

万联证券股份有限公司

关于宁波美诺华药业股份有限公司

2020 年度募集资金存放与实际使用情况的核查意见

万联证券股份有限公司（以下简称“万联证券”、“保荐机构”）为宁波美诺华药业股份有限公司（以下简称“公司”、“美诺华”）公开发行可转换公司债券并上市的保荐机构，对美诺华首次公开发行股票并上市尚未使用完毕的募集资金履行持续督导义务。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》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》等有关规定，对美诺华 2020 年度募集资金存放与实际使用情况进行了核查，并发表如下核查意见：

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〕344 号文核准，公司于 2017 年 3 月 30 日首次公开发行人民币普通股（A 股）3,000 万股，发行价格为每股人民币 14.03 元，募集资金总额为人民币 420,900,000.00 元，扣除发行费用人民币 39,450,000.00 元，募集资金净额为人民币 381,450,000.00 元。该募集资金已于 2017 年 3 月 30 日全部到账，立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具《验资报告》（信会师报字[2017]第 ZF10241 号）。公司已对上述募集资金进行专户存储管理。

（二）募集资金使用情况及结余情况

截至 2020 年 12 月 31 日，公司募集资金使用情况及结余情况为：

项目	明细	金额（元）
（一）实际募集资金净额		381,450,000.00
（二）以前年度使用情况	减：募集资金补充流动资金	45,430,000.00
	加：存款利息收入减支付的银行手续费	1,126,096.85
	减：暂时闲置募集资金购买理财产品、结构性存款等投	1,830,000,000.00

	资产品	
	加：理财产品、结构性存款等投资产品赎回	1,700,000,000.00
	加：暂时闲置募集资金购买投资产品取得的收益	20,993,420.37
	减：年产 30 亿片（粒）出口固体制剂项目建设投入	21,459,547.00
	减：年产 400 吨原料药技术改造项目建设投入	14,683,999.82
	减：募集资金暂时补充流动资金	100,000,000.00
(三) 本年度使用情况	加：归还暂时补充流动资金的募集资金	100,000,000.00
	加：存款利息收入减支付的银行手续费	393,426.95
	减：暂时闲置募集资金购买理财产品、结构性存款等投资产品	725,000,000.00
	加：理财产品、结构性存款等投资产品赎回	675,000,000.00
	加：暂时闲置募集资金购买投资产品取得的收益	5,061,522.50
	减：年产 30 亿片（粒）出口固体制剂项目建设投入	40,438,355.34
	减：年产 400 吨原料药技术改造项目建设投入	51,398,905.00
2020 年 12 月 31 日募集资金专户余额		55,613,659.51

二、募集资金管理情况

(一) 募集资金的管理情况

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，公司制定了《宁波美诺华药业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。

公司及全资子公司宁波美诺华天康药业有限公司（部分募投项目实施主体，以下简称“美诺华天康”）、控股子公司安徽美诺华药物化学有限公司（以下简称“安徽美诺华”）已分别与保荐机构浙商证券股份有限公司及中国工商银行股份有限公司宁波江东支行、交通银行股份有限公司宁波中山支行、交通银行股份有限公司宁波海曙支行于 2017 年 3 月 31 日、2018 年 12 月 14 日、2019 年 11 月 7 日签订《募集资金三方监管协议》/《募集资金四方监管协议》，明确了各方的权利和义务。

公司及全资子公司宁波美诺华天康药业有限公司、控股子公司安徽美诺华药物化学有限公司已分别与保荐机构万联证券股份有限公司及专户银行于 2020 年 9 月 9 日签订《募集资金三方监管协议》/《募集资金四方监管协议》，明确了各方的权利和义务。

上述三方/四方监管协议与上海证券交易所发布的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。

（二）募集资金的存放情况

截至 2020 年 12 月 31 日，公司募集资金具体存放情况如下：

开户行	账户类别	账号	年末余额 (元)	备注
交通银行股份有限公司宁波海曙支行	募集资金专户	332006273018010084890	0.00	用于补充流动资金，已销户
中国工商银行股份有限公司宁波江东支行	募集资金专户	3901120029003050553	0.00	原用于“年产 30 亿片（粒）出口固体制剂建设项目”，已变更用于“年产 400 吨原料药技术改造项目”，已销户
交通银行股份有限公司宁波中山支行	募集资金专户	332006293018010047644	6,492,640.99	用于药物研发中心建设项目
中国工商银行股份有限公司宁波江东支行	募集资金专户	3901120029003052357	20,870,836.42	用于年产 30 亿片（粒）出口固体制剂建设项目
交通银行股份有限公司宁波中山支行	募集资金专户	332006293013000028452	28,250,182.10	用于年产 400 吨原料药技术改造项目
小计			55,613,659.51	

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金投资项目的资金使用情况

1、募集资金使用情况

2020 年度公司实际使用募集资金共计人民币 91,837,260.34 元，具体情况详见附表 1《募集资金使用情况对照表》。

2、调整募集资金投资项目实施进度情况

2018 年 4 月 20 日，公司第二届董事会第二十三次会议、第二届监事会第十三次会议审议通过了《关于调整募投项目实施进度的议案》，根据公司实际情况，经过谨慎的研究论证，公司将“年产 30 亿片（粒）出口固体制剂建设项目”和“药物研发中心建设项目”的完工时间分别调整至 2021 年 4 月和 2020 年 4 月，

其他项目内容不变。

2020年4月17日，公司第三届董事会第二十次会议、第三届监事会第十八次会议审议通过《关于调整部分募投项目实施进度的议案》：根据公司项目实际情况，经过谨慎的研究论证，公司将“药物研发中心建设项目”完工时间调整至2021年4月，其他项目内容不变。

2020年9月7日，公司第三届董事会第二十二次会议、第三届监事会第二十次会议通过《关于调整部分募投项目实施进度的议案》：根据公司项目实际情况，经过谨慎的研究论证，公司将“年产30亿片（粒）出口固体制剂建设项目”完工时间调整至2022年6月，其他项目内容不变。

3、募投项目实际投资进度与投资计划存在差异的原因

截至2020年12月31日，公司募投项目“年产30亿片（粒）出口固体制剂建设项目”主体厂房建设已完成结项，“年产400吨原料药技术改造项目”土建部分主体及配套基本完工，部分车间正在进行机电安装，“药物研发中心建设项目”尚未开始投资建设。2020年度实际投资进度与投资计划差异为-110,980,826.17元（以2020年4月和9月调整后的募投项目实施进度为依据计算），差异原因说明如下：

1）年产30亿片（粒）出口固体制剂建设项目

“年产30亿片（粒）出口固体制剂”项目是公司为实现“医药中间体、原料药和制剂”一体化产业链升级战略的重要布局，该项目市场定位为包括美国、欧盟、日本等高端规范市场，以通过美国、欧盟GMP认证为基础目标，着力打造一个高技术、高质量的先进的制剂生产基地。为满足欧美等规范市场对制剂公司的高标准、高规格要求，公司进行了大量的前期调研，对设计方案、工艺流程、系统架构等进行了多次改进和优化，由于前期准备工作需要大量的时间保障，公司虽积极推进，但总体来说，该项目实际实施进度较计划实施进度有所放缓。截至2020年12月31日，该项目主体厂房建设已完成结项。

2）药物研发中心建设项目

“药物研发中心建设项目”为制剂配套建设项目。因前述项目进度较为缓慢，

截至 2020 年 12 月 31 日，该项目尚未开工建设。

3) 年产 400 吨原料药技术改造项目

截至 2020 年 12 月 31 日，公司“年产 400 吨原料药技术改造项目”土建部分主体及配套基本完工，部分车间正在进行机电安装，由于疫情导致设备采购供应期延长、安装推迟等原因，该项目进度有所放缓。

（二）募集资金投资项目先期投入及置换情况

公司不存在募集资金投资项目先期投入及置换情况。

（三）闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2019 年 2 月 25 日，公司召开第三届董事会第七次会议、第三届监事会第六次会议，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》，同意公司使用不超过 10,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。公司独立董事、监事会、保荐机构均对上述事项发表了同意意见。公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金的实际资金为 10,000 万元，截至 2020 年 1 月 16 日，公司已将上述暂时用于补充流动资金的闲置募集资金全额归还至募集资金专用账户。

（四）闲置募集资金现金管理相关情况

公司于 2019 年 4 月 8 日、2019 年 6 月 21 日召开了第三届董事会第八次会议和 2018 年年度股东大会，审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意在确保不影响募集资金投资项目建设和募集资金使用的情况下，公司（包括控股子公司）拟使用额度不超过人民币 15,000 万元的闲置募集资金进行现金管理，择机、分阶段购买流动性好且保本的投资产品。以上资金在额度内可滚动使用，并由公司财务部门负责实施，期限自公司股东大会审议通过之日起至公司 2019 年年度股东大会召开之日止。公司独立董事、监事会、保荐机构均对此事项发表了同意意见。

公司分别于 2020 年 4 月 17 日、2020 年 5 月 11 日召开第三届董事会第二十次会议决议公告和 2019 年年度股东大会，审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》：同意在确保不影响募集资金投资项目建设和募集资金使

用的情况下，公司（包括控股子公司）使用单日最高余额不超过人民币 25,000 万元的闲置募集资金进行现金管理，择机、分阶段购买流动性好且保本的投资产品，在上述额度及授权期限内，资金可循环滚动使用，并由公司财务部门负责实施，期限自公司股东大会审议通过之日起至公司 2020 年年度股东大会召开之日止。公司独立董事、监事会、保荐机构均对此事项发表了同意意见。

截至 2020 年末，公司使用闲置募集资金购买理财产品、结构性存款等投资产品未到期的金额为 18,000 万元。2020 年度公司累计使用部分闲置募集资金现金管理总金额 72,500 万元，已赎回 67,500 万元（包括 2019 年购买报告期内赎回的理财产品 13,000 万元），获得收益 506.15 万元（包括 2019 年购买报告期内赎回的理财产品收益 122.14 万元），具体情况详见附表 2《募集资金购买理财产品明细表》。

（五）超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

公司不存在超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。

（六）超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）情况

公司不存在超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）情况。

（七）节余募集资金使用情况

公司不存在将募投项目节余资金用于其他募投项目或非募投项目的情况。

（八）募集资金使用的其他情况

公司不存在募集资金使用的其他情况。

四、变更募投项目的资金使用情况

（一）募集资金投资项目变更情况

公司分别于 2019 年 10 月 11 日、2019 年 10 月 28 日召开第三届董事会第十五次会议、2019 年第三次临时股东大会，均审议通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》：同意将首次公开发行人民币普通股股票募集资金投资的“年产 30 亿片（粒）出口固体制剂建设项目”中的部分募集资金变更用于“年产 400 吨原料药技术改造项目”，以优化公司整体业务发展需要。变更募集资金投向的

金额为 20,062 万元及相应孳息，本次变更涉及的募集资金本金占公司首次公开发行人民币普通股股票募集资金净额的 52.59%。

变更募集资金投资项目情况表详见附表 3。

（二）未达到计划进度及变更后的项目可行性发生重大变化的情况

截至 2020 年 12 月 31 日，公司变更后的募集资金投资项目“年产 400 吨原料药技术改造项目”土建部分主体及配套基本完工，部分车间正在进行机电安装，累计投入金额与承诺投入金额的差额为-50,945,428.51 元，差异原因系 2020 年度由于疫情导致设备采购供应期延长、安装推迟等原因，该项目进度有所放缓。

（三）变更后的募集资金投资项目无法单独核算效益的原因及其情况

公司不存在变更后的募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

（四）变更后的募集资金投资项目已对外转让或置换情况

公司不存在变更后的募集资金投资项目已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

2020 年度，公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

六、保荐机构意见

经核查，保荐机构认为，美诺华 2020 年度募集资金的存放与使用符合《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》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》等有关规定，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用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

附表 1：《募集资金使用情况对照表》；

附表 2：《募集资金购买理财产品明细表》；

附表 3：《变更募集资金投资项目情况表》。

（本页以下无正文）

附表 1:

募集资金使用情况对照表

2020 年度

单位: 人民币元

募集资金总额				381,450,000.00		本年度投入募集资金总额					91,837,260.34	
变更用途的募集资金总额				200,620,000.00		已累计投入募集资金总额					173,410,807.16	
变更用途的募集资金总额比例				52.59%								
承诺投资项目	已变更项目,含部分变更 (如有)	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 30 亿 (粒) 出口固体制剂建设项目	是	280,620,000.00	80,000,000.00	80,000,000.00	40,438,355.34	61,897,902.34	-18,102,097.66	77.37	2022 年 6 月	暂未产生效益	不适用	否
药物研发中心建设项目	否	55,400,000.00	55,400,000.00	41,933,300.00	0.00	0.00	-41,933,300.00	0.00	2021 年 4 月	暂未产生效益	不适用	否
补充流动资金		45,430,000.00	45,430,000.00	45,430,000.00	0.00	45,430,000.00	0.00	100.00				
年产 400 吨原料药技术改造项目	是		200,620,000.00	117,028,333.33	51,398,905.00	66,082,904.82	-50,945,428.51	56.47	2021 年 10 月	暂未产生效益	不适用	否

合计		381,450,000.00	381,450,000.00	284,391,633.33	91,837,260.34	173,410,807.16	-110,980,826.17					
未达到计划进度原因（分具体募投项目）												
项目可行性发生重大变化的情况说明					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					2019年2月25日，公司召开第三届董事会第七次会议、第三届监事会第六次会议，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》，同意公司使用不超过10,000万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过12个月。公司使用闲置募集资金暂时补充流动的实际资金为10,000万元，截至2020年1月16日，公司已将上述暂时用于补充流动资金的闲置募集资金全额归还至募集资金专用账户。							
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况					截至2020年末，公司使用闲置募集资金购买理财产品、结构性存款等投资产品未到期的金额为18,000万元。2020年度，公司累计使用部分闲置募集资金现金管理总金额72,500万元，已赎回67,500万元（包括2019年购买报告期内赎回的理财产品13,000万元），获得收益506.15万元（包括2019年购买报告期内赎回的理财产品收益122.14万元）。							
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况					不适用							
募集资金结余的金额及形成原因					不适用							
募集资金其他使用情况					不适用							

注1：上表中“年产30亿片（粒）出口固体制剂建设项目”的截至报告期末承诺投入金额”以2020年9月7日披露的调整后的募投项目实施进度为依据计算，“药物研发中心建设项目”的“截至报告期末承诺投入金额”以2020年4月17日披露的调整后的募投项目实施进度为依据计算。

注2：上表中“年产400吨原料药技术改造项目”的“截至期末承诺投入金额”为“变更后项目拟投入募集资金总额÷变更后的剩余计划建设期月份数*从变更后第一笔募集资金到位起算的截至期末累计月份数”。

附表 2:

募集资金购买理财产品明细表

序号	协议方	产品名称	产品类型	金额 (万元)	期限 (天)	产品 成立日	产品到期日	到期收益(万 元)	截至 2020 年 12 月 31 日现 状
1	中国民生银行股份有限公司宁波分行	“挂钩利率结构性存款”	保本浮动收益	5,000	92	2019/10/9	2020/1/9	46.63	到期已赎回
2	招商银行股份有限公司宁波文化广场支行	“招商银行挂钩黄金看跌三层区间三个结构性存款”	保本浮动收益	2,500	92	2019/11/26	2020/2/26	23.32	到期已赎回
3	中信银行股份有限公司宁波分行	“共赢利率结构 30628 期人民币结构性存款产品”	保本浮动收益	2,500	105	2019/11/29	2020/3/13	26.25	到期已赎回
4	浙江稠州商业银行宁波分行	“随心存”	固定收益型	3,000	90	2019/12/10	2020/3/9	25.95	到期已赎回
5	中国民生银行股份有限公司宁波分行	挂钩利率结构性存款	保本保证收益	3,000	90	2020/1/10	2020/4/9	27.37	到期已赎回
6	交通银行股份有限公司	蕴通财富活期结构性存款 S 款	保本浮动收益	2,000	90	2020/1/10	2020/4/10	14.07	到期已赎回
7	中国银行股份有限公司	中银保本理财-人民币按期开放	保本保证收益	2,000	35	2020/3/17	2020/4/21	5.56	到期已赎回
8	招商银行股份有限公司	单位大额存单	保本保证收益	2,000	50	2020/3/17	2020/5/8	4.26	到期已赎回
9	浙江稠州商业银行股份有限公司	“如意宝”RY200004 期机构理财产品	保本浮动收益	2,500	50	2020/3/18	2020/5/7	10.30	到期已赎回
10	中国民生银行股份有限公司	挂钩利率结构性存款	保本浮动收益	3,000	92	2020/5/20	2020/8/20	25.33	到期已赎回
11	中信银行股份有限公司	共赢智信利率结构 34354 期人民币结构性存款产品	保本浮动收益	5,000	92	2020/5/20	2020/8/20	42.22	到期已赎回
12	浙江稠州商业银行股份有限公司	“如意宝”RY200007 期机构理财产品	保本浮动收益	5,000	91	2020/5/20	2020/8/19	42.38	到期已赎回

序号	协议方	产品名称	产品类型	金额 (万元)	期限 (天)	产品 成立日	产品到期日	到期收益(万 元)	截至 2020 年 12 月 31 日现 状
13	宁波银行股份有限公司	单位结构性存款	保本浮动收益	5,000	90	2020/5/21	2020/8/19	38.84	到期已赎回
14	交通银行股份有限公司	蕴通财富定期型结构性存款(黄金挂钩)	保本浮动收益	5,000	98	2020/6/1	2020/9/7	40.95	到期已赎回
15	国泰君安证券	君柜宝一号 2020 年第 25 期收益凭证	保本保证收益	3,000	184	2020/8/25	2021/2/24		未到期
16	中国银河证券	“银河金山”收益凭证 6607 期	保本保证收益	2,000	91	2020/8/26	2020/11/24	15.96	到期已赎回
17	招商银行股份有限公司	招商银行挂钩黄金看涨三层区间一个月结构性存款	保本浮动收益	3,000	33	2020/8/26	2020/9/28	8.22	到期已赎回
18	招商银行股份有限公司	招商银行挂钩黄金看涨三层区间三个月结构性存款	保本浮动收益	5,000	92	2020/8/26	2020/11/26	39.45	到期已赎回
19	浙江稠州商业银行股份有限公司	“如意宝”RY200011 期机构理财产品	保本浮动收益	5,000	91	2020/8/27	2020/11/26	39.89	到期已赎回
20	交通银行股份有限公司	交通银行蕴通财富定期型结构性存款 98 天(黄金挂钩看涨)	保本浮动收益	3,000	98	2020/9/14	2020/12/21	22.55	到期已赎回
21	招商银行股份有限公司	点金系列看涨三层区间一个月结构性存款	保本浮动收益	2,000	40	2020/10/15	2020/11/24	6.67	到期已赎回
22	中国银河证券	“银河金山”收益凭证 7266 期	保本保证收益	2,000	90	2020/12/3	2021/3/2		未到期
23	浙江稠州商业银行股份有限公司	如意宝”RY200021 期机构理财产品	保本浮动收益	5,000	92	2020/12/3	2021/3/5		未到期
24	中信银行股份有限公司	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款 02193 期	保本浮动收益	5,000	90	2020/12/3	2021/3/3		未到期
25	招商银行股份有限公司	单位大额存单	保本保证收益	3,000		2020/12/25	随时转让		未到期
合计				85,500				506.15	

附表 3:

变更募集资金投资项目情况表

2020 年度

单位：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资金额(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 400 吨原料药技术改造项目	年产 30 亿片(粒)出口固体制剂建设项目	200,620,000.00	117,028,333.33	51,398,905.00	66,082,904.82	56.47	2021 年 10 月	暂未产生效益	不适用	否
合计		200,620,000.00	117,028,333.33	51,398,905.00	66,082,904.82	56.47				
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体募投项目)				公司分别于 2019 年 10 月 11 日、2019 年 10 月 28 日召开第三届董事会第十五次会议、2019 年第三次临时股东大会,均审议通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》:同意将首次公开发行人民币普通股股票募集资金投资的“年产 30 亿片(粒)出口固体制剂建设项目”中的部分募集资金变更用于“年产 400 吨原料药技术改造项目”,以优化公司整体业务发展需要。变更募集资金投向的金额为 20,062 万元及相应孳息,本次变更涉及的募集资金本金占公司首次公开发行人民币普通股股票募集资金净额的 52.59%。						
未达到计划进度的情况和原因(分具体募投项目)				截至 2020 年 12 月 31 日,公司变更后的募集资金投资项目“年产 400 吨原料药技术改造项目”土建部分主体及配套基本完工,部分车间正在进行机电安装,累计投入金额与承诺投入金额的差额为-50,945,428.51 元,差异原因系 2020 年度由于疫情导致设备采购供应期延长、安装推迟等原因,该项目进度有所放缓。						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明				不适用						

(本页无正文，为《万联证券股份有限公司关于宁波美诺华药业股份有限公司 2020 年度募集资金存放与实际使用情况的核查意见》之签字盖章页)

保荐代表人：

陈志宏

陈志宏

王梦媛

王梦媛

