

华西证券股份有限公司
关于天圣制药集团股份有限公司
2019年募集资金存放与使用核查意见

华西证券股份有限公司（以下简称“华西证券”）作为天圣制药集团股份有限公司（以下简称“天圣制药”或“公司”）首次公开发行股票保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》（以下简称“《上市规则》”）、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》（以下简称“《规范指引》”）等相关规定，对天圣制药2019年首次公开发行股票募集资金使用情况进行了核查，发表意见如下：

一、募集资金存放情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]620号文核准，天圣制药首次公开发行人民币普通股（A股）5,300万股，每股发行价格人民币22.37元。四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）于2017年5月16日对天圣制药首次公开发行股票的募集资金到位情况进行了审验，并出具了川华信验[2017]41号《验资报告》。天圣制药首次公开发行股票共计募集资金人民币118,561.00万元，扣除各项发行费用后的募集资金净额为人民币107,879.07万元。

为规范公司募集资金管理和运用，提高募集资金使用效率，保障募集资金安全，保护投资者利益，根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等相关法规、规范性文件和《公司章程》的规定，公司制定了《募集资金管理使用管理办法》。公司对募集资金采用专户存储，并已在中国民生银行股份有限公司重庆分行、重庆农村商业银行股份有限公司垫江支行、兴业银行重庆分行、重庆农村商业银行股份有限公司江北支行、招商银行重庆分行长寿支行开设募集资金专项账户，用于募集资金的专项存储和使用。公司、华西证券、上述五家银行及募投项目相关实施主体共同签署了《募集资金三方监管协议》或《募集资金四方监管协议》，明确了各方的权利和义务。

募集资金专项账户初始存放情况如下：

单位：元

银行账户	初始存放金额
中国民生银行股份有限公司重庆分行专户	198,630,000.00
重庆农村商业银行股份有限公司垫江支行专户	372,797,000.00
兴业银行重庆分行专户	209,098,700.00
重庆农村商业银行股份有限公司江北支行专户	200,000,000.00
招商银行重庆分行长寿支行专户	98,265,000.00
合计	1,078,790,700.00

二、募集资金使用情况

（一）募集资金投资项目资金使用情况

2019年度，天圣制药将首次公开发行股票募集资金用于口服固体制剂GMP技术改造项目、非PVC软袋大容量注射剂GMP技术改造项目、天圣（重庆）现代医药物流总部基地、药物研发中心建设项目，具体使用情况如下：

单位：万元

项目名称	2019年度投入金额
口服固体制剂 GMP 技术改造项目	6,536.99
非 PVC 软袋大容量注射剂 GMP 技术改造项目	3.50
天圣（重庆）现代医药物流总部基地	380.23
药物研发中心建设项目	77.54
合计	6,998.27

（二）使用闲置募集资金补充流动资金以及进行现金管理的情况

1、使用闲置募集资金补充流动资金的情况

2019年5月6日，公司第四届董事会第二十七次会议及第四届监事会第十五次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用3亿元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自本次董事会审议通过之日起不超过12个月。独立董事、保荐机构均发表了明确的同意意见，审议程序合法合规。使用期限届满公司将及时归还该部分资金至募集资金专用账户。

天圣制药已于2020年4月21日将2019年用于暂时补充流动资金的3亿元募集资金归还并存入公司募集资金专用账户，使用期限未超过12个月。

2、使用闲置募集资金进行现金管理的情况

2019年4月24日，公司第四届董事会第二十六次会议、第四届监事会第十四次会议审议通过了《关于使用部分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1亿元人民币的暂时闲置募集资金购买安全性高的银行及银行以外其他金融机构发行的有保本约定的理财产品事项。该事项经监事会审议通过，全体独立董事均已发表明确同意意见。保荐机构同意在公司股东大会审议通过后，在确保不影响募集资金项目建设和募集资金使用的前提下，使用额度不超过1亿元人民币的暂时闲置募集资金购买安全性高的银行及银行以外其他金融机构发行的有保本约定的理财产品，该额度在股东大会审议通过之日起12个月内可以滚动使用，若募集资金投资项目实际进展超出预期，天圣制药须及时将该短期银行理财产品变现，归还募集资金专户，以确保项目进度。2019年5月21日，天圣制药2018年度股东大会审议通过了该事项。

截至2019年12月31日，使用闲置募集资金进行现金管理的余额为4,000.00万元。

（三）募集资金置换情况

公司本年度不存在募集资金投资项目置换情况。

（四）募集资金投资项目变更情况

公司于2019年8月23日召开了第四届董事会第二十八次会议，审议通过了《关于终止部分募投项目并将节余募集资金永久性补充流动资金的议案》，同意公司终止实施部分募集资金投资项目“非PVC软袋大容量注射剂GMP技术改造项目”、“药物研发中心建设项目”，且将上述募集资金投资项目节余募集资金28,181.53万元（含利息，具体金额以实际结转时项目专户资金余额为准）永久性补充流动资金，用于公司日常经营活动。公司监事会、全体独立董事对上述事项发表了明确同意意见。公司于2019年9月19日召开2019年第一次临时股东大会审议通过了《关于终止部分募投项目并将节余募集资金永久性补充流动资金的议案》。保荐机构对公司上述募集资金投资项目变更事项发表同意意见。

三、募集资金使用的其他情况

天圣制药控股股东刘群于2019年5月因涉嫌职务侵占资金、挪用资金等罪被重庆市人民检察院第一分院提起公诉，公司于2020年3月20日收到重庆市第

一中级人民法院出具的《刑事判决书》【(2019)渝01刑初68号】。根据《刑事判决书》，一审判决责令被告人刘群退赔公司被侵占的人民币9,182.4926万元，被告人李洪对其中人民币435万元承担共同赔偿责任，被告人王海燕对其中人民币6,145.3976万元承担共同赔偿责任；责令被告人刘群退赔公司被挪用的人民币3,325万元(其中360万元已归还)，被告人李洪对其中人民币260万元承担共同赔偿责任(其中160万元已归还)。刘群已提起上诉，上述判决尚未生效。

经核查，刘群涉嫌侵占和挪用资金中包含公司募集资金7,808.40万元，截至2019年12月31日刘群涉嫌侵占挪用资金尚未归还。依据起诉书，公司已经对自查发现的相关问题进行了调整。同时，经公司第四届董事会第三十三次会议、2020年第一次临时股东大会决议审议通过后，公司与刘群及关联方签署《资产转让协议暨债务重组协议》，公司拟以受让现金及非现金资产的方式解决控股股东对公司侵占和挪用资金的问题。

截至2019年12月31日，尚未使用的募集资金应有余额178,679,163.98元(含利息收入扣除手续费6,859,002.05元)，其中存放于募集资金专户100,595,163.98元，公司控股股东刘群涉嫌侵占和挪用金额78,084,000.00元。

四、募集资金专户余额情况

公司实际募集资金净额1,078,790,700.00元，以前年度使用募集资金252,278,564.18元，本年度使用募集资金69,982,667.11元，截至2019年12月31日，募集资金余额为178,777,494.20元，其中存放于募集资金专户100,595,163.98元，差额78,084,000.00元，公司控股股东刘群涉嫌侵占和挪用78,084,000.00元。截至2019年12月31日，募集资金具体使用情况如下：

单位：万元

募集资金净额	107,879.07
减：1、以前年度至报告期末募集资金使用情况	32,226.12
1-1、以前年度募集资金实际使用情况	25,227.85
1-2、报告期内募集资金实际使用情况	6,998.27
2、置换预先投入募集资金项目的自筹资金	24,470.93
4、闲置募集资金暂时补充流动资金	30,000.00
4、闲置募集资金认购理财产品	4,000.00
加：利息收入扣除手续费	685.90

募集资金余额	17,867.92
--------	------------------

截至2019年12月31日，公司募集资金各专项账户余额情况如下：

单位：万元

银行账户	募集资金余额
中国民生银行股份有限公司重庆分行	3.48
中国民生银行股份有限公司重庆分行	4,914.95
重庆农村商业银行股份有限公司垫江支行	1,253.67
兴业银行重庆分行	67.01
重庆农村商业银行江北支行	1,677.32
招商银行重庆分行长寿支行	2,143.09
合计	10,059.52

五、保荐机构核查意见

经核查，华西证券认为：除公司控股股东刘群因以前年度涉嫌侵占和挪用事项导致的对募集资金形成的侵占和挪用金额 7,808.40 万元外，天圣制药 2019 年度对首次公开发行股票募集资金的存放和使用符合上市公司募集资金管理相关管理规定和公司募集资金使用管理制度的相关规定，对募集资金进行了专户存储，不存在变相改变募集资金用途的情况。

（以下无正文）

