

上海延安医药洋浦股份有限公司

截至 2025 年 6 月 30 日止

前次募集资金使用情况报告
及鉴证报告

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。
报告编码：沪25V941CV97



目 录

	页 次
一、 前次募集资金使用情况报告的鉴证报告	1-2
二、 前次募集资金使用情况报告	1-8



关于上海延安医药洋浦股份有限公司
截至2025年6月30日止
前次募集资金使用情况报告的鉴证报告

信会师报字[2025]第ZA14900号

上海延安医药洋浦股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的上海延安医药洋浦股份有限公司（以下简称“延安医药”）截至2025年6月30日止前次募集资金使用情况报告（以下简称“前次募集资金使用情况报告”）执行了合理保证的鉴证业务。

一、管理层的责任

延安医药管理层的责任是按照中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第7号》的相关规定编制前次募集资金使用情况报告。这种责任包括设计、执行和维护与前次募集资金使用情况报告编制相关的内部控制，确保前次募集资金使用情况报告真实、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

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对前次募集资金使用情况报告发表鉴证结论。

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。该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德规范，计划和实施鉴证工



作,以对前次募集资金使用情况报告是否在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第7号》的相关规定编制,如实反映延安医药截至2025年6月30日止前次募集资金使用情况获取合理保证。在执行鉴证工作过程中,我们实施了包括询问、检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鉴证结论提供了合理的基础。

四、鉴证结论

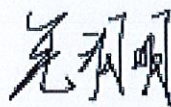
我们认为,延安医药截至2025年6月30日止前次募集资金使用情况报告在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第7号》的相关规定编制,如实反映了延安医药公司截至2025年6月30日止前次募集资金使用情况。

五、报告使用限制

本报告仅供延安医药为申请向不特定合格投资者公开发行股票之用,不适用于任何其他目的。



中国注册会计师:



中国注册会计师:



中国·上海

二〇二五年九月三日



上海延安医药洋浦股份有限公司截至2025年6月30日止 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《监管规则适用指引——发行类第 7 号》的相关规定，本公司将截至 2025 年 6 月 30 日止前次募集资金使用情况报告如下：

一、 前次募集资金基本情况

(一) 实际募集资金金额、资金到账时间

经全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的股转系统函“[2017]7414 号《关于上海延安医药洋浦股份有限公司股票发行股份登记的函》”核准，且公司分别于 2017 年 9 月 11 日和 2017 年 9 月 27 日召开的第一届董事会第十一次会议和 2017 年第三次临时股东大会审议通过了《关于<上海延安医药洋浦股份有限公司股票发行方案>的议案》，发行股票 6,000,000 股，每股人民币 10.00 元，并引进上海复容卿云投资中心（有限合伙）、苏州工业园区新建元二期创业投资企业（有限合伙）共同认购上述股份，募集资金人民币 60,000,000.00 元，募集资金拟用于公司进行药品一致性评价、洛索洛芬钠、双氯灭痛系列产品技术转让、股权投资（向上海延安医药有限公司、上海延安药业有限公司和上海延安药业（湖北）有限公司增资）和药品研发工程联合实验室项目。截止 2017 年 12 月 26 日（即取得股权登记函前），公司实际发行股票募集资金 60,000,000.00 元，于 2017 年 10 月 11 日存入本公司在中国光大银行上海川沙支行（账号：36910188000015051）开立的专项账户。2017 年 10 月 23 日，上述资金到位情况业经众华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了众会字（2017）第 6015 号《验资报告》。公司对募集资金采取了专户存储制度。

公司按照《全国中小企业股份转让系统股票发行业务指南》、《全国中小企业股份转让系统股票发行业务细则（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》等相关法律、法规和规范性文件的规定在以下银行开设了募集资金的存储专户。

1、截至 2025 年 6 月 30 日，公司定向增发股票的募集资金具体存放情况如下：

单位：人民币元

银行名称	账号	初始存放金额	截止日 余额	存储方式	账户状态
中国光大银行 上海川沙支行	36910188000015051	60,000,000.00	-	活期	2023 年 3 月 15 日已销户



2、截至 2025 年 6 月 30 日募集资金使用及结余情况如下：

单位：人民币元

募集资金专户发生情况	金额
募集资金总额	60,000,000.00
减：募集资金-发行中介费用	1,690,800.00
减：募集资金-募投项目支出	20,991,200.00
减：募集资金-股权投资项目费用支出	10,650,000.00
减：募集资金用途变更资金	26,838,060.60
其中：变更为股权投资项目支出	1,160,000.00
变更为补充流动资金	25,678,060.60
加：专户利息收入	170,168.40
减：银行手续费支出	107.80
截至 2025 年 6 月 30 日专户余额	0.00

二、前次募集资金的实际使用情况

(一) 前次募集资金使用情况对照表

本公司截至 2025 年 6 月 30 日前次募集资金实际使用募集资金人民币 6,017.01 万元（包含募集资金账户产生的利息收入及手续费净额），具体情况请详见附表 1《募集资金使用情况对照表》。

(二) 前次募集资金实际投资项目变更情况

截至 2025 年 6 月 30 日，公司存在变更募集资金使用用途的情况。

1、第一次募集资金变更

公司 2018 年 11 月 23 日召开的第一届董事会第十六次会议、第一届监事会第七次会议审议通过《关于变更募集资金用途的议案》，并经过 2018 年 12 月 10 日召开的 2018 年第二次临时股东大会审议通过。

变更的内容如下：

原项目名称			变更后项目名称	金额（万元）
股权投资	投资上海延安药业 有限公司	8 个制剂产 品批文转移	5 个制剂产品批文转让项目支付固定资产投入及中试费用	145.00
			诺氟沙星胶囊产品一致性评价项目支付 BE 临床费用及中试费用	116.00
	投资上海延安药业 (湖北) 有限公司	取得工业用地使用权	补充流动资金	1,101.92
合计：				1,362.92



- (1) 原对上海延安药业有限公司进行股权投资后“收购 8 个制剂批文项目”现变更三个制剂批文转让项目涉及的募集资金用途共 261.00 万元仍投资于上海延安药业有限公司，其中 145.00 万元变更用途用于剩余 5 个制剂批文转让项目支付固定资产投入及中试费用，另 116.00 万元变更用途用于诺氟沙星胶囊产品一致性评价项目支付 BE 临床费用及中试费用。
- (2) 原对上海延安药业（湖北）有限公司进行股权投资后拟“取得工业用地使用权”，现将以上项目涉及的募集资金 1,101.92 万元用途变更为上海延安药业（湖北）有限公司补充流动资金。

2、第二次募集资金变更

公司于 2019 年 6 月 20 日召开的第二届董事会第三次会议审议通过《关于变更募集资金用途》的议案，并经过 2019 年 7 月 11 日召开的 2019 年第一次临时股东大会审议通过。

变更的内容如下：

原项目名称			变更后项目名称	金额（万元）
股 权 投 资	投资上海延安药业有限公司	5 个制剂产品批 文转移	补充流动资金	850.00
	投资上海延安药业（湖北） 有限公司	4 个制剂产品批 文转移	补充流动资金	343.00
合计：				1,193.00

- (1) 原对上海延安药业有限公司进行股权投资后“5 个制剂产品批文转移”涉及的募集资金 850.00 万元用途变更补充流动资金。其中包含了第一次变更时“8 个制剂产品批文转移”项目变更为“5 个制剂产品批文转让项目”涉及的变更金额 145.00 万。
- (2) 原对上海延安药业（湖北）有限公司进行股权投资后拟“4 个制剂产品批文转移”涉及的募集资金 343.00 万元用途变更为补充流动资金。

3、第三次募集资金变更

公司于 2023 年 2 月 2 日召开的第三届董事会第十四次会议审议通过《关于变更募集资金用途》的议案，并经过 2023 年 2 月 20 日召开的 2023 年第一次临时股东大会审议通过。因项目进展情况与原计划存在变化，公司需根据项目的变化情况调整募投项目的投资进度，导致募集资金闲置时间较长。为提高募集资金使用效率，公司对募集资金的明细用途进行了变更。

变更的内容如下：



项目名称	拟投入募集资金 金额（万元）	已使用募集资金 金额（万元）	剩余募集资金 金额（万元）
药品一致性评价（盐酸二甲双胍片）	500.00	481.62	18.38
洛索洛芬钠、双氯灭痛系列产品技术转让	525.00	437.50	87.50
药品研发工程联合实验室项目	900.00	750.00	150.00
合计	1,925.00	1,669.12	255.88

截至 2023 年 2 月 2 日，募集资金形成的利息收入扣除手续费为 168,477.69 元，因此包含利息收入在内的募集资金尚未使用金额为 2,727,277.69 元。公司（2023-014）号《上海延安医药洋浦股份有限公司关于变更募集资金用途公告》中披露的变更金额为 2,727,277.69 元。

截至 2023 年 3 月 15 日账户销户日，募集资金形成的利息收入扣除手续费为 170,060.60 元，因此包含利息收入在内的募集资金尚未使用金额为 2,728,860.60 元。公司实际结余 2,728,860.60 元全部用于补充流动资金。

公司公告中披露的第三次变更为补流金额与实际补流存在差异 1,582.91 元,主要系 2023 年 1 月至 3 月账户销户日的利息收入和手续费。

三、 前次募集资金投资项目产生的经济效益情况

(一) 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

本公司在首次公开发行股票并在全国中小企业股份转让系统中披露的招股说明书中未对募集资金的使用效益做出任何承诺，因此前次募集资金投资项目实现效益情况对照表不适用。

(二) 前次募集资金投资项目无法单独核算效益的原因及其情况

截至 2025 年 6 月 30 日，本公司未对募集资金的使用效益作出任何承诺，不涉及前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

(三) 前次募集资金投资项目的累计实现收益与承诺累计收益的差异情况

截至 2025 年 6 月 30 日，本公司未对募集资金的使用效益作出任何承诺，不涉及前次募集资金投资项目累计实现收益与承诺累计收益的差异情况。

四、 前次募集资金结余及结余募集资金使用情况

因项目进展情况与原计划存在变化，公司需根据项目的变化情况调整募投项目的投资进度，导致募集资金闲置时间较长。为提高募集资金使用效率，公司于 2023 年 2 月 2 日召开的第三届董事会第十四次会议审议通过《关于变更募集资金用途》的议案，



并将节余募集资金 2,727,277.69 元用于永久补充流动资金（实际金额以资金转出当日募集资金专户金额为准）。本次变更事项已经 2023 年 2 月 20 日召开的 2023 年第一次临时股东大会审议通过。截至 2025 年 6 月 30 日，募集资金专项账户已完成注销。

五、 报告的批准报出

本报告于 2025 年 9 月 3 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



附表 1

前次募集资金使用情况对照表

金额单位：人民币万元

募集资金总额(D):		5,830.92	已累计使用募集资金总额:		5,847.93
变更用途的募集资金总额:			各年度使用募集资金总额:		5,847.93
变更用途的募集资金总额比例:			2018 年:	2019 年:	4,588.14
			46.03%	2020 年:	449.40
				2021 年:	387.50
				2023 年:	150.00
				2024 年:	272.89
				2025 年 1-6 月:	0.00
				2025 年 1-6 月:	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额		实际投资金额	
序 号	实际投资项目	募 集 前 承 诺 投 资 金 额	募 集 后 承 诺 投 资 金 额	实际投资金额	项目达到预定可使用状态日期(或截止项目完工程度)
1	药品一致性评价(奥美拉唑肠溶胶囊)	430.00	430.00	430.00	不适用



上

上海延安医药洋浦股份有限公司
截至 2025 年 6 月 30 日止
前次募集资金使用情况报告

2	药品一致性评价 （盐酸二甲双胍片）（注 3）	药品一致性评价 （盐酸二甲双胍片）	500.00	500.00	481.62	500.00	500.00	481.62	500.00	481.62	-18.38	2020 年 12 月 16 日
3	洛索洛芬钠、双氯芬酸系列产品技术转让	洛索洛芬钠、双氯芬酸系列产品技术转让	525.00	525.00	437.50	525.00	525.00	437.50	525.00	437.50	-87.50	2020 年 1 月 14 日 （洛索洛芬钠）
4	股权投资（向上海延安医药有限公司增资）	格列齐特缓释片产品一致性评价	320.00	320.00	320.00	320.00	320.00	320.00	320.00	320.00	-	2021 年 3 月 12 日
5	股权投资（向上海延安医药有限公司增资）	诺氟沙星胶囊产品一致性评价 8 个制剂产品批文转移	510.00	510.00	626.00	510.00	510.00	626.00	510.00	626.00	116.00	2021 年 10 月 19 日
6	股权投资（向上海延安医药（湖北）有限公司增资）（注 4）	4 个制剂产品批文转移 取得工业用地使用权	548.00	548.00	205.00	548.00	548.00	205.00	548.00	205.00	-343.00	2019 年 5 月
7	药品研发工程联合实验室项目（注 5）	药品研发工程联合实验室项目 产品研发工程联合实验室项目	900.00	900.00	750.00	900.00	900.00	750.00	900.00	750.00	-150.00	不适用



8	补充流动资金	2,567.81	2,567.81	2,567.81	2,567.81
合计(注 6)		5,830.92	5,830.92	5,830.92	17.01

注 1：2017 年股票发行募集资金总额 6,000.00 万元，本次发行中介费用 169.08 万元（含税），募集资金净额 5,830.92 万元。

注 2：截至 2018 年 2 月，奥美拉唑肠溶胶囊产品的一致性评价投资额为 430.00 万元，根据 2017 年 1 月公司与天津君安生物制药有限公司签订《奥美拉唑肠溶胶囊产品一致性评价技术开发（委托合同）》，在 2018 年、2019 年签订了补充协议，双方约定：若公司未能取得奥美拉唑肠溶胶囊产品持有人批准，或公司取得奥美拉唑肠溶胶囊产品持有人批准，但这一产品的一致性评价申请不再被国家药监部门受理时，天津君安将退还公司已付的全部款项。该项目终止后，天津君安退回公司以募集资金投入的 430.00 万元至公司一般户。

注 3：产品一致性评价的项目达到预定可使用状态日期为公司获得一致性评价批件时间。

注 4：公司 2018 年 11 月 23 日召开的第一届董事会第十六次会议、第一届监事会第七次会议审议通过《关于变更募集资金用途的议案》，并经过 2018 年 12 月 10 日召开的 2018 年第二次临时股东大会审议通过。公司对上海延安药业（湖北）有限公司进行股权投资后拟“取得工业用地使用权”，现将以上项目涉及的募集资金 1,101.92 万元用途变更为上海延安药业（湖北）有限公司补充流动资金。

注 5：药品研发工程联合实验室项目 2022 年 9 月 27 日签订终止合作协议书。

注 6：实际投资金额 5,847.93 万与募集后承诺投资金额 5,830.92 万的差额 17.01 万原因系银行存款的利息收入和手续费净额。





营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01002000202508060042



日常经营上应遵守
有关法律、法规和
规章制度的规定。
信息、备案、许可、
公示等多渠道服务。



名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙会计师事务所

执行事务合伙人 朱建弟、杨国

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；信息系统实施领域的技术服务；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】

出资额 人民币15450.0000万元整

成立日期 2011年01月24日

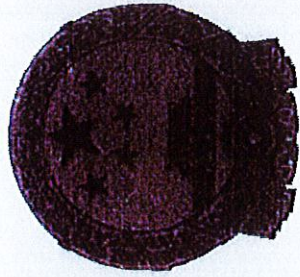
主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼



登记机关

2025 年 08 月 06 日

仅供出报告使用，其他无效



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》。

仅供出报告使用，其他无效。

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：

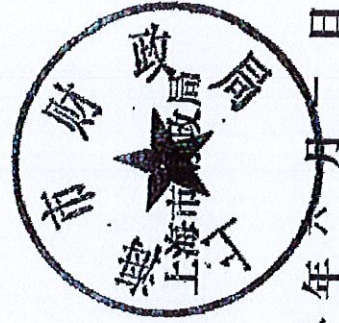
经营场所：上海市黄浦区南京东路61号四楼

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



证书编号: 31000682064
No. of Certificate
批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Issuance of CPAs
发证日期: 2002 年 10 月 31 日
Date of Issuance



姓名: 毛明明
Full name
性别: 男
Sex
出生日期: 1977-2-15
Date of birth
工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit
身份证号码: 310108197712154819
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.

年 月 日

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.



毛明明年检二维码

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



证书编号: 31000060955
No. of Certificate
注册机构名称: 上海市注册会计师协会
Additional Institute of CPA
发证日期: 2020年11月23日
Issued Date



姓名: 姜磊
Full name
性别: 男
Sex
出生日期: 1984-08-20
Date of birth
工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit
身份证号码: 320404198408203138
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.

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.



姜磊的年检二维码

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