

中信建投证券股份有限公司

关于浙江天宇药业股份有限公司

2020年度募集资金的存放与使用情况之专项核查报告

中信建投证券股份有限公司（以下简称“中信建投证券”或“保荐机构”）作为浙江天宇药业股份有限公司（以下简称“天宇股份”或“公司”）首次公开发行股票、2020年向特定对象发行股票的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》和《深圳证券交易所上市公司保荐工作指引》等有关规定，对天宇股份2020年度募集资金存放与使用情况进行了核查，发表如下保荐意见：

一、募集资金情况

（一）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《关于核准浙江天宇药业股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）股票3,000万股，发行价格为每股人民币22.41元，募集资金总额为人民币67,230.00万元，扣除发行费用人民币6,243.13万元后，公司募集资金净额为人民币60,986.87万元。上述募集资金已于2017年9月到位，业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）天健验[2017]359号《验资报告》验证。

（二）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，公司由主承销商中信建投证券股份有限公司采用代销方式，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90,000.00万元，扣除发行费用594.19万元后，公司募集资金净额为人民币89,405.81万元。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〔2020〕675号）。

二、2020年度募集资金使用及结余情况

（一）2017年首次公开发行股票募集资金使用及结余情况

公司以前年度已使用募集资金 61,982.83 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 2,175.55 万元；2020 年度实际使用募集资金 1,178.28 万元，2020 年度收到的银行存款利息及理财收益扣除银行手续费等的净额为 2.89 万元；累计已投入使用募集资金 63,161.11 万元，累计收到的银行存款利息及理财收益扣除银行手续费等的净额为 2,178.44 万元。

截至 2020 年 12 月 31 日，公司首次公开发行股票募集资金已使用完毕，相关募集资金账户均完成账户注销，注销前结余募集资金 4.20 万元已用于永久补充流动资金。

（二）2020 年向特定对象发行股票募集资金使用及结余情况

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累计投入使用金额 0 万元，实际结余募集资金 89,575.47 万元，与募集资金净额 89,405.81 万元的差异系尚未支付的发行费用。

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金的管理情况

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，公司按照《公司法》、《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》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》，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

公司对 2017 年首次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，对募集资金的存放和使用实行专户管理。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。

根据公司募集资金使用计划，公司通过子公司浙江豪博化工有限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”。公司、浙江豪博化工有限公司、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。

公司全资子公司浙江豪博化工有限公司吸收合并台州市仕嘉医化有限公司并于 2019 年 6 月 5 日更名为浙江京圣药业有限公司（以下简称“浙江京圣”）。

截至 2020 年 12 月 31 日，上述募集专户均已完成账户注销，注销前结余募集资金 4.20 万元已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管理情况

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。

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，公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

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：万元

开户方	开户银行	账号	募集资金余额	备注
天宇股份	中国工商银行台州黄岩支行	1207031129202002264	89,575.47	募集资金专户
合计			89,575.47	-

注：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实际结余募集资金 89,575.47 万元，与募集资金净额 89,405.81 万元的差异系尚未支付的发行费用。

三、2020 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

详见本报告附件 1 及附件 2。

（二）募集资金投资项目出现异常情况的说明

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

公司募集资金投资项目中“研发中心升级项目”和“补充流动资金及偿还银行贷款项目”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

2020 年度，公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司已披露的募集资金使用相关信息不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况；公司募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

六、会计师对募集资金年度存放和使用情况专项核查意见

天健会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司首次公开发行股票、2020 年向特定对象发行股票的审计机构，针对公司 2020 年度募集资金存放与使用情况进行了鉴证，并出具了天健审（2021）3279 号《募集资金年度存放与使用情况鉴证报告》。

七、保荐机构的核查工作

募集资金到位后至今，保荐代表人通过资料审阅、现场检查、访谈沟通等多种方式，对天宇股份募集资金的存放、使用及募集资金投资项目实施情况进行了核查。主要核查方式包括查阅募集资金相关的银行对账单、财务凭证、公司公告及支持文件、中介机构的相关报告，并与公司董事会、监事会、管理层、财务人员等相关人员沟通交流。

八、保荐机构的核查意见

经核查，保荐机构认为：天宇股份 2020 年度募集资金存放和使用符合《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）和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规和规定的要求，对募集资金进行了专户存放和专项使用，使用募集资金均履行了相关程序，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形，不存在违规使用募集资金的情形。

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：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		-								
承诺投资项目和超募资金投向	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
承诺投资项目										
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
研发中心升级项目	否	5,000.00	5,000.00	0.00	5,228.84	104.58	2019 年 12 月 31 日	--	不适用	否
补充流动资金及偿还银行贷款项目	否	25,000.00	25,000.00	0.00	25,000.00	100.00	--	--	不适用	否
承诺投资项目小计	-	60,987.00	60,987.00	1,178.28	63,161.11	--	--	--	--	--
超募资金投向	不适用									
超募资金投向小计	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
合计	--	60,987.00	60,987.00	121,974	63,161.11	--	--	--	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和	不适用									

原因（分具体项目）	
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
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	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
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	截至 2020 年 12 月 31 日，公司募集资金无余额。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司不存在违规使用募集资金及披露的问题。

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

编制单位：浙江天宇药业股份有限公司

单位：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		-			已累计投入募集资金总额		-			
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		-								
承诺投资项目和超募资金投向	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
承诺投资项目										
1.年产 3,550 吨原料药等项目	否	33,655.00	33,655.00	0.00	0.00	0.00	2021 年 12 月 31 日	--	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	0.00	0.00	0.00	2022 年 12 月 31 日	--	不适用	否
3.年产 670 吨艾瑞昔布呋喃酮等 6 个医药中间体技改项目	否	10,600.00	10,600.00	0.00	0.00	0.00	2021 年 12 月 31 日	--	不适用	否
4.补充流动资金	否	20,000.00	20,000.00	0.00	0.00	0.00	--	--	不适用	否
承诺投资项目小计	-	90,000.00	90,000.00	0.00	0.00	--	--	--	--	--
超募资金投向	不适用									

超募资金投向小计	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
合计	--	0	0	0	0	--	--	--	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
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	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
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	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。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司不存在违规使用募集资金及披露的问题。									