

浙江圣达生物药业股份有限公司

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

目 录

- 一、募集资金年度存放与使用情况鉴证报告……………第 1—2 页

- 二、关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告……………第 3—11 页

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

天健审〔2019〕671号

浙江圣达生物药业股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的浙江圣达生物药业股份有限公司（以下简称圣达生物公司）董事会编制的2018年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供圣达生物公司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圣达生物公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

二、董事会的责任

圣达生物公司董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》及相关格式指引编制《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。

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圣达生物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，圣达生物公司董事会编制的 2018 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》符合《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013 年修订)》及相关格式指引的规定，如实反映了圣达生物公司募集资金 2018 年度实际存放与使用情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：王建甫

中国·杭州

中国注册会计师：蒋舒媚

二〇一九年三月十七日

浙江圣达生物药业股份有限公司

关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

上海证券交易所：

现根据贵所印发的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013 年修订)》及相关格式指引的规定，将本公司 2018 年度募集资金存放与使用情况专项说明如下。

一、募集资金基本情况

(一) 实际募集资金金额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会证监许可(2017)1442 号文核准，并经贵所同意，本公司由主承销商中信建投证券股份有限公司采用网上按市值申购向社会公众投资者直接定价方式，向社会公众公开发行人民币普通股(A 股)股票 2,000 万股，发行价为每股人民币 15.09 元，共计募集资金 30,180 万元，坐扣承销和保荐费用 2,700 万元(不含税)后的募集资金为 27,480 万元，已由主承销商中信建投证券股份有限公司于 2017 年 8 月 17 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除已支付的审计保荐费 203.77 万元(不含税)，以及上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 1,668.77 万元(不含税)后，公司本次募集资金净额为 25,607.45 万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)验证，并由其出具《验资报告》(天健验(2017)318 号)。

(二) 募集资金使用和结余情况

本公司以前年度已使用募集资金 8,157.32 万元，以前年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 27.01 万元；2018 年度实际使用募集资金 7,818.47 万元，2018 年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 438.16 万元；累计已使用募集资金 15,975.79 万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 465.17 万元。

截至 2018 年 12 月 31 日，募集资金余额为 10,096.83 万元(包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额)，其中募集资金专户存储余额为 7,596.83 万元，使用闲置募集资金购买理财产品(含结构性存款)未到期本金为 2,500.00 万元。

二、募集资金管理情况

(一) 募集资金管理情况

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,本公司按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013年修订)》等有关法律、法规和规范性文件的规定,结合公司实际情况,制定了《浙江圣达生物药业股份有限公司募集资金管理办法》(以下简称《管理办法》)。根据《管理办法》,本公司及募集资金投资项目的实施子公司浙江新银象生物工程有限公司(以下简称银象公司)、安徽圣达生物药业有限公司(以下简称安徽圣达)和浙江圣达生物研究院有限公司(以下简称研究院)对募集资金实行专户存储,在银行设立募集资金专户,并连同保荐机构中信建投证券股份有限公司于2017年8月21日分别与中国农业银行股份有限公司天台县支行、中国银行股份有限公司天台劳动路支行和上海浦东发展银行台州天台支行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》,于2017年11月3日分别与上海浦东发展银行台州天台支行、中国农业银行股份有限公司天台县支行签订了《募集资金专户存储四方监管协议》、于2018年10月19日与中国农业银行股份有限公司天台县支行签订了《募集资金专户存储四方监管协议》,明确了各方的权利和义务。三方监管协议与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异,本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

(二) 募集资金专户存储情况

截至2018年12月31日,本公司有8个募集资金专户,募集资金存放情况如下:

单位:人民币元

公司名称	开户银行	银行账号	募集资金余额	备注
本公司	中国农业银行股份有限公司天台县支行	19940101040036799	14,304.47	
本公司	中国农业银行股份有限公司天台县支行	19940101040037789	56,360.47	
本公司	中国银行股份有限公司天台县支行	405245788997	139,491.99	
本公司	上海浦东发展银行台州天台支行	81070078801700000010	54,182.18	
安徽圣达	上海浦东发展银行台州天台支行	81070078801900000035	6,059,915.08	
银象公司	中国农业银行股份有限公司天台县支行	19940101040036997	63,108,278.36	
银象公司	中国农业银行股份有	19940101040036989		

	限公司天台县支行			
研究院	中国农业银行股份有 限公司天台县支行	19940101040038878	6,535,811.35	
	合 计		75,968,343.90	

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金使用情况对照表

1. 募集资金使用情况对照表详见本报告附件 1。

2. 利用闲置募集资金购买银行理财产品的情況说明

公司于 2017 年 9 月 30 日召开第二届董事会第七次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金购买理财产品的议案》，拟使用累计不超过人民币 13,000.00 万元（含 13,000.00 万元）暂时闲置募集资金购买保本型理财产品，期限不超过 12 个月。在上述期限及额度内，资金可滚动使用，并授权公司董事长最终审定并签署相关实施协议或者合同等文件。决议有效期为自公司第二届董事会第七次会议决议通过之日起 12 个月。

公司于 2018 年 9 月 30 日召开第二届董事会第十四次会议，审议通过了《关于使用闲置募集资金购买理财产品的议案》，拟使用累计不超过人民币 9,000.00 万元暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、有保本约定的银行等金融机构理财产品，期限不超过 12 个月。在上述期限及额度内，资金可滚动使用，并授权公司董事长最终审定并签署相关实施协议或者合同等文件。决议有效期为自公司第二届董事会第十四次会议决议通过之日起 12 个月。

本期购买理财(含结构性存款)明细如下：

受托方	产品名称	购买金额 (万元)	起始日	到期日	本年收益 (万元、 含税)	是否 赎回	期末余额 (万元)
上海浦东发展银行 股份有限公司	上海浦东发展银行利多多对公 结构性存款 2017 年 JG1874 期	3,000.00	2017 年 11 月 14 日	2018 年 2 月 13 日	33.00	是	
中国农业银行股份 有限公司	中国农业银行“金钥匙·本利 丰”2017 年第 1116 期人民币理 财产品	2,199.90	2017 年 11 月 30 日	2018 年 2 月 28 日	21.97	是	
中国农业银行股份 有限公司	中国农业银行“金钥匙·本利 丰”2017 年第 1116 期人民币理 财产品	6,800.10	2017 年 11 月 30 日	2018 年 2 月 28 日	67.91	是	
上海浦东发展银行 股份有限公司	上海浦东发展银行利多多对公 结构性存款 2017 年 JG1874 期	2,500.00	2018 年 2 月 14 日	2018 年 5 月 15 日	28.12	是	
中国农业银行股份	“汇利丰”2018 年第 4318 期对	6,800.00	2018 年 3 月	2018 年 6	74.60	是	

有限公司	公定制人民币理财产品		2日	月1日			
中国农业银行股份有限公司	中国农业银行“金钥匙·本利丰”2018年第1024期人民币理财产品	2,200.00	2018年3月7日	2018年6月14日	24.17	是	
上海浦东发展银行股份有限公司	上海浦东发展银行利多多对公结构性存款固定持有期JG902期	2,200.00	2018年5月16日	2018年8月14日	24.75	是	
中国农业银行股份有限公司	中国农业银行“汇利丰”2018年第4922期对公定制人民币结构性存款产品	5,000.00	2018年6月13日	2018年12月25日	101.51	是	
上海浦东发展银行股份有限公司	上海浦东发展银行利多多对公结构性存款固定持有期JG902期	1,500.00	2018年6月19日	2018年9月17日	16.87	是	
上海浦东发展银行股份有限公司	上海浦东发展银行利多多对公结构性存款固定持有期JG902期	1,600.00	2018年8月15日	2018年11月13日	16.81	是	
上海浦东发展银行股份有限公司	上海浦东发展银行利多多对公结构性存款固定持有期JG902期	2,000.00	2018年9月18日	2018年12月17日	19.53	是	
上海浦东发展银行股份有限公司	上海浦东发展银行利多多对公结构性存款固定持有期JG902期	1,000.00	2018年11月14日	2019年2月12日		否	1,000.00
中国农业银行股份有限公司	“汇利丰”2018年第5736期对公定制人民币结构性存款产品	1,500.00	2018年12月19日	2019年3月18日		否	1,500.00
合计		38,300.00			429.24		2,500.00

(二) 募集资金投资项目出现异常情况的说明

本公司募集资金投资项目未出现异常情况。

(三) 募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

浙江省圣达生物企业研究院项目主要服务于企业自身现有的产品开发和工艺改进,提高公司研究开发条件和经济效益,但无法直接产生收入,故无法单独核算效益。

以募集资金补充流动资金可以缓解公司流动资金压力,节省利息费用,为公司各项经营活动的顺利开展提供流动资金保障,有利于公司的持续健康发展,但无法直接产生收入,故无法单独核算效益。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

(一) 变更募集资金投资项目情况表

变更募集资金投资项目情况表详见本报告附件2。

(二) 募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

浙江省圣达生物企业研究院项目主要服务于企业自身现有的产品开发和工艺改进,提高公司研究开发条件和经济效益,但无法直接产生收入,故无法单独核算效益。

(三) 募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

本公司募集资金投资项目不存在对外转让或置换情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本年度，本公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

附件：1. 募集资金使用情况对照表

2. 变更募集资金投资项目情况表

浙江圣达生物药业股份有限公司

二〇一九年三月十七日

附件 1

募集资金使用情况对照表

2018 年度

编制单位：浙江圣达生物药业股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额				25,607.45	本年度投入募集资金总额				7,818.47			
变更用途的募集资金总额				10,580.00	已累计投入募集资金总额				15,975.79			
变更用途的募集资金总额比例				41.32%								
承诺投资项目	是否已变更项目 (含部分变更)	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
年产 200 吨生物素中间体烯酮和 300 吨叶酸技改项目	否	8,000.00	8,000.00	8,000.00	2,118.81	6,498.76	-1,501.24	81.23	2019 年 8 月	部分 完工	部分 完工	否
年产 100 吨纳他霉素和 80 吨 ε-聚赖氨酸盐酸盐技改项目	是	8,380.00	8,380.00	8,380.00	1,669.41	2,319.33	-6,060.67	27.68	2019 年 8 月	尚未 完工	尚未 完工	否
浙江省圣达生物企业研究院项目	是	2,200.00	2,200.00	2,200.00	130.25	130.25	-2,069.75	5.92	2019 年 8 月	不适 用	不适 用	否
补充流动资金	否	7,027.45	7,027.45	7,027.45	3,900.00	7,027.45		100.00		不适 用	不适 用	否
合 计	—	25,607.45	25,607.45	25,607.45	7,818.47	15,975.79	-9,631.66	—	—		—	—
未达到计划进度原因（分具体项目）					无							
项目可行性发生重大变化的情况说明					无							
募集资金投资项目先期投入及置换情况					截至 2017 年 8 月 24 日，公司以自筹资金预先投入募投项目的金额为 4,637.69 万元，募集资金到位后，公司分别							

	于 2017 年 11 月 14 日和 2017 年 11 月 24 日将 4,637.69 万元自募集资金专用账户转入其他银行账户。以上使用募集资金置换预先已投入自筹资金已经公司 2017 年 9 月 30 日召开第二届董事会第七次会议审议通过。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	详见本专项报告三（一）2 之说明
募集资金其他使用情况	无

附件 2

变更募集资金投资项目情况表

2018 年度

编制单位：浙江圣达生物药业股份有限公司

单位：人民币万元

变更后的项目	对应的原项目	变更后项目拟投入募集资金总额	截至期末计划累计投入金额 (1)	本年度实际投入金额	实际累计投入金额 (2)	投资进度(%) (3)=(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
年产 100 吨纳他霉素和 80 吨 ε-聚赖氨酸盐酸盐技改项目	年产 100 吨纳他霉素和 80 吨 ε-聚赖氨酸盐酸盐技改项目	8,380.00	8,380.00	1,669.41	2,319.33	27.68	2019 年 8 月	尚未完工	尚未完工	否
浙江省圣达生物企业研究院项目	浙江省圣达生物企业研究院项目	2,200.00	2,200.00	130.25	130.25	5.92	2019 年 8 月	不适用	不适用	否
合 计	—	10,580.00	10,580.00	1,799.66	2,449.58	—	—	—	—	—
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）				<p>变更前“年产 100 吨纳他霉素和 80 吨 ε-聚赖氨酸盐酸盐技改项目”的实施地点位于银象公司已建厂区和天台溢滔生物工程有限公司新建厂区，现因公司对各主要产品布局规划进行调整，为便于生产管理，公司将上述实施地点全部变更为银象公司已建厂区，其他内容不变。</p> <p>“浙江省圣达生物企业研究院项目”原计划由银象公司实施，现因公司吸引高端技术人才等原因，以银象公司设立子公司浙江圣达生物研究院有限公司作为“浙江省圣达生物企业研究院项目”的实施主体，实施地址变更为浙江杭州，该变更不改变募集资金的投向及项目实施的实质内容。</p> <p>上述募集资金投资项目的变更已经 2018 年 9 月 6 日第二届董事会第十三次会议审议通过，并经 2018 年第一次临时股东大会审议通过，并及时进行了公告。</p>						

未达到计划进度的情况和原因（分具体项目）	无
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无