

中泰证券股份有限公司关于陕西盘龙药业集团股份有限公司

2018 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告

中泰证券股份有限公司（以下简称“中泰证券”）作为陕西盘龙药业集团股份有限公司（以下简称“盘龙药业”或“公司”）持续督导工作的保荐机构，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保荐工作指引》和《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引（2015 年修订）》等有关法律法规和规范性文件的要求，对盘龙药业 2018 年度募集资金存放与使用情况进行核查。具体情况如下：

一、募集资金基本情况

1、募集资金净额及到账时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准陕西盘龙药业集团股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2017]1875 号文）核准，并经深圳证券交易所同意，公司由主承销商中泰证券股份有限公司完成向社会公众公开发行普通股（A 股）2,167 万股，发行股份全部为新股，不安排老股转让，每股面值 1 元，每股发行价格人民币 10.03 元，募集资金总额为 21,735.01 万元，发行费用总额为 3,330.19 万元，募集资金净额为 18,404.82 万元。立信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2017 年 11 月 8 日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具信会师报字[2017]第 ZF10909 号《验资报告》。

2、截至 2018 年 12 月 31 日募集资金使用金额及余额

单位：元

明细	金额
2017 年 12 月 31 日募集资金专户余额	189,107,272.41
减：购买理财产品	320,000,000.00
2018 年度使用募集资金	18,367,372.71
2018 年度支付前期尚未支付的发行费用	4,851,886.79
加：理财产品到期	170,000,000.00
购买理财产品的投资收益	3,360,410.96

2018 年存款利息收入减支付的银行手续费	168,299.60
2018 年 12 月 31 日募集资金专户余额	19,416,723.47

二、募集资金存放和管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，根据《公司监管指引第 2 号—公司募集资金管理和使用的监管要求》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律、法规和规范性文件的相关规定，结合公司的实际情况，公司制定了《募集资金管理制度》，对募集资金实行专户存储制度。

公司针对募集资金建立了专户存储制度，在中国银行股份有限公司西安太白小区支行开设了四个募集资金专用账户，对募集资金的使用实行严格的审批程序，以保证专款专用。

公司与中泰证券股份有限公司及中国银行股份有限公司西安太白小区支行的上级单位中国银行股份有限公司西安高新技术开发区支行于 2017 年 12 月 3 日签订了《募集资金三方监管协议》。三方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，公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

截至 2018 年 12 月 31 号，募集资金账户存储情况如下：

单位：元

开户行	账户类别	账号	期末余额	备注
中国银行西安太白小区支行	募集资金专户	102471368418	7,477,660.72	用于生产线扩建项目
	募集资金专户	102071367372	6,244,113.39	用于研发中心扩建项目
	募集资金专户	102471368509	5,694,949.36	用于营销网络扩建及信息系统升级建设项目
	募集资金专户	102071367418	0.00	用于补充营运资金
小计：			19,416,723.47	

三、2018 年募集资金的实际使用情况

2018 年，公司募集资金实际使用情况如下：

1、募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况

本年度，公司募投项目实际使用募集资金共计人民币 18,367,372.71 元。具体情况详见附表 1《2018 年度募集资金使用情况对照表》。

2、募投项目的实施地点、实施方式变更情况

公司 2018 年度无变更募投项目实施地点、实施方式的情况。

3、募投项目先期投入及置换情况

公司不存在募集资金投资项目先期投入及置换情况。

4、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

5、结余募集资金使用情况

截至 2018 年 12 月 31 日，公司募集资金使用项目尚未完工。

6、超募资金使用情况

公司不存在超募资金情况。

7、尚未使用的募集资金用途和去向

公司尚未使用的募集资金拟尽快投入募投项目建设；公司尚未使用的募集资金存放于募集资金专户和购入理财产品。

8、对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。

2018 年 1 月 5 日，公司与中国银行股份有限公司（以下简称“中国银行”）签订了《中国银行股份有限公司理财产品总协议书》及《中银保本理财-人民币按期开放理财产品认购委托书》，运用暂时闲置募集资金 1.7 亿元购买保证收益型理财产品（具体内容详见公司 2018 年 1 月 5 日在指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)披露的《关于使用闲置募集资金购买短期保本理财产

品的公告》(公告编号 2018-003),产品起息日为 2018 年 1 月 5 日,到期日为 2018 年 7 月 9 日,公司已办理到期赎回业务。

2018 年 7 月 9 日,公司与中国银行签订了《中银保本理财-人民币按期开放理财产品认购委托书》等相关文件,运用暂时闲置募集资金 1.5 亿元购买保证收益型理财产品(具体内容详见公司 2018 年 7 月 11 日在指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)披露的《关于使用闲置募集资金进行委托理财到期赎回并继续进行委托理财的进展公告》(公告编号 2018-047),产品起息日为 2018 年 7 月 9 日,到期日为 2019 年 1 月 2 日。

截至 2018 年 12 月 31 日,公司使用闲置资金购买理财产品情况如下:

开户行	账号	购买金额 (万元)	理财产品名称	产品 发行 方	产品 类型	产品起 息日	产品到 息日
中国银行 西安 太白小 区支行	102471368418	10,500.00	中银保本理财 人民币按期开 放 (CNYAQKF)	中国 银行	保证 收益 型	2018.07. 09	2019.01. 02
	102071367372	2,700.00					
	102471368509	1,800.00					
合计		15,000.00					

公司不存在其他将募集资金投资项目节余资金用于其他募集资金投资项目或非募集资金投资项目。

四、募集资金使用的其他情况

公司不存在募集资金使用的其他情况。

五、变更募集资金投资项目的资金使用情况

公司 2018 年年度募集资金项目的资金使用未发生变更。

六、募集资金使用及披露中存在的问题

公司已按《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》和《深圳市盘龙药业股份有限公司募集资金管理制度》的相关规定及时、真实、准确、完整地披露了 2018 年年度募集资金的存放与使用情况;公司募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

七、会计师对募集资金年度存放和使用情况专项核查意见

根据“信会师报字[2019]第 ZF10316 号”《募集资金年度存放与使用情况鉴证报告》，立信会计师事务所（特殊普通合伙）认为：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）、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引（2015 年修订）》（深证上[2015]65 号）及相关格式指引的规定，并在所有重大方面如实反映了贵公司募集资金 2018 年度实际存放与使用情况。

八、保荐机构的核查工作

保荐代表人通过资料审阅、现场检查、访谈沟通等多种方式，对盘龙药业本次募集资金的存放、使用及募集资金投资项目实施情况进行了核查。主要包括：查阅公司募集资金存放银行对账单、中介机构相关报告等资料，并与公司高管、中层管理人员等相关人员沟通交流等。

九、保荐机构的核查意见

经核查，保荐机构认为：盘龙药业严格执行募集资金专户存储制度，有效执行募集资金监管协议。截至 2018 年 12 月 31 日，盘龙药业募集资金具体使用情况与已披露情况一致，不存在募集资金使用违反相关法律法规的情形。

附表 1:

2018 年度募集资金使用情况对照表

单位：元

募集资金总额				184,048,213.21		本年度投入募集资金总额					18,367,372.71	
变更用途的募集资金总额				0.00		已累计投入募集资金总额					18,367,372.71	
变更用途的募集资金总额比例				0.00								
承诺投资项目	已变更项目,含部分变更（如有）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	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	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
生产线扩建项目	否	110,350,000.00	110,350,000.00	110,350,000.00	263,000.00	263,000.00	-110,087,000.00	0.24	自项目动工之日起 18 个月	暂未产生效益	否	否
研发中心扩建项目	否	36,615,900.00	36,615,900.00	36,615,900.00	4,197,603.00	4,197,603.00	-32,418,297.00	11.46	自项目动工之日起 24 个月	暂未产生效益	否	否
营销网络扩建及信息系统升级建设	否	23,330,200.00	23,330,200.00	23,330,200.00	154,656.50	154,656.50	-23,175,543.50	0.66	自项目启动之日起 36 个月	暂未生效	否	否

项目										益		
补充营运资金	否	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	184,048,213.21	18,367,372.71	18,367,372.71	-165,680,840.50	9.98				
未达到计划进度原因（分具体募投项目）					截止报告期，上述四个募集资金投资项目承诺投入金额为 18,404.82 万元，公司已累计投入金额 1,836.74 万元，累计投入进度 9.98%，总体募集资金投资项目投资进度低于使用计划进度，其原因在于：（1）生产线扩建项目选址地与国家拟建的西渝高铁线路选址相冲突，导致建设进度缓慢，现高铁线路选址已确定，该项目下年度开工建设。（2）研发中心扩建项目已投入部分资金，下年度按计划投入项目建设。（3）营销网络扩建及信息系统升级建设项目部分项目已启动，下年度按计划投入项目建设。							
项目可行性发生重大变化的情况说明					可行性未发生重大变化							
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					未发生变更							
募集资金投资项目实施方式调整情况					未发生调整							
募集资金投资项目先期投入及置换情况					未进行置换							
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况					不适用							
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					存放于募集资金专户和购入理财产品。							
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况					根据《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》等有关规定，公司募集资金的存放和使用情况不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况，也不存在募集资金管理违规的情形。							

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。

（此页无正文，为《中泰证券股份有限公司关于陕西盘龙药业集团股份有限公司 2018 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》之签字盖章页）

保荐代表人：_____

高启洪

孙芳晶

中泰证券股份有限公司

2019 年 4 月 26 日