

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—8 页

前次募集资金使用情况鉴证报告

天健审〔2020〕2307号

浙江仙琚制药股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的浙江仙琚制药股份有限公司（以下简称仙琚制药公司）董事会编制的截至2019年12月31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

本鉴证报告仅供仙琚制药公司申请非公开发行股票时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为仙琚制药公司申请非公开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

仙琚制药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》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仙琚制药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，仙琚制药公司董事会编制的《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发布的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的规定，如实反映了仙琚制药公司截至2019年12月31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：

二〇二〇年四月二十三日

浙江仙琚制药股份有限公司

前次募集资金使用情况报告

中国证券监督管理委员会：

现根据贵会印发的《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2019年12月31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

经中国证券监督管理委员会证监许可（2015）2096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向特定对象非公开发行人民币普通股（A股）股票98,708,111股，发行价为每股人民币8.93元，共计募集资金88,146.34万元，坐扣承销和保荐费用1,586.63万元后的募集资金为86,559.71万元，已由主承销商中信建投证券股份有限公司于2015年10月28日汇入本公司募集资金监管账户。另减除与发行权益性证券直接相关的新增外部费用364.87万元后，公司本次募集资金净额为86,194.84万元。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（2015）420号）。

（二）前次募集资金在专项账户中的存放情况

截至2019年12月31日，本公司前次募集资金在银行账户的存放情况如下：

单位：人民币万元

开户银行	银行账号	初始存放金额	2019年12月31日余额	备注
中国工商银行仙居支行	1207051129201272655	55,000.00	0.00	已销户
中国工商银行仙居支行	1207051129201272779	20,000.00	0.00	已销户
中国工商银行仙居支行	1207051129201273158	11,559.71	0.00	已销户
合计		86,559.71[注]	0.00	

[注]：初始存放金额包含发行权益性证券直接相关的新增外部费用364.87万元。减除

发行权益性证券直接相关的新增外部费用 364.87 万元，募集资金净额为人民币 86,194.84 万元。

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

本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

前次募集资金项目的实际投资总额与承诺无差异。

五、前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

根据 2015 年 11 月公司第五届董事会第十四次会议审议通过，并经保荐机构中信建投证券股份有限公司同意，公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 10,996.41 万元。

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

前次募集资金投资项目不存在无法单独计算效益的情况。

(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

公司原料药产品分批次通过 GMP 认证，待通过 GMP 认证后产品方可在原料药产业升级建设项目中启动生产，截止 2019 年 12 月 31 日，部分产品尚处于 GMP 认证阶段，项目尚未正式投产。

七、前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况说明

本公司不存在前次募集资金用于认购股份的资产的情况。

八、闲置募集资金的使用

公司于 2015 年 11 月 16 日召开第五届董事会第十四次会议，审议并通过了《关于使用暂时闲置的募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过 40,000 万元的暂时闲置募集资金购买安全性高、流动性好、有保本约定的理财产品，单笔理财产品期限最长不超过一年。在上述额度内，购买理财产品资金可以滚动使用。

公司于 2016 年 10 月 27 日召开第五届董事会第十九次会议，审议并通过了《关于使用暂时闲置的募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过 30,000 万元（此额度包括公司已使用暂时闲置的募集资金购买的尚未到期的理财产品 20,000 万元）的闲置募集资金购买理财产品，单笔理财产品期限最长不超过一年。在上述额度内，购买理财产品资金可以滚动使用。

公司于 2017 年 10 月 25 日召开第六届董事会第八次会议，审议并通过了《关于继续使用暂时闲置的募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过 20,000 万元（此额度包括公司已使用暂时闲置的募集资金购买的尚未到期的理财产品 15,000 万元）的闲置募集资金购买理财产品，单笔理财产品期限最长不超过一年。在上述额度内，购买理财产品资金可以滚动使用。

公司使用部分闲置募集资金进行现金管理情况如下：

受托人	产品名称	购买金额 (万元)	产品类型	起止日期	预期年 化收益 率(%)	到期收回情况(万元)	
						本金	收益(含税)
工行仙居支行	保本型法人 35 天稳利 WL35BBX	5,000.00	浮动收益型	2015.12.01- 2016.10.25	3.10	5,000.00	125.22
工行仙居支行	保本型法人 182 天稳利 WL182BBX	10,000.00	浮动收益型	2015.12.01- 2016.05.31	3.25	10,000.00	162.05
宁波银行 仙居分行	单位结构性存款稳健 型 851068 号	20,000.00	浮动收益型	2015.11.26- 2016.10.31	3.90	20,000.00	726.58
民生银行 杭州分行	利率挂钩型结构性存 款	10,000.00	浮动收益型	2016.06.08- 2016.09.08	2.90	10,000.00	74.11
民生银行 杭州分行	利率挂钩型结构性存 款	10,000.00	浮动收益型	2016.09.14- 2016.10.24	2.50	10,000.00	27.78
工行仙居支行	保本型法人 35 天稳利 WL35BBX	5,000.00	浮动收益型	2016.11.01- 2017.10.20	2.50	5,000.00	139.79
民生银行 杭州分行	利率挂钩型结构性存 款	5,000.00	浮动收益型	2016.11.03- 2017.01.26	2.75	5,000.00	32.08
民生银行 杭州分行	第 AS000120160111Q01 号投资产品	10,000.00	浮动收益型	2016.11.04- 2017.05.03	3.30	10,000.00	165.00

民生银行 杭州分行	第 AS000120160111Q02 号投资产品	10,000.00	浮动收益型	2016.11.04- 2017.10.27	3.65	10,000.00	361.96
浙商银行 台州支行	人民币理财产品(专属 理财1号)	5,000.00	浮动收益型	2017.02.09- 2017.08.10	4.10	5,000.00	102.22
民生银行 杭州分行	综合理财管理服务 FGDA17684L	5,000.00	浮动收益型	2017.05.05- 2017.09.12	4.35	5,000.00	78.54
兴业银行 临海支行	“金雪球-优悦”保本 开放式人民币	3,000.00	浮动收益型	2017.08.15- 2017.09.15	4.10	3,000.00	10.45
民生银行 杭州分行	综合理财管理服务 FGDA17064P	5,000.00	浮动收益型	2017.09.15- 2017.10.26	4.45	5,000.00	25.34
民生银行 杭州分行	利率挂钩型结构性存 款	5,000.00	浮动收益型	2017.11.03- 2018.02.02	4.30	5,000.00	53.60
招商银行 钱塘支行	结构性存款 CHZ00340	10,000.00	浮动收益型	2017.11.03- 2018.05.04	4.02	10,000.00	200.45
兴业银行 临海支行	“金雪球”2018年第 03期	5,000.00	浮动收益型	2018.02.06- 2018.05.07	4.90	5,000.00	61.08
兴业银行 临海支行	“金雪球-优悦”保本 开放式人民币	5,000.00	浮动收益型	2018.05.14- 2018.08.13	4.60	5,000.00	57.97
合计		128,000.00				128,000.00	2,404.22

九、前次募集资金结余及结余募集资金使用情况

截至 2019 年 12 月 31 日，前次募集资金已全部投入使用，前次募集资金无结余。

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

附件 2：前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

浙江仙琚制药股份有限公司

二〇二〇年四月二十三日

附件 1

前次募集资金使用情况对照表

截至 2019 年 12 月 31 日

编制单位：浙江仙琚制药股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额：86,194.84						已累计使用募集资金总额：88,650.45				
变更用途的募集资金总额：—						各年度使用募集资金总额：88,650.45				
变更用途的募集资金总额比例：—						2015 年：44,054.96				
						2016 年：8,621.19				
						2017 年：14,616.54				
						2018 年：21,357.76				
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	原料药产业升级建设项目	原料药产业升级建设项目	55,000.00	55,000.00	55,000.00	55,000.00	55,000.00	57,453.95	2,453.95[注 1]	部分产品尚处于 GMP 认证阶段[注 2]
2	归还银行贷款	归还银行贷款	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00		
3	补充流动资金	补充流动资金	13,146.35	11,194.84	11,194.84	13,146.35	11,194.84	11,196.50	1.66[注 1]	
	合计		88,146.35	86,194.84	86,194.84	88,146.35	86,194.84	88,650.45	2,455.61	

[注 1]：差异金额系历年募集资金存款利息收入和银行理财产品收益，扣除银行手续费后的金额（不含转至公司基本账户后的结余募集资金 6.55 万元）。

[注 2]：项目厂房和设备已完工，全部 30 个产品的 GMP 现场检查已在 2019 年 11 月底前完成，其中 19 个产品的 GMP 认证已在 2019 年 12 月 31 日前取得。

附件 2

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2019 年 12 月 31 日

编制单位：浙江仙琚制药股份有限公司

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			2017 年	2018 年	2019 年		
1	原料药产业升级建设项目	[注]	17,410.00				[注]	

[注]：项目厂房和设备已完工，全部 30 个产品的 GMP 现场检查已在 2019 年 11 月底前完成，其中 19 个产品的 GMP 认证已在 2019 年 12 月 31 日前取得。因公司原料药产品分批次通过 GMP 认证，待通过 GMP 认证后产品方可在原料药产业升级建设项目中启动生产，截至 2019 年 12 月 31 日，部分产品尚处于 GMP 认证阶段，项目尚未正式投产。