

目 录

一、前次募集资金使用情况鉴证报告.....第 1—2 页

二、前次募集资金使用情况报告.....第 3—9 页

前次募集资金使用情况鉴证报告

天健审〔2022〕2-355号

湖南达嘉维康医药产业股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的湖南达嘉维康医药产业股份有限公司（以下简称达嘉维康公司）董事会编制的截至2022年6月30日的《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

本鉴证报告仅供达嘉维康公司以简易程序向特定对象发行股票时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为达嘉维康公司以简易程序向特定对象发行股票的必备文件，随同其他申报材料一起上报。

二、董事会的责任

达嘉维康公司董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的规定编制《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达嘉维康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执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师执业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，达嘉维康公司董事会编制的《前次募集资金使用情况报告》符合中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的规定，如实反映了达嘉维康公司截至 2022 年 6 月 30 日的前次募集资金使用情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州 中国注册会计师：

二〇二二年七月十五日

湖南达嘉维康医药产业股份有限公司

前次募集资金使用情况报告

深圳证券交易所：

现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》的规定，将本公司截至 2022 年 6 月 30 日的前次募集资金使用情况报告如下。

一、前次募集资金的募集及存放情况

（一）前次募集资金的数额、资金到账时间

根据中国证券监督管理委员会《关于同意湖南达嘉维康医药产业股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2021〕3367 号），本公司由主承销商国金证券股份有限公司采用余额包销方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）股票 5,162.6425 万股，发行价为每股人民币 12.37 元，共计募集资金 63,861.89 万元，坐扣承销费（不含税）4,245.28 万元后（前期已支付保荐费用不含税金额 471.70 万元）的募集资金为 59,616.60 万元，已由主承销商国金证券股份有限公司于 2021 年 12 月 2 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 2,669.61 万元后，公司本次募集资金净额为 56,946.99 万元。上述募集资金到位情况已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2021〕2-52 号）。

（二）前次募集资金在专项账户中的存放情况

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司前次募集资金在银行账户的存放情况如下：

金额单位：人民币元

开户银行	银行账号	初始存放金额	2022 年 6 月 30 日 余额	备注
中国建设银行股份有限公司长沙湘江支行	43050175363 600000681	569,469,930.15	43,032,030.00	含利息收入

开户银行	银行账号	初始存放金额	2022年6月30日 余额	备注
中国建设银行股份有限公司长沙湘江支行	43050175363 600000683		90,852,747.49	含利息收入
长沙银行股份有限公司营业部	81000001245 3000004		121,202,416.23	含利息收入 [注]
交通银行股份有限公司长沙洋湖支行	43150588801 3001339514		60,055,018.86	含利息收入
上海浦东发展银行股份有限公司长沙生物医药支行	66180078801 700000715		30,312,509.92	含利息收入
广发银行股份有限公司长沙分行营业部	95508802014 54300379		19,351,578.02	含利息收入
中国民生银行股份有限公司长沙东塘支行	667088800			已注销
中国农业银行股份有限公司长沙麓山支行	18058901040 023319			已注销
招商银行股份有限公司长沙广益支行	73190410691 0880			已注销
合计		569,469,930.15	364,806,300.52	

[注] 截至2022年6月30日，募集资金账户长沙银行股份有限公司营业部款项余额为121,202,416.23元，其中期限为6个月（2022年5月23日-2022年11月23日）的结构性存款余额为39,000,000.00元

二、前次募集资金使用情况

前次募集资金使用情况详见本报告附件1。

三、前次募集资金变更情况

公司前次募集资金实际投资项目未发生变更。

四、前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异内容和原因说明

连锁药房拓展项目的实际投资总额与承诺的存在差异,原因系项目尚未投资完毕,部分项目扩展资金尚未支付。

智能物流中心项目及尚未明确投资方向项目的实际投资总额与承诺的存在差异,原因系项目尚未开始,募集资金暂未开始投入。

五、前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

2022年1月12日,公司召开第三届董事会第九次会议,审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》,同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金3,882.33万元及已支付发行费用的自筹资金769.81万元(不含增值税),共计4,652.14万元。上述以自筹资金预先投入募投项目情况业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)进行了专项审核,并由其出具《关于湖南达嘉维康医药产业股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》(天健审〔2021〕2-456号)。

公司不存在前次募集资金投资项目对外转让情况。

六、前次募集资金投资项目实现效益情况说明

(一) 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

前次募集资金投资项目实现效益情况详见本报告附件2。对照表中实现效益的计算口径、计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

(二) 前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

1. 智能物流中心项目旨在通过建设现代化医药仓储物流中心,配备先进的自动化物流设备及系统,提高公司仓储物流能力和运行效率,提升物流中心拆零作业能力,不直接产生收入,经济效益需要结合公司整体效益测算。

2. “偿还银行贷款”及“补充流动资金”将为公司生产经营带来新的动力,以上投资项目涉及公司经营总体而非某一个单独方面,因此无法单独核算效益。

(三) 前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺20%(含20%)以上的情况说明

不适用。

七、前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况说明

前次募集资金不存在以资产认购股份情况。

八、闲置募集资金的使用

2022年1月12日，公司第三届董事会第九次会议、第三届监事会第五次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用部分超募资金1,700.00万元补充永久流动资金。2022年1月28日，公司召开2022年第一次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》。截至2022年6月30日，补充流动资金事项已实施完毕。

九、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况

前次募集资金未使用金额为36,480.63万元，占前次募集资金净额比例为64.06%，未使用完毕的原因主要系在建项目在建设周期内正有序推进，连锁药房拓展项目计划在2023年完成、智能物流中心项目计划在2024年能完成。

十、其他差异说明

本公司前次募集资金实际使用情况与本公司各年度定期报告和其他信息披露文件中披露的内容不存在差异。

- 附件：1. 前次募集资金使用情况对照表
2. 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

湖南达嘉维康医药产业股份有限公司

二〇二二年七月十五日

附件 1

前次募集资金使用情况对照表

截至 2022 年 6 月 30 日

编制单位：湖南达嘉维康医药产业股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额：56,946.99						已累计使用募集资金总额：20,791.83				
变更用途的募集资金总额：无 变更用途的募集资金总额比例：无						各年度使用募集资金总额： 2021 年：4,000.00 2022 年 1-6 月：16,791.83				
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				项目达到预定可使用状态日期（或截止日项目完工程度）
序号	承诺投资项目	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	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	
1	连锁药房拓展项目	连锁药房拓展项目	6,004.64	6,004.64	4,091.83	6,004.64	6,004.64	4,091.83	1,912.81[注 1]	2023 年
2	智能物流中心项目	智能物流中心项目	30,000.00	30,000.00		30,000.00	30,000.00		30,000.00[注 2]	2024 年
3	偿还银行贷款	偿还银行贷款	15,000.00	15,000.00	15,000.00	15,000.00	15,000.00	15,000.00	0.00	2022 年

4	超募资金 永久性补 充流动资 金	永久性补 充流动资 金	1,700.00	1,700.00	1,700.00	1,700.00	1,700.00	1,700.00	0.00	
5	超募资金 尚未明确 投资方向	尚未明确 投资方向	4,242.35	4,242.35		4,242.35	4,242.35		4,242.35	
	合 计		56,946.99	56,946.99	20,791.83	56,946.99	56,946.99	20,791.83	36,155.16[注 3]	

[注 1]该项目尚未完工，募集资金在陆续投入

[注 2]该项目暂未开工，募集资金暂未开始投入

[注 3]上述表中募集资金总额 56,946.99 万元扣除已累计使用募集资金总额 20,791.83 万元计算应结余募集资金余额为 36,155.16 万元，与募集资金在银行账户的存放情况 36,480.63 万元存在差异，差额 325.47 万元的原因有自有资金预投入尚未置换的发行费用 10.19 万元及募集资金专户银行存款利息收入 315.28 万元

附件 2

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2022 年 6 月 30 日

编制单位：湖南达嘉维康医药产业股份有限公司

金额单位：人民币万元

实际投资项目		截止日投资项目 累计产能利用率	承诺效益	最近三年实际效益			截止日 累计实现效益	是否达到 预计效益
序号	项目名称			2020 年	2021 年	2022 年 1-6 月		
1	连锁药房拓展项目	不适用	[注 1]					不适用[注 1]
2	智能物流中心项目	不适用	[注 2]					不适用[注 2]
3	偿还银行贷款	不适用	不适用[注 3]					
4	超募资金永久性补充流动资金	不适用	不适用[注 3]					
5	超募资金尚未明确投资方向	不适用	不适用[注 3]					

[注 1]该项目可以单独核算效益，项目计划投资建设期为 2 年，第三年为运营期，运营期第一年预计净利润为 198.77 万元，运营期第二年预计净利润为 783.50 万元，运营期第三年至第五年预计净利润为 1,717.29 万元。目前项目为投资建设期。

[注 2]该项目不直接产生收入，主要通过建设现代化医药仓储物流中心，配备先进的自动化物流设备及系统，提高公司仓储物流能力和运行效率，项目经济效益需要结合公司整体效益测算。目前项目尚未完工。

[注 3]该项目无法单独核算经营效益情况，也不存在承诺效益和预计效益，详见本报告六(二)之说明