

浙江天宇药业股份有限公司

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〔2021〕3279号

浙江天宇药业股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的浙江天宇药业股份有限公司（以下简称天宇股份公司）董事会编制的2020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

本鉴证报告仅供天宇股份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天宇股份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

天宇股份公司董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2020年修订）》及相关格式指引的规定编制《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天宇股份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，天宇股份公司董事会编制的 2020 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》符合《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2020 年修订）》及相关格式指引的规定，如实反映了天宇股份公司募集资金 2020 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：

金晨



中国注册会计师：

陈丹萍



二〇二一年四月十九日

# 浙江天宇药业股份有限公司

## 关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

根据深圳证券交易所印发的《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引(2020年修订)》及相关格式指引的规定,将本公司募集资金2020年度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

##### 1. 2017年首次公开发行股票募集资金情况

经中国证券监督管理委员会证监许可(2017)1537号文核准,并经深圳证券交易所同意,本公司由主承销商中信建投证券股份有限公司采用网下配售与网上定价相结合方式,向社会公众公开发行人民币普通股(A股)股票3,000.00万股,发行价为每股人民币22.41元,共计募集资金67,230.00万元,坐扣承销和保荐费用4,419.00万元后的募集资金为62,811.00万元,已由主承销商中信建投证券股份有限公司于2017年9月13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1,824.13万元后,公司本次募集资金净额为60,986.87万元。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)审验,并由其出具《验资报告》(天健验[2017]359号)。

##### 2. 2020年向特定对象发行股票募集资金情况

经中国证券监督管理委员会证监许可(2020)2842号文核准,并经深圳证券交易所同意,本公司向特定对象发行人民币普通股(A股)股票11,117,974股,发行价为每股人民币80.95元,共计募集资金899,999,995.30元,坐扣承销和保荐费用4,245,283.02元后的募集资金为895,754,712.28元,已由主承销商中信建投证券股份有限公司于2020年12月29日汇入本公司募集资金监管账户。另减除审计费、律师费、法定信息披露费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用1,696,617.19元后,公司本次募集资金净额为894,058,095.09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)审验,并由其出具《验资报告》(天健验[2020]675号)。



(二) 募集资金使用和结余情况

1. 2017 年首次公开发行股票募集资金情况

单位：人民币万元

项 目	序号	金 额	
募集资金净额	A	60,986.87	
截至期初累计发生额	项目投入	B1	61,982.83
	利息收入净额	B2	2,175.55
本期发生额	项目投入	C1	1,178.28
	利息收入净额	C2	2.89
	永久补充流动资金[注]	C3	4.20
截至期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1	63,161.11
	利息收入净额	D2=B2+C2	2,178.44
应结余募集资金	E=A-D1+D2-C3		
实际结余募集资金	F		
差异	G=E-F		

[注] 公司将募集资金账户少量节余资金用于永久补充流动资金

2. 2020 年向特定对象发行股票募集资金情况

单位：人民币万元

项 目	序号	金 额	
募集资金净额	A	89,405.81	
本期发生额	项目投入	B	
	利息收入净额	C	
截至期末累计发生额	项目投入	D1=B	
	利息收入净额	D2=C	
应结余募集资金	E=A-D1+D2	89,405.81	
实际结余募集资金	F	89,405.81	
差异	G=E-F		

**二、募集资金存放和管理情况**

(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》《深圳证券交易所创业板股票上市规则(2020年12月修订)》及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引(2020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《浙江天宇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》,本公司对募集资金实行专户存储,在银行设立募集资金专户。

#### 1. 2017年首次公开发行股票募集资金管理情况

本公司对2017年公开发行股票募集资金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9月28日分别与中信银行台州黄岩支行、上海浦东发展银行台州黄岩支行、中国工商银行台州黄岩支行签订了《募集资金三方监管协议》,明确了各方的权利和义务。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,本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

根据公司募集资金使用计划,本公司通过子公司浙江豪博化工有限公司(以下简称豪博化工公司)实施募集资金投资项目中的“CMO业务生产基地建设项目”。本公司、豪博化工公司(2019年6月,豪博化工公司更名为浙江京圣药业有限公司)、中信建投证券股份有限公司与中信银行台州黄岩支行签订了《募集资金三方监管协议》,对募集资金的存放和使用实行专户管理。

#### 2. 2020年向特定对象发行股票募集资金管理情况

本公司对2020年向特定对象发行股票募集资金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2021年1月20日与中国工商银行台州黄岩支行签订了《募集资金三方监管协议》,明确了各方的权利和义务。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,本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

根据公司募集资金使用计划,公司通过子公司昌邑天宇药业有限公司、浙江京圣药业有限公司和临海天宇药业有限公司分别实施募集资金投资项目中的“年产3,550吨原料药等项目”、“年产1,000吨沙坦主环等19个医药中间体产业化项目”和“年产670吨艾瑞昔布呋喃酮等6个医药中间体技改项目”。公司及上述三个子公司、中信建投证券股份有限公司分别与浙商银行台州分行、中国工商银行台州黄岩支行、中信银行台州黄岩支行签订了《募集资金三方监管协议》,明确了各方的权利和义务。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,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

#### 1. 截至2020年12月31日,公司2017年首次公开发行股票募集资金专户资金存放情

况如下：

单位：人民币元

开户银行	银行账号	募集资金余额	备注
中国工商银行台州黄岩支行	1207031129201715322		2020年7月销户
上海浦东发展银行台州黄岩支行	81020078801800000037		2020年7月销户
上海浦东发展银行台州黄岩支行	81020078801600000038		2020年7月销户
中信银行台州黄岩支行	8110801012701235515		2020年7月销户
中信银行台州黄岩支行	8110801013601252101		2020年7月销户
合计			

2. 截至2020年12月31日，公司2020年向特定对象发行股票募集资金专户资金存放情况如下：

单位：人民币元

开户银行	银行账号	募集资金余额	备注
中国工商银行台州黄岩支行	1207031129202002264	895,754,712.28	募集资金专户
合计		895,754,712.28	

募集资金账户余额与实际结余募集资金差异1,696,617.19元，系尚未支付部分发行费用。

### 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

募集资金使用情况对照表详见本报告附件。

#### (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

本公司募集资金投资项目包括“研发中心升级项目”、“补充流动资金及偿还银行贷款项目”、“补充流动资金”，鉴于募集资金投资项目无法单独产生效益，且难以区分其直接产生的效益情况，因此募集资金投资项目无法单独核算效益。



#### 四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本公司不存在变更募集资金投资项目情况。

#### 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. 2017年首次公开发行股票募集资金使用情况对照表  
2. 2020年向特定对象发行股票募集资金使用情况对照表

浙江天宇药业股份有限公司

二〇二一年四月十九日



附件 1

## 2017 年首次公开发行股票募集资金使用情况对照表

2020 年度

编制单位：浙江天宇药业股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额		60,986.87		本年度投入募集资金总额		1,178.28				
报告期内变更用途的募集资金总额				已累计投入募集资金总额		63,161.11				
累计变更用途的募集资金总额										
累计变更用途的募集资金总额比例										
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 (1)	本年度 投入金额	截至期末 累计投入金额 (2)	截至期末 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	项目可行性 是否发生 重大变化
1. CMO 业务生产基地建设项 目	否	30,987.00	30,987.00	1,178.28	32,932.27	106.28	2021 年 12 月 31 日	605.75	不适用	否
2. 研发中心升 级项目	否	5,000.00	5,000.00		5,228.84	104.58	2019 年 12 月 31 日		不适用	否
3. 补充流动资 金及偿还银行 贷款项目	否	25,000.00	25,000.00		25,000.00	100.00			不适用	否
合 计		60,987.00	60,987.00	1,178.28	63,161.11			605.75		—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)										
项目可行性发生重大变化的情况说明										
超募资金的金额、用途及使用进展情况										

募集资金投资项目实施地点变更情况	报告期无。
募集资金投资项目实施方式调整情况	报告期无。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	报告期无。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	报告期无。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	截至 2020 年 12 月 31 日，公司募集资金无余额。
尚未使用的募集资金用途及去向	报告期无。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期无。

附件 2

## 2020 年向特定对象发行股票募集资金使用情况对照表

2020 年度

编制单位：浙江天宇药业股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额		89,405.81		本年度投入募集资金总额						
报告期内变更用途的募集资金总额				已投入募集资金总额						
累计变更用途的募集资金总额				截至期末						
累计变更用途的募集资金总额比例				投入金额	累计投入金额	截至期末				
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(1)	本年度投入金额	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	项目可行性是否发生重大变化
1. 年产 3,550 吨原料药等项目	否	33,655.00	33,655.00				2021 年 12 月		不适用	否
2. 年产 1,000 吨沙坦主环等 19 个医药中间体产业化项目	否	25,745.00	25,745.00				2022 年 12 月		不适用	否
3. 年产 670 吨艾瑞昔布吡喃酮等 6 个医药中间体技改项目	否	10,600.00	10,600.00				2021 年 12 月		不适用	否
4. 补充流动资金	否	20,000.00	20,000.00						不适用	否



合计	90,000.00	90,000.00							
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）									
项目可行性发生重大变化的情况说明									报告期无。
超募资金的金额、用途及使用进展情况									报告期无。
募集资金投资项目实施地点变更情况									报告期无。
募集资金投资项目实施方式调整情况									报告期无。
募集资金投资项目先期投入及置换情况									报告期无。
闲置募集资金暂时补充流动资金情况									报告期无。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因									截至 2020 年 12 月 31 日，公司募集资金余额 89,405.81 万元，尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户。
尚未使用的募集资金用途及去向									报告期无。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况									报告期无。