

兴业证券股份有限公司

关于绿康生化股份有限公司

2018 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告

兴业证券股份有限公司（以下称“兴业证券”或“保荐机构”）作为绿康生化股份有限公司（以下简称“绿康生化”或“公司”）首次公开发行股票并上市及持续督导的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所上市公司保荐工作指引》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和《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》等有关规定，保荐机构对绿康生化 2018 年度募集资金存放与使用情况进行了核查，情况如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到位情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]473 号文“关于核准绿康生化股份有限公司首次公开发行股票的批复”核准，同意公司向社会公开发行 3,000 万股人民币普通股（A 股），每股发行价为人民币 15.20 元，共募集资金人民币 456,000,000.00 元。截至 2017 年 4 月 26 日止，公司实际已发行人民币普通股（A 股）3,000 万股，募集资金总额为 456,000,000.00 元，扣除发行承销及保荐费 68,000,000.00 元后，主承销商（保荐人）兴业证券股份有限公司于 2017 年 4 月 26 日汇入公司开立在中国农业银行股份有限公司浦城县支行账号为 13960101040018941 的募集资金专户 240,919,100.00 元、开立在中国银行股份有限公司南平浦城支行账号为 405273862164 的募集资金专户 49,975,400.00 元（已扣除发行费用 19,847,700.00 元）和开立在中国农村信用合作联社营业部账号为 9050710010010000047195 的募集资金专户 77,257,800.00 元，募集资金净额为人民币 368,152,300.00 元，上述资金到位情况业经立信会计师事务所（特殊普通

合伙)验证,并由其出具了信会师报字[2017]第 ZF10501 号验资报告。公司对募集资金采取了专户存储制度。

(二) 本年度使用情况及结余情况

2018 年度,公司募集资金使用情况为:直接使用募集金额 6,156,865.00 元。截止 2018 年 12 月 31 日,公司合计已使用募集资金 56,145,765.00 元。

截止 2018 年 12 月 31 日,公司使用暂时闲置募集资金购买短期保本理财产品余额为 29,000.00 万元。由于 2019 年元旦放假安排导致公司 2018 年 12 月 27 日兴业银行股份有限公司南平浦城支行用于购买的结构存款产品 1,000.00 万元未能及时认购成功,暂存放于公司开立在兴业银行股份有限公司南平浦城支行账号为 198010100100018571 账户中。

截止 2018 年 12 月 31 日,本公司募集资金专用账户余额为 31,717,463.41 元,募集资金余额应为 12,006,535.00 元,差异 19,710,928.41 元系扣除手续费的利息收入和购买短期保本理财产品的收益。

二、募集资金存放和管理情况

(一) 募集资金的管理情况

公司已根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证监会《关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规、规范性文件的有关规定,结合公司的实际情况,制定了《绿康生化股份有限公司募集资金管理制度》,对募集资金实行专户存储制度。公司董事会为本次募集资金在中国农业银行股份有限公司浦城县支行、中国银行股份有限公司南平浦城支行和浦城县农村信用合作联社营业部开设了三个专项账户,账户如下:

| 账户名称 | 开户银行 | 银行账号 | 账户性质 | 状态 |
|------------|-------------------|-------------------|------|----|
| 绿康生化股份有限公司 | 中国农业银行股份有限公司浦城县支行 | 13960101040018941 | 活期户 | 正常 |

| 账户名称 | 开户银行 | 银行账号 | 账户性质 | 状态 |
|------------|------------------|------------------------|------|----|
| 绿康生化股份有限公司 | 中国银行股份有限公司南平浦城支行 | 405273862164 | 活期户 | 注销 |
| 绿康生化股份有限公司 | 浦城县农村信用合作联社营业部 | 9050710010010000047195 | 活期户 | 正常 |

注 1: 2018 年 5 月 9 日已办理了中国银行股份有限公司南平浦城支行募集资金专用账户销户手续。

截止 2018 年 12 月 31 日, 公司用闲置募集资金购买保本理财产品本金余额为 29,000.00 万元。由于 2019 年元旦放假安排导致公司 2018 年 12 月 27 日兴业银行股份有限公司南平浦城支行用于购买的结构性存款产品 1,000.00 万元未能及时认购成功, 暂存放于公司开立在兴业银行股份有限公司南平浦城支行账号为 198010100100018571 的账户中。

(二) 募集资金三方监管情况

公司于 2017 年 5 月 10 日和保荐机构分别与中国农业银行股份有限公司浦城县支行、中国银行股份有限公司南平浦城支行和浦城县农村信用合作联社营业部签订了《募集资金三方监管协议》。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, 三方监管协议的履行不存在问题。

(三) 募集资金专户存储情况

截至 2018 年 12 月 31 日, 公司募集资金具体存放情况如下:

| 开户银行 | 银行账号 | 账户性质 | 年末余额 (元) |
|-------------------|------------------------|------|----------------------|
| 中国农业银行股份有限公司浦城县支行 | 13960101040018941 | 活期户 | 24,154,754.83 |
| 浦城县农村信用合作联社营业部 | 9050710010010000047195 | 活期户 | 7,562,708.58 |
| 合计 | | | 31,717,463.41 |

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）本报告期募集资金的实际使用情况

本报告期内，公司实际使用募集资金人民币615.69万元，具体情况详见附表《募集资金使用情况对照表》。

（二）募集资金投资项目无法单独核算效益的原因及其情况

1、技术中心扩建项目：该项目主要用于建设研发大楼及配套设备、流动资金等，不直接产生营业收入，无法单独核算效益。项目建成后，新产品新剂型的研发和小试、中试研发成果可为公司带来可观的间接经济效益和社会效益。

2、补充流动资金项目：该项目用于补充流动资金，不直接产生营业收入，无法单独核算效益。

（三）募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

2018年8月24日，公司第三届董事会第三次会议审议通过《关于部分募投项目变更实施地点并延期完成的议案》，同意公司对“2,400吨/年活性杆菌肽系列产品扩建项目”的相关事项进行变更，具体变更情况如下：

募投项目之“2,400吨/年活性杆菌肽系列产品扩建项目”由公司负责实施，根据实际情况，公司拟对该项目的实施地点（变更前后募投项目实施地点都位于浦城工业园区浦潭产业园片区，本次仅对实施地块调整）及预计可使用状态时间进行调整：原实施地块为浦城工业园区浦潭产业园片区100-1-153地块，变更后实施地块为浦城工业园区浦潭产业园片区绿康生化股份有限公司一期预申请项目用地；调整前达到预定可使用状态日期为2019年12月31日，调整后达到预定可使用状态日期为2020年12月31日。

（四）募集资金投资项目先期投入及置换情况

本报告期内，公司不存在募集资金投资项目先期投入及置换情况。

（五）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本报告期内，公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

（六）节余募集资金使用情况

公司2018年度未发生将节余资金用于其他募集资金投资项目或非募集资金投资项目情况。

（七）尚未使用的募集资金用途及去向

除本报告披露的情况外，公司截至2018年末尚未使用的募集资金存放在募集资金专户。

（八）募集资金使用的其他情况

2017年5月25日，公司第二届董事会第九次会议决议，审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用额度不超过叁亿元人民币的闲置募集资金用于现金管理，即购买金融机构发行的安全性高、流动性好、具有保本承诺、期限不超过十二个月的投资产品，有效期自公司2016年度股东大会审议通过之日起12个月，额度在有效期内可循环滚动使用。2018年4月19日，公司第二届董事会第十八次会议决议，审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用额度不超过叁亿元人民币的闲置募集资金用于现金管理，即购买金融机构发行的安全性高、流动性好、具有保本承诺、期限不超过十二个月的投资产品，有效期自公司2017年度股东大会审议通过之日起12个月，额度在有效期内可循环滚动使用。公司独立董事、监事会、保荐机构均发表意见，对公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理无异议。2018年度公司使用暂时闲置募集资金购买短期保本理财产品的情况如下：

单位：万元

| 序号 | 交易对手 | 产品名称 | 金额 | 起始日 | 到期日 | 2018年末余额 |
|------|----------------|---------|----------|-----------|-----------|----------|
| 1.00 | 厦门银行股份有限公司南平分行 | 7天结构性存款 | 1,500.00 | 2018-1-2 | 2018-1-9 | |
| 2.00 | 厦门银行股份有限公司南平 | 7天结构性存款 | 1,500.00 | 2018-1-11 | 2018-1-18 | |

| 序号 | 交易对手 | 产品名称 | 金额 | 起始日 | 到期日 | 2018 年 末余额 |
|-------|----------------|----------------------------|-----------|------------|------------|---------------|
| | 分行 | | | | | |
| 3.00 | 厦门银行股份有限公司南平分行 | 7 天结构性存款 | 1,500.00 | 2018-1-22 | 2018-1-29 | |
| 4.00 | 厦门国际银行南平分行 | “步步为赢”结构性存款（第 18112 期） | 1,500.00 | 2018-1-11 | 2018-2-10 | |
| 5.00 | 厦门国际银行南平分行 | “步步为赢”结构性存款（第 18342 期） | 1,500.00 | 2018-2-5 | 2018-3-7 | |
| 6.00 | 厦门国际银行南平分行 | “步步为赢”结构性存款（第 18504 期） | 1,500.00 | 2018-2-13 | 2018-3-15 | |
| 7.00 | 厦门国际银行南平分行 | “步步为赢”结构性存款（第 18658 期） | 3,000.00 | 2018-3-15 | 2018-4-15 | |
| 8.00 | 厦门国际银行南平分行 | 赢庆系列代客理财 2018253 期 | 3,000.00 | 2018-4-17 | 2018-7-16 | |
| 9.00 | 兴业证券股份有限公司 | 兴融 2018-11 号固定收益凭证（SAU706） | 5,000.00 | 2018-6-15 | 2018-10-16 | |
| 10.00 | 厦门国际银行南平分行 | 结构性存款 SHIBOR B 款 | 3,000.00 | 2018-7-18 | 2018-10-17 | |
| 11.00 | 厦门银行股份有限公司 | 结构性存款 CK1802655 | 10,000.00 | 2018-6-15 | 2019-6-17 | 10,000.00 |
| 12.00 | 厦门国际银行南平分行 | 利利共赢结构性存款（LLGY201800983） | 5,000.00 | 2018-6-14 | 2018-12-12 | |
| 13.00 | 厦门国际银行南平 | 结构性存款 SHIBOR B 款（1290 期） | 5,000.00 | 2018-10-22 | 2019-4-20 | 5,000.00 |

| 序号 | 交易对手 | 产品名称 | 金额 | 起始日 | 到期日 | 2018 年 末余额 |
|-------|--------------------|-----------------------------------|-----------|------------|-----------|---------------|
| | 分行 | | | | | |
| 14.00 | 厦门国际 银行南平 分行 | 结构性存款 SHIBOR B 款（1301 期） | 3,000.00 | 2018-10-22 | 2019-1-21 | 3,000.00 |
| 15.00 | 厦门国际 银行南平 分行 | 结构性存款 挂钩 SHIBOR B 款（2208 期） | 2,000.00 | 2018-12-17 | 2019-3-22 | 2,000.00 |
| 16.00 | 厦门银行 股份有限 公司 | 结构性存款 -CK1803832 | 3,000.00 | 2018-12-18 | 2019-6-19 | 3,000.00 |
| 17.00 | 厦门国际 银行南平 分行 | 结构性存款 SHIBOR B 款（2559 期） | 3,000.00 | 2018-12-27 | 2019-4-1 | 3,000.00 |
| 18.00 | 厦门银行 股份有限 公司 | 结构性存款 -CK1803964 | 3,000.00 | 2018-12-28 | 2019-4-2 | 3,000.00 |
| | 合计 | | 57,000.00 | | | 29,000.00 |

注：由于 2019 年元旦放假安排导致公司 2018 年 12 月 27 日兴业银行浦城支行用于购买的结构性存款产品 1,000.00 万元未能及时认购成功，暂存放于公司在兴业银行浦城支行开立的 198010100100018571 账户，于 2019 年 1 月 2 日认购成功。

除此之外，公司 2018 年度未发生募集资金使用的其他情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本报告期内，公司 2018 年度募集资金投资项目未发生变更。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司 2018 年度已披露的相关信息不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况。公司不存在募集资金管理违规情形。

六、上市公司募集资金存放与使用情况是否合规的结论性意见

通过核查，保荐机构认为：绿康生化 2018 年度募集资金的存放与使用情况

符合《证券发行上市保荐业务管理办法》、《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》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及《深圳证券交易所中小企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，对募集资金进行了专户存储和专项使用、募集资金投资项目的实施地点及预计可使用状态变更情况的审批程序合法合规，不存在违规使用募集资金的情形，有关募集资金存放与使用情况的信息披露真实、准确、完整。

附表 1: 募集资金使用情况对照表

募集资金使用情况对照表

编制单位: 绿康生化股份有限公司

2018 年度

单位: 人民币万元

| | | | | | | | | | | |
|--------------------------|--------------------|------------|------------|---------|---------------|-----------------------------|---------------|----------|----------|---------------|
| 募集资金总额 | | 36,815.23 | | | | 本年度投入募集资金总额 | 615.69 | | | |
| 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 | 5,614.58 | | | |
| 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) | 截至期末投入进度 (%) (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 | | | | | | | | | | |
| 1,2,400 吨/年活性杆菌肽系列产品扩建项目 | 否 | 24,091.91 | 24,091.91 | 91.33 | 91.33 | 0.38 | | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 2.技术中心扩建项目 | 否 | 7,725.78 | 7,725.78 | 524.36 | 525.71 | 6.80 | | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 3.补充流动资金项目 | 否 | 4,997.54 | 4,997.54 | - | 4,997.54 | 100.00 | | | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | | 36,815.23 | 36,815.23 | 615.69 | 5,614.58 | 15.25 | | | | |

| | |
|----------------------|---|
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因 | <p>1、2,400 吨/年活性杆菌肽系列产品扩建项目尚未建成，未产生效益；</p> <p>2、技术中心扩建项目主要用于建设研发大楼及配套设备、流动资金等，不直接产生营业收入，无法单独核算效益。项目建成后，新产品新剂型的研发和小试、中试研发成果可为公司带来可观的间接经济效益和社会效益。</p> <p>3、补充流动资金项目用于流动资金，不直接产生营业收入，无法单独核算效益。</p> |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 无此情况 |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 无此情况 |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 详见本核查意见三（三） |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 无此情况 |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 无此情况 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 无此情况 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 无此情况 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 详见本核查意见三（七）。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 详见本核查意见三（八）。 |

（此页无正文，为《兴业证券股份有限公司关于绿康生化股份有限公司 2018 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》之签署页）

保荐代表人：

签名：

吴小琛

陈耀

兴业证券股份有限公司

2019 年 4 月 15 日