

**中信建投证券股份有限公司**  
**关于浙江仙琚制药股份有限公司**  
**2025年度募集资金存放、管理和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”、“保荐机构”）作为浙江仙琚制药股份有限公司（以下简称“仙琚制药”、“公司”）2020年度非公开发行股票保荐机构，根据《上市公司募集资金监管规则》《深圳证券交易所股票上市规则》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第13号——保荐业务》等有关规定，对仙琚制药2025年度募集资金存放、管理和使用情况进行了核查，具体情况如下：

**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**

经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于核准浙江仙琚制药股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2020〕2217号）核准，浙江仙琚制药股份有限公司（以下简称“公司”）非公开发行人民币普通股股票（A股）72,992,700股，每股面值1元，发行价格为13.70元/股，募集资金总额为人民币999,999,990元，扣除相关发行费用后，实际募集资金净额为人民币987,357,806.75元。天健会计师事务所（特殊普通合伙）已对本次募集资金的实收情况进行验证，并于2020年11月3日出具《关于浙江仙琚制药股份有限公司非公开发行股票新增注册资本及实收资本（股本）情况验资报告》（天健验〔2020〕473号）。

**（二）募集资金使用和结余情况**

截至2025年12月31日，仙琚制药募集资金的使用及结余情况如下：

单位：万元

项目	序号	金额	
募集资金净额	A	98,735.78	
截至期初累计发生额	项目投入	B1	85,935.38

项目		序号	金额
	利息收入净额	B2	4,438.54
本期发生额	项目投入	C1	7,414.11
	利息收入净额	C2	82.77
截至期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1	93,349.49
	利息收入净额	D2=B2+C2	4,521.31
应结余募集资金		E=A-D1+D2	9,907.60
实际结余募集资金		F	9,907.60
差异		G=E-F	-

## 二、募集资金存放和管理情况

### （一）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，根据《深圳证券交易所股票上市规则》《上市公司募集资金监管规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号—主板上市公司规范运作》等有关法律法规的规定，结合《公司章程》，公司制定了《募集资金管理制度》，对募集资金专户存储、使用、变更、分级审批权限、决策程序、风险控制措施及信息披露程序、监督和责任追究等内容进行了明确规定。

经公司第七届董事会第九次会议审议通过《关于签订募集资金三方监管协议的议案》，公司于2020年11月24日会同保荐机构中信建投证券分别与中国工商银行股份有限公司仙居支行、中国银行股份有限公司仙居支行签订了《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，公司在募集资金使用时已经严格遵照履行。

### （二）募集资金专户存储情况

截至2025年12月31日，公司有1个募集资金专户，募集资金存放情况如下：

单位：人民币元

开户银行	银行账号	募集资金余额	备注
中国工商银行股份有限公司仙居支行	1207051129201376175	99,076,033.78	募集资金专户
合计		<b>99,076,033.78</b>	

## 三、2025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**

仙琚制药 2025 年度募集资金使用情况对照表详见本专项核查报告附件。

#### **（二）募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况**

仙琚制药 2025 年度不存在募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更的情况。

#### **（三）募集资金投资项目先期投入及置换情况**

仙琚制药 2025 年度不存在募集资金投资项目先期投入及置换情况。

#### **（四）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况**

仙琚制药 2025 年度不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

#### **（五）节余募集资金使用情况。**

截至 2025 年 12 月 31 日，仙琚制药募投项目正常开展，不存在节余募集资金。

#### **（六）超募资金使用情况**

仙琚制药 2020 年度非公开发行股票不存在超募资金使用情况。

#### **（七）尚未使用的募集资金用途及去向**

截至 2025 年 12 月 31 日，仙琚制药尚未使用的募集资金 9,907.60 万元存放于募集资金专户，将用于募投项目后续资金支付。

#### **（八）募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明**

仙琚制药不存在募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

#### **（九）募集资金使用的其他情况**

1、2022 年 4 月 19 日，仙琚制药第七届董事会第十八次会议和第七届监事会第十次会议审议通过了《关于使用银行承兑汇票、信用证及自有外汇等方式支付募投项目资金并以募集资金等额置换的议案》，同意公司使用银行承兑汇票、信用证及自有外汇等方式支付募集资金投资项目所需资金并以募集资金等额置换。

2、2025 年 11 月 27 日，仙琚制药第八届董事会第十八次会议和第八届监事会第十三次会议审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，在项目实施主体、实施地点、募集资金用途及投资规模不变的情况下，同意对募投项目“高端制剂国际化建设项目”进行延期，将该项目达到预定可使用状态的时间从

2025年12月31日延期到2026年12月31日。

#### 四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

仙琚制药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

仙琚制药于2025年9月收到中国证监会浙江监管局出具的《关于对浙江仙琚制药股份有限公司及相关人员采取出具警示函措施的决定》（〔2025〕210号），警示函指出公司以前年度募集资金管理和使用存在以下问题：部分募集资金置换未按规定履行审议程序并披露、使用募集资金支付与募投项目无关的部分费用、使用闲置募集资金购买银行结构性存款理财产品时存在募集资金与自有资金混同的情形。中信建投证券督促公司及相关人员高度重视警示函中所指出的问题，认真吸取教训、加强相关人员对《上市公司募集资金监管规则》《上市公司信息披露管理办法》《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律法规和规范性文件的学习，切实整改落实，加强募集资金使用事前审核及事后复查等管控措施，强化规范运作意识，切实纠正偏差，杜绝此类情况再次发生。

本报告期内，公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》《上市公司募集资金监管规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号—主板上市公司规范运作》等相关法律法规及公司《募集资金管理制度》的规定使用募集资金，并及时、准确、完整地对相关信息进行披露，不存在募集资金违规情形。

#### 六、会计师对仙琚制药2025年度募集资金存放和使用情况专项报告的鉴证意见

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对仙琚制药2025年度募集资金存放与使用情况的专项报告进行了鉴证，并出具了鉴证报告，认为“仙琚制药2025年度募集资金存放、管理与使用情况专项报告在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《上市公司募集资金监管规则》（证监会公告〔2025〕10号）、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》以及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第2号——公告格式》的相关规定编制，如实反映了仙琚制药2025年度募集资金存放、管理与使用情况。”

## 七、保荐人对公司年度募集资金存放与使用情况所出具的专项核查报告的结论性意见

经核查，中信建投证券认为：仙琚制药已完成中国证监会浙江监管局出具的《关于对浙江仙琚制药股份有限公司及相关人员采取出具警示函措施的决定》（〔2025〕210号）涉及事项的整改工作，2025年度募集资金的实际使用情况符合《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》及《上市公司募集资金监管规则》等有关法律法规的规定，仙琚制药对募集资金进行了专户存储和专项使用，募集资金的管理和使用履行了必要的决策程序及信息披露义务，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况。中信建投证券对仙琚制药2025年度募集资金存放、管理和使用情况无异议。

（以下无正文）

附件

## 募集资金使用情况对照表

2025 年度

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		98,735.78	本年度投入募集资金总额		7,414.11					
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		93,349.49					
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										
高端制剂国际化建设项目	否	70,000.00	70,000.00	7,414.11	64,602.87	92.29	2026年12月31日	不适用	不适用	否
偿还银行借款	否	18,000.00	18,000.00	—	18,000.00	100.00	不适用	不适用	不适用	否
补充流动资金	否	10,735.78	10,735.78	—	10,746.62	100.00	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	否	98,735.78	98,735.78	7,414.11	93,349.49	—	—	—	—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)				鉴于“高端制剂国际化建设项目”部分已申报产品仍处于待获批过程，相关生产线尚未正式投入使用。根据募投项目的产品申报进度、实际建设情况，公司于2025年11月27日组织召开了第八届董事会第十八次会议、第八届监事会第十三次会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，在项目实施主体、实施地点、募集资金用途及投资规模不变的情况下，同意对募投项目“高端制剂国际化建设项目”进行延期，将该项目达到预定可使用状态的时间从2025年12月31日延期到2026年12月31日。						

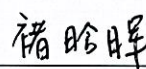
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用。
用闲置募集资金进行现金管理情况	不适用。
项目实施出现募集资金节余的金额及原因	不适用。
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2025 年 12 月 31 日，公司尚未使用的募集资金 9,907.60 万元存放于募集资金专户，将用于募投项目后续资金支付。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用。

(本页无正文，为《中信建投证券股份有限公司关于浙江仙琚制药股份有限公司  
2025 年度募集资金存放、管理和使用情况的专项核查报告》之签字盖章页)

保荐代表人签名：



吴继平



褚晗暉

中信建投证券股份有限公司

2026 年 4 月 21 日

