

中信建投证券股份有限公司

关于浙江圣达生物药业股份有限公司

2021年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告

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”）作为浙江圣达生物药业股份有限公司（以下简称“圣达生物”或“公司”）首次公开发行股票并上市和公开发行可转换公司债券的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《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》（2022年修订）以及《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等有关规定，对圣达生物2021年度募集资金存放与使用情况进行了审慎核查，并出具核查意见如下：

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、首次公开发行股票实际募集资金金额和资金到账时间

根据中国证券监督管理委员会证监许可〔2017〕1442号，公司由主承销商中信建投证券股份有限公司采用网上按市值申购向社会公众投资者直接定价方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票2,000.00万股，发行价为每股人民币15.09元，共计募集资金30,180.00万元，坐扣承销和保荐费用2,700.00万元（不含税）后的募集资金为27,480.00万元，已由主承销商中信建投证券股份有限公司于2017年8月17日汇入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1,668.77万元（不含税）后，公司本次募集资金净额为25,607.45万元。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〔2017〕318号）。

2、公开发行可转换公司债券实际募集资金金额和资金到账时间

根据中国证券监督管理委员会证监许可〔2019〕959号，公司由主承销商中信建投证券股份有限公司采用包销方式，向社会公众公开发行可转换公司债券

2,991,360张，每张面值为人民币100.00元，按面值发行，发行总额为人民币299,136,000.00元，扣除承销及保荐费用（含税）7,610,800.00元后实际收到的金额为人民币291,525,200.00元，已由主承销商中信建投证券股份有限公司于2019年7月9日汇入公司募集资金监管账户。此次公开发行可转换公司债券募集资金总额扣除承销及保荐费用（不含税）7,180,000.00元、律师费用（不含税）1,200,000.00元、会计师费用（不含税）1,190,566.03元、信息披露及发行手续费等费用（不含税）310,294.91元后，实际募集资金净额为289,255,139.06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《验证报告》（天健验〔2019〕204号）。

（二）募集资金使用和结/节余情况

1、首次公开发行股票募集资金使用和节余情况

单位：人民币万元

项目	序号	金额	
募集资金净额	A	25,607.45	
截至期初累计发生额	项目投入	B1	19,495.17
	利息收入净额	B2	573.64
本期发生额	项目投入	C1	-
	利息收入净额	C2	-
截至期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1	19,495.17
	利息收入净额	D2=B2+C2	573.64
应结余募集资金	E=A-D1+D2	6,685.92	
实际结余募集资金	F	-	
差异[注]	G=E-F	6,685.92	

[注]实际结余募集资金与应结余募集资金差异系累计永久性补充流动资金金额 6,685.92 万元。

2、公开发行可转换公司债券募集资金使用和结余情况

单位：人民币万元

项目	序号	金额	
募集资金净额	A	28,925.51	
截至期初累计发生额	项目投入	B1	18,950.57
	利息收入净额	B2	264.64
本期发生额	项目投入	C1	1,296.78
	利息收入净额	C2	238.84
截至期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1	20,247.35
	利息收入净额	D2=B2+C2	503.48

应结余募集资金	E=A-D1+D2	9,181.64
实际结余募集资金[注 1]	F	4,616.53
差异[注 2]	G=E-F	4,565.12

[注 1] 其中可转换公司债券募集资金专户存放余额 2,916.53 万元（见本专项核查报告二（二）2 之说明）、理财专户存放余额 1,700.00 万元（见本专项核查报告三（一）2（2）之说明）。

[注 2] 差异系 170.21 万元发行费用未用募集资金支付、累计永久性补充流动资金 4,737.03 万元、其他账户转入 1.70 万元，加计尾差系四舍五入所致。

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金管理情况

1、首次公开发行股票募集资金管理情况

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，公司按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上海证券交易所股票上市规则（2022年1月修订）》（上证发〔2022〕1号）及《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》（上证发〔2022〕2号）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《浙江圣达生物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》，公司及募集资金投资项目的实施子公司浙江新银象生物工程有限公司（以下简称“银象公司”）、安徽圣达生物药业有限公司（以下简称“安徽圣达”）和浙江圣达生物研究院有限公司（以下简称“研究院”）对募集资金实行专户存储，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8月21日分别与中国农业银行股份有限公司天台县支行、中国银行股份有限公司天台劳动路支行和上海浦东发展银行台州天台支行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，于2017年11月3日分别与上海浦东发展银行台州天台支行、中国农业银行股份有限公司天台县支行签订了《募集资金专户存储四方监管协议》、于2018年10月19日与中国农业银行股份有限公司天台县支行签订了《募集资金专户存储四方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议与上海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。

2、公开发行可转换公司债券募集资金管理情况

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，公司按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上海证券交易所股票上市规则（2022年1月修订）》（上证发〔2022〕1号）及《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》（上证发〔2022〕2号）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《浙江圣达生物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》，公司及募集资金投资项目的实施子公司通辽市圣达生物工程有限公司（以下简称“通辽圣达”）对募集资金实行专户存储，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2019年7月12日分别与上海浦东发展银行台州天台支行、中国农业银行股份有限公司天台县支行和中国银行股份有限公司天台县支行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，于2019年8月16日与中国农业银行股份有限公司开鲁县支行、中国银行股份有限公司通辽分行签订了《募集资金专户存储四方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，公司在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、首次公开发行股票募集资金专户存储情况

2019年8月16日，公司第二届董事会第二十一次会议决议通过《关于部分首次公开发行股票募集资金投资项目结项并将节余募集资金用于永久性补充流动资金的议案》和《关于部分首次公开发行股票募集资金投资项目终止实施并将节余募集资金用于永久性补充流动资金的议案》（上述议案已经公司2019年第一次临时股东大会通过），公司对“浙江省圣达生物企业研究院项目”进行结项，并将上述募集资金专户的节余募集资金8,532,698.66元（实际结转时该项目专户资金余额为7,471,152.41元）永久性补充流动资金，公司拟终止募集资金投资项目“年产200吨生物素中间体烯酮和300吨叶酸技改项目”中“年产300吨叶酸技改项目”，并将节余的募集资金8,269,779.07元（以上金额含利息收入，实际结转时该项目专户资金余额为8,535,763.50元）永久性补充流动资金。

2019年12月2日，公司第二届董事会第二十五次会议决议通过《关于部分首次公开发行股票募集资金投资项目结项并将全部节余募集资金用于永久性补充

流动资金的议案》（上述议案已经公司2019年第二次临时股东大会通过），公司拟对“年产100吨纳他霉素和80吨ε-聚赖氨酸盐酸盐技改项目”结项，节余募集资金51,283,529.88元，该项目结项后，公司首次公开发行股票募投项目已全部实施完毕（或终止），公司将首次公开发行股票全部节余募集资金51,547,422.74元（实际结转时该项目专户资金余额为50,712,760.33元）永久性补充流动资金用于公司日常经营活动。

截至2021年12月31日，公司已将首次公开发行股票募集资金专户中的66,859,230.21元（包含募集资金投资项目中的补充流动资金项目139,553.97元）永久性补充流动资金，募集资金专户无余额并已全部注销。

2、公开发行可转换公司债券募集资金专户存储情况

截至2021年12月31日，公司有5个募集资金专户、1个定期存款账户和1个证券账户，募集资金存放情况如下：

单位：人民币元

公司名称	开户银行	银行账号	募集资金余额	备注
圣达生物	上海浦东发展银行台州天台支行	81070078801400000238	437,449.71	募集资金专户
圣达生物	上海浦东发展银行台州天台支行	81070076801400000375	-	定期存款账户
圣达生物	中国农业银行股份有限公司天台县支行	19940101040039157	1,560.56	募集资金专户
圣达生物	中国银行股份有限公司天台支行	398776583255	26,664,399.20	募集资金专户
圣达生物	中国银河证券股份有限公司天台赤城路证券营业部	223500009999	839.68	证券账户
通辽圣达	中国农业银行股份有限公司开鲁县支行	05210201040003329	40,972.28	募集资金专户
通辽圣达	中国银行股份有限公司通辽分行	154062797194	2,020,079.09	募集资金专户
合计			29,165,300.52	

三、2021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

1、募集资金使用情况对照表

(1) 首次公开发行股票募集资金使用情况对照表详见本专项核查报告附件1。

(2) 公开发行可转换公司债券募集资金使用情况对照表详见本专项核查报告附件2。

2、利用闲置募集资金购买银行理财产品情况说明

(1) 首次公开发行股票

截至上期末首次公开发行股票的募集资金购买银行理财产品已经全部赎回，本期未购买新的理财产品。

(2) 公开发行可转换公司债券

公司于2021年8月26日召开第三届董事会第十一次会议，审议通过了《关于使用部分可转换公司债券闲置募集资金购买理财产品的议案》，同意公司及子公司使用累计不超过人民币5,000.00万元暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、有保本约定的银行等金融机构理财产品，期限不超过12个月。在上述期限及额度内，资金可滚动使用，并授权公司董事长最终审定并签署相关实施协议或者合同等文件。决议有效期为自公司第三届董事会第十一次会议决议通过之日起12个月。

本期购买及赎回理财（含结构性存款）明细如下：

受托方	产品名称	购买金额 (万元)	起始日	到期日	本年收益 (万元， 含税)	是否 赎回	期末余额 (万元)
中国银河证券股份有限公司天台赤城路证券营业部	“银河金山”收益凭证7283期	500.00	2020年12月10日	2021年1月11日	1.56	是	-
中国农业银行股份有限公司天台县支行	“汇利丰”2020年第6454期对公定制人民币结构性存款产品（浙江分行专享）	2,000.00	2020年12月30日	2021年1月15日	2.47	是	-
中国银河证券股份有限公司天台赤城路证券营业部	“银河金山”收益凭证7282期	1,000.00	2020年12月10日	2021年2月8日	5.75	是	-
上海浦东发展银行股份有限公司天台支行	上海浦东发展银行利多多公司稳利固定持有期	1,500.00	2021年2月9日	2021年5月11日	11.38	是	-

受托方	产品名称	购买金额 (万元)	起始日	到期日	本年收益 (万元, 含税)	是否 赎回	期末余额 (万元)
	JG9014 期人民币对公结构性存款 (90 天网点专属)						
中国银河证券股份有限公司天台赤城路证券营业部	“银河金山”收益凭证 7259 期	2,000.00	2020 年 12 月 11 日	2021 年 6 月 7 日	35.31	是	-
中国银河证券股份有限公司天台赤城路证券营业部	“银河金山”收益凭证 8574 期	1,500.00	2020 年 12 月 10 日	2021 年 6 月 7 日	26.48	是	-
中国银行天台县支行营业部	中国银行挂钩型结构性存款[CSDV202100804B] (机构客户)	1,800.00	2021 年 1 月 27 日	2021 年 7 月 28 日	16.07	是	-
中国银行天台县支行营业部	中国银行挂钩型结构性存款[CSDV202100805B] (机构客户)	1,700.00	2021 年 1 月 27 日	2021 年 7 月 28 日	40.52	是	-
上海浦东发展银行股份有限公司台州天台支行	上海浦东发展银行利多多公司稳利 21JG7096 期 (三层看涨) 人民币对公结构性存款	1,500.00	2021 年 5 月 14 日	2021 年 8 月 13 日	12.19	是	-
中国银行天台县支行营业部	中国银行挂钩型结构性存款[CSDPY20210333] (机构客户)	1,500.00	2021 年 6 月 15 日	2021 年 9 月 15 日	13.38	是	-
中国银河证券股份有限公司天台赤城路证券营业部	“银河金山”收益凭证 8574 期	1,500.00	2021 年 6 月 11 日	2021 年 10 月 26 日	17.30	是	-
上海浦东发展银行股份有限公司台州天台支行	上海浦东发展银行利多多公司稳利 21JG6305 期 (3 个月网点专属 B 款) 人民币对公结构性存款	1,700.00	2021 年 8 月 17 日	2021 年 11 月 18 日	13.60	是	-
中国银行天台县支行营业部	中国银行挂钩型结构性存款[CSDPY20210554] (机构客户)	1,800.00	2021 年 9 月 22 日	2021 年 12 月 23 日	15.47	是	-
上海浦东发展银行股份有限公司台州天台支行	上海浦东发展银行利多多公司稳利 21JG6522 期 (1 个月网点专属 B 款) 人民币对公结构性存款	1,700.00	2021 年 11 月 24 日	2021 年 12 月 24 日	4.39	是	-
上海浦东发展银行股份有限公司台州天台支行	上海浦东发展银行利多多公司稳利 21JG6602 期 (1 个月网点专属 B 款) 人民币对公结构性存款	1,700.00	2021 年 12 月 29 日	2022 年 1 月 29 日	-	否	1,700.00
合 计		23,400.00			215.86		1,700.00

（二）募集资金投资项目出现异常情况的说明

1、首次公开发行股票

年产200吨生物素中间体烯酮和300吨叶酸技改项目中的年产300吨叶酸技改项目：由于市场环境变化情况、公司产能增加，公司于2019年度终止募集资金投资项目“年产200吨生物素中间体烯酮和300吨叶酸技改项目”中“年产300吨叶酸技改项目”，并将节余募集资金用于永久性补充流动资金。

年产100吨纳他霉素和80吨 ϵ -聚赖氨酸盐酸盐技改项目：公司于2018年变更该募集资金投资项目实施地点，实施地点由银象公司已建厂区和始丰路南面的新建厂区变更为天台县银象公司已建厂区，变更实施地址后，募集资金投资项目建设所需公用系统建设（含排水、压缩空气、配电等公用系统）投资减少；在项目实施过程中，公司严格按照募集资金使用的有关规定，从项目的实际情况出发，本着合理、有效、节约的原则谨慎使用募集资金，在确保项目顺利建设的前提下合理配置资源，大大地降低了建设成本、合理地降低了项目实施费用，最大限度地节约了项目资金。该项目拟投入募集资金金额8,380.00万元，实际投入金额3,629.04万元。

浙江省圣达生物企业研究院项目：公司本着合理、有效、节约的原则谨慎使用募集资金，通过变更项目实施主体、实施地点等方式，合理配置资源，大大地降低了建设成本、合理地降低了项目实施费用，最大限度地节约了项目资金。该项目拟投入募集资金金额2,200.00万元，实际投入金额1,561.61万元。

2、公开发行可转换公司债券

根据《浙江圣达生物药业股份有限公司公开发行A股可转换公司债券募集说明书》披露，募集资金投资项目“年产2,000吨蔗糖发酵物项目”预计于2020年6月达到可使用状态。2020年4月25日，公司第三届董事会第四次会议审议通过了《关于募集资金投资项目延期的议案》，公司根据项目实际实施进度，将其建设完成期延期至2021年6月。2021年6月24日，公司第三届董事会第十次会议审议通过了《关于可转换公司债券募集资金投资项目延期的议案》，公司根据项目实际实施进度，将其建设完成期延期至2022年6月。募集资金投资项目延期的主要原

因为：公司子公司浙江溢滔食品技术有限公司建有500吨的蔗糖发酵物车间，蔗糖发酵物属于新兴产品，市场拓展和客户培育需要一定的时间，近年蔗糖发酵物的销售不及预期，因此公司暂缓了募集资金投资项目“年产2,000吨蔗糖发酵物项目”的建设。

2021年8月26日，公司第三届董事会第十一次会议对募集资金投资项目“年产1,000吨乳酸链球菌素项目”的终止实施进行了充分研究，认为：基于“年产1,000吨乳酸链球菌素项目”生产线建设已完工并投入生产，公司根据整体经济形势，结合公司实际情况，控制投资规模，减轻经营压力。该项目原规划的办公楼等暂不建设，而是利用原有设施，则原规划的部分项目用地可用于新项目的建设，有利于通辽圣达尽快实现盈利，为股东创造更高效益。公司终止实施“年产1,000吨乳酸链球菌素项目”不会对公司的生产经营产生重大影响。故会议决议通过了《关于部分可转换公司债券募集资金投资项目终止实施并将节余募集资金用于永久性补充流动资金的议案》，并将节余募集资金46,467,921.55元（以上金额含利息收入，实际结转时该项目专户资金余额为47,370,281.48元）永久性补充流动资金。

（三）募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

1、首次公开发行股票

浙江省圣达生物企业研究院项目主要服务于企业自身现有的产品开发和工艺改进，提高公司研究开发条件和经济效益，但无法直接产生收入，故无法单独核算效益。

以募集资金补充流动资金可以缓解公司流动资金压力，节省利息费用，为公司各项经营活动的顺利开展提供流动资金保障，有利于公司的持续健康发展，但无法直接产生收入，故无法单独核算效益。

2、公开发行可转换公司债券

通辽市黄河龙生物工程有限公司股权收购及增资项目主要用于与公司进行业务资源整合、发挥协同效应，故通辽市黄河龙生物工程有限公司股权收购及增资项目无法单独测算效益。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

（一）首次公开发行股票

1、变更募集资金投资项目情况表

变更募集资金投资项目情况表详见本专项核查报告附件3。

2、募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

浙江省圣达生物企业研究院项目主要服务于企业自身现有的产品开发和工艺改进，提高公司研究开发条件和经济效益，但无法直接产生收入，故无法单独核算效益。

3、募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

公司募集资金投资项目不存在对外转让或置换情况。

（二）公开发行可转换公司债券

1、变更募集资金投资项目情况表

变更募集资金投资项目情况表详见本专项核查报告附件4。

2、募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

公司募集资金投资项目不存在对外转让或置换情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

2021年度，公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

六、会计师对募集资金年度存放和使用情况专项报告的专项核查意见

天健会计师事务所（特殊普通合伙）认为：圣达生物公司董事会编制的2021年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》符合《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》（上证发〔2022〕2号）及相关格式指引的规定，如实反映了圣达生物公司募集资金2021年度实际存放与使用情况。

七、保荐机构主要核查工作

保荐代表人通过资料审阅、抽查凭证以及沟通交流等多种形式，对圣达生物募集资金的存放、使用及募投项目的实施情况进行了核查。核查方式主要包括：查阅募集资金专户银行对账单、募集资金支付凭证、圣达生物关于募集资金情况的相关公告、中介机构相关报告，并与圣达生物相关人员沟通交流等。

八、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构中信建投证券认为：圣达生物2021年度募集资金的存放与使用符合《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》（2022年修订）、《上海证券交易所股票上市规则》及《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》（上证发〔2022〕2号）等法律法规的相关规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

（以下无正文）

附件 1

首次公开发行股票募集资金使用情况对照表

2021 年度

编制单位：浙江圣达生物药业股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额				25,607.45		本年度投入募集资金总额						
变更用途的募集资金总额				18,580.00		已累计投入募集资金总额					19,495.17	
变更用途的募集资金总额比例				72.56%								
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	截至期末承诺投入金额（1）	本年度投入金额	截至期末累计投入金额（2）	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额（3）=（2）-（1）	截至期末投入进度（%）（4）=（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
年产 200 吨生物素中间体烯酮和 300 吨叶酸技改项目	是	8,000.00	8,000.00	8,000.00		7,277.06	-722.94	90.96	2019 年 8 月	[注 1]	否	否
年产 100 吨纳他霉素和 80 吨 ε-聚赖氨酸盐酸盐技改项目	是	8,380.00	8,380.00	8,380.00		3,629.04	-4,750.96	43.31	2019 年 12 月	[注 2]	否	否
浙江省圣达生物企业研究院项目	是	2,200.00	2,200.00	2,200.00		1,561.61	-638.39	70.98	2019 年 8 月	不适用	不适用	否
补充流动资金	否	7,027.45	7,027.45	7,027.45		7,027.45				不适用	不适用	否
合 计[注 3]	—	25,607.45	25,607.45	25,607.45		19,495.17	-6,112.29	—	—		—	—

未达到计划进度原因（分具体项目）	根据《浙江圣达生物药业股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》披露，募集资金投资项目“年产100吨纳他霉素和80吨ε-聚赖氨酸盐酸盐技改项目”预计于2019年8月23日达到可使用状态。公司根据项目实际实施进度，将其建设完成期延期至2019年12月23日。本事项已经公司第二届董事会第二十一次会议审议通过。
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	截至2017年8月24日，公司以自筹资金预先投入募投项目的金额为4,637.69万元，募集资金到位后，公司分别于2017年11月14日和2017年11月24日将4,637.69万元自募集资金专用账户转入其他银行账户。以上使用募集资金置换预先已投入自筹资金已经公司2017年9月30日召开第二届董事会第七次会议审议通过。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品的情况	无
募集资金其他使用情况	详见本专项核查报告二（二）1之说明。

[注1] 其中“年产200吨生物素中间体烯酮项目”于2019年8月结项，本年度产品由安徽圣达公司生产后全部销售给公司，按照税后利润口径计算效益为1,344.15万元，可研报告中预测的税后利润为2,201.62万元，系包含“年产200吨生物素中间体烯酮项目”和“年产300吨叶酸技改项目”，我们分摊计算出“年产200吨生物素中间体烯酮项目”的税后利润为1,467.74万元；“年产300吨叶酸技改项目”已终止实施。项目预计效益未达成系市场行情变化，原材料价格上涨导致相关成本增加所致。

[注2] 其中“年产100吨纳他霉素和80吨ε-聚赖氨酸盐酸盐技改项目”于2019年12月结项，本年度产品由新银象公司生产，按照税后利润口径计算效益为1,285.01万元，可研报告中预测的税后利润为2,972.91万元，系包含“年产100吨纳他霉素”和“80吨ε-聚赖氨酸盐酸盐技改项目”，我们分摊计算出“年产100吨纳他霉素”的税后利润为1,313.61万元；“80吨ε-聚赖氨酸盐酸盐技改项目”的税后利润为1,659.30万元。项目预计效益未达成系市场行情变化较大，公司的市场策略及产品定价等均依据实际情况进行及时调整所致。

[注3] 加计尾差系四舍五入形成。

附件 2

公开发行可转换公司债券募集资金使用情况对照表

2021 年度

编制单位：浙江圣达生物药业股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额				29,095.72	本年度投入募集资金总额				1,296.78			
变更用途的募集资金总额				4,503.39	已累计投入募集资金总额				20,247.35			
变更用途的募集资金总额比例				15.48%								
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 [注 1]	截至期末承诺投入金额 (1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额 (2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额 (3)=(2)-(1)	截至期末投入进度 (%) (4)=(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
关于通辽市黄河龙生物工程有限公司股权收购及增资项目	否	12,828.76	12,828.76	12,828.76		11,190.20	-1,638.56	87.23		不适用	不适用	否
年产 1,000 吨乳酸链球菌素项目	是	9,709.06	9,709.06	9,709.06	488.92	5,157.32	-4,551.74	53.12	2021 年 6 月	[注 2]	是	否
年产 2,000 吨蔗糖发酵物项目	否	7,375.86	6,557.90	6,557.90	807.86	3,899.83	-2,658.07	59.47	2022 年 6 月	未完工	不适用	否
合 计	—	29,913.68	29,095.72	29,095.72	1,296.78	20,247.35	-8,848.37	—	—		—	—
未达到计划进度原因（分具体项目）				<p>根据《浙江圣达生物药业股份有限公司公开发行 A 股可转换公司债券募集说明书》披露，募集资金投资项目“年产 1,000 吨乳酸链球菌素项目”“年产 2,000 吨蔗糖发酵物项目”预计于 2020 年 6 月达到可使用状态。</p> <p>2020 年 4 月 25 日，公司第三届董事会第四次会议审议通过了《关于募集资金投资项目延期的议案》，公司根据项目实际实施进度，将其建设完成期延期至 2021 年 6 月。</p> <p>募集资金投资项目延期的主要原因为：</p>								

	<p>(1) 募集资金实际到位时间较晚，因此募集资金投资项目进展不及预期；</p> <p>(2) 通辽圣达地处东北，受气候寒冷的客观因素影响，造成土建及其他厂房建设项目实际建设期较短。</p> <p>2021年6月24日，公司第三届董事会第十次会议审议通过了《关于可转换公司债券募集资金投资项目延期的议案》，公司根据项目实际实施进度，将“年产2,000吨蔗糖发酵物项目”建设完成期延期至2022年6月。募集资金投资项目延期的主要原因为：</p> <p>公司子公司浙江溢滔食品技术有限公司建有500吨的蔗糖发酵物车间，蔗糖发酵物属于新兴产品，市场拓展和客户培育需要一定的时间，近年蔗糖发酵物的销售不及预期，因此公司暂缓了募集资金投资项目“年产2,000吨蔗糖发酵物项目”的建设。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	截至2019年7月31日，公司以自筹资金预先投入募投项目的金额为13,952.29万元，募集资金到位后，公司分别于2019年9月2日、2019年9月9日和2019年9月11日将13,952.28万元自募集资金专用账户转入其他银行账户。以上使用募集资金置换预先已投入自筹资金已经公司2019年8月16日召开第二届董事会第二十一次会议审议通过。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品的情况	详见本专项核查报告三（一）2之说明
募投项目终止实施并将结余募集资金永久补充流动资金的情况说明	详见本专项核查报告三（二）2之说明
募集资金结余的金额及形成原因	详见本专项核查报告一（二）2之说明
募集资金其他使用情况	无

[注 1] 由于发行费用的影响，实际募集资金小于募集资金承诺投资总额，公司支付发行费用 817.88 万元（含税）后，剩余资金 29,095.72 万元用于募投项目，发行费用（含税）从“年产 2,000 吨蔗糖发酵物项目”中列支。

[注 2] 其中“年产 1,000 吨乳酸链球菌素项目”于 2021 年 6 月终止实施，本年度产品由通辽公司生产，按照税后利润口径计算效益为 3,354.88 万元，可研报告中预测的税后利润为 1,785.30 万元。

附件 3

首次公开发行股票变更募集资金投资项目情况表

2021 年度

编制单位：浙江圣达生物药业股份有限公司

单位：人民币万元

变更后的项目	对应的原项目	变更后项目 拟投入募集 资金总额	截至期末计划 累计投入金额 (1)	本年度 实际投入金 额	实际累计 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	变更后的项目 可行性是否发 生重大变化
年产 200 吨生物素中 间体烯酮和 300 吨叶 酸技改项目	年产 200 吨生物素中 间体烯酮和 300 吨叶 酸技改项目	8,000.00	8,000.00		7,277.06	90.96	2019 年 8 月	[注 1]	否	否
年产 100 吨纳他霉素 和 80 吨 ε-聚赖氨酸 盐酸盐技改项目	年产 100 吨纳他霉素 和 80 吨 ε-聚赖氨酸 盐酸盐技改项目	8,380.00	8,380.00		3,629.04	43.31	2019 年 12 月	[注 2]	否	否
浙江省圣达生物企业 研究院项目	浙江省圣达生物企业 研究院项目	2,200.00	2,200.00		1,561.61	70.98	2019 年 8 月	不适用	不适用	否
合 计	—	18,580.00	18,580.00		12,467.71	—	—	—	—	—
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）				<p>变更前“年产 100 吨纳他霉素和 80 吨 ε-聚赖氨酸盐酸盐技改项目”的实施地点位于银象公司已建厂区和浙江溢滔食品技术有限公司新建厂区，因公司对各主要产品布局规划进行调整，为便于生产管理，公司将上述实施地点全部变更为银象公司已建厂区，其他内容不变。</p> <p>“浙江省圣达生物企业研究院项目”原计划由银象公司实施，因公司吸引高端技术人才等原因，以银象公司设立子公司浙江圣达生物研究院有限公司作为“浙江省圣达生物企业研究院项目”的实施主体，实施地址变更为浙江杭州，该变更不改变募集资金的投向及项目实施的实质内容。</p>						

	<p>上述募集资金投资项目的变更已经 2018 年 9 月 6 日第二届董事会第十三次会议审议通过，并经 2018 年第一次临时股东大会审议通过，并及时进行了公告。</p> <p>年产 200 吨生物素中间体烯酮和 300 吨叶酸技改项目中的年产 300 吨叶酸技改项目：由于市场环境变化情况、公司产能增加，公司于 2019 年终止募集资金投资项目“年产 200 吨生物素中间体烯酮和 300 吨叶酸技改项目”中“年产 300 吨叶酸技改项目”，并将节余募集资金用于永久性补充流动资金。募集资金投资项目的变更已经 2019 年 8 月 16 日第二届董事会第二十一次会议审议通过，并经 2019 年第一次临时股东大会审议通过，并及时进行了公告。</p>
未达到计划进度的情况和原因（分具体项目）	无
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无

[注 1] 其中“年产 200 吨生物素中间体烯酮项目”于 2019 年 8 月结项，本年度产品由安徽圣达公司生产后全部销售给公司，按照税后利润口径计算效益为 1,344.15 万元，可研报告中预测的税后利润为 2,201.62 万元，系包含“年产 200 吨生物素中间体烯酮项目”和“年产 300 吨叶酸技改项目”，我们分摊计算出“年产 200 吨生物素中间体烯酮项目”的税后利润为 1,467.74 万元；“年产 300 吨叶酸技改项目”已终止实施。项目预计效益未达成系市场行情变化，原材料价格上涨导致相关成本增加所致。

[注 2] 其中“年产 100 吨纳他霉素和 80 吨 ε-聚赖氨酸盐酸盐技改项目”于 2019 年 12 月结项，本年度产品由新银象公司生产，按照税后利润口径计算效益为 1,285.01 万元，可研报告中预测的税后利润为 2,972.91 万元，系包含“年产 100 吨纳他霉素”和“80 吨 ε-聚赖氨酸盐酸盐技改项目”，我们分摊计算出“年产 100 吨纳他霉素”的税后利润为 1,313.61 万元；“80 吨 ε-聚赖氨酸盐酸盐技改项目”的税后利润为 1,659.30 万元。项目预计效益未达成系市场行情变化较大，公司的市场策略及产品定价等均依据实际情况进行及时调整所致。

附件 4

公开发行可转换公司债券变更募集资金投资项目情况表

2021 年度

编制单位：浙江圣达生物药业股份有限公司

单位：人民币万元

变更后的项目	对应的原项目	变更后项目拟投入募集资金总额	截至期末计划累计投入金额 (1)	本年度实际投入金额	实际累计投入金额 (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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
年产 1,000 吨乳酸链球菌素项目	年产 1,000 吨乳酸链球菌素项目	5,205.67	5,205.67	488.92	5,157.32	99.07	2021 年 6 月	[注 1]	是	否
合 计	—	5,205.67	5,205.67	488.92	5,157.32	—	—	—	—	—
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）				公司于 2021 年 8 月 26 日召开第三届董事会第十一次会议及第三届监事会第十一次会议，审议通过《关于部分可转换公司债券募集资金投资项目终止实施并将节余募集资金用于永久性补充流动资金的议案》，对募集资金投资项目“年产 1,000 吨乳酸链球菌素项目”的终止实施进行了充分研究，认为：基于“年产 1,000 吨乳酸链球菌素项目”生产线建设已完工并投入生产，公司根据整体经济形势，结合公司实际情况，控制投资规模，减轻经营压力。该项目原规划的办公楼等暂不建设，而是利用原有设施，则原规划的部分项目用地可用于新项目的建设，有利于通辽圣达尽快实现盈利，为股东创造更高效益。本次公司终止实施“年产 1,000 吨乳酸链球菌素项目”不会对公司的生产经营产生重大影响。						
未达到计划进度的情况和原因（分具体项目）				无						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明				无						

[注 1] 其中“年产 1,000 吨乳酸链球菌素项目”于 2021 年 6 月终止实施，本年度产品由通辽公司生产，按照税后利润口径计算效益为 3,354.88 万元，可研报告中预测的税后利润为 1,785.30 万元

(本页无正文，为《中信建投证券股份有限公司关于浙江圣达生物药业股份有限公司 2021 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》之签字盖章页)

保荐代表人签名：



陈菁菁



胡海平

中信建投证券股份有限公司



2022 年 4 月 27 日

7100000047469