划进度原因(分具体募投项目):
 1. 生产线 2010 版 GMP 认证改造项目, 经初步评判该项目已基本完结, 2019 年将完全达到可使用状态, 拟将节余资金永久补充流动资金。该项目实施过程中, 公司严格控制项目支出, 合理降低成本与费用, 节省了项目投资资金。

	2.信息系统升级改造债券投资项目接近尾声,尚未支付部分尾款及质保金;同时公司严格控制项目支出,合理降低成本与费用,节省了项目投资资金,拟将节余资金永久补充流动资金。
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
在闲置募集资金进行现金管理,投资相关产品情况	无
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	无
募集资金投资项目募集资金投入计划调整情况	无
募集资金其他使用情况	无

注 1:“本年度投入募集资金总额”包括募集资金到账后“本年度投入金额”及实际已置换先期投入金额。

注 2:“截至期末承诺投入金额”以最近一次已披露募集资金投资计划为依据确定。

注 3:“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。