

# 华泰联合证券有限责任公司关于湖北济川药业股份有限公司 2023年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告

华泰联合证券有限责任公司（以下简称“华泰联合证券”或“保荐机构”）作为湖北济川药业股份有限公司（以下简称“济川药业”、“上市公司”或“公司”）2020年非公开发行股票保荐机构及2017年公开发行可转换公司债券的持续督导机构，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》和《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，对济川药业在2023年度募集资金存放与实际使用情况进行了核查，核查情况如下：

## 一、募集资金的基本情况

### （一）2017年公开发行可转换公司债券募集资金情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]1755号文核准，公司公开发行可转换公司债券8,431,600张，票面金额100元/张，发行总额84,316.00万元，发行费用1,521.77万元，实际募集资金净额为82,794.23万元，资金于2017年11月17日全部到位，已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）以信会师报字[2017]第ZA16370号验资报告审验。

公司2017年公开发行可转换公司债券“3号液体楼新建（含高架库）项目”、“口服液塑瓶车间新建（含危化品库）项目”及“综合原料药车间新建项目”的实施主体为济川药业集团有限公司（以下简称“济川有限”）；“杨凌医药生产基地建设项目”的实施主体为陕西东科制药有限责任公司（以下简称“东科制药”）。

2017年11月，根据公司第八届重事会第九次会议，公司以2017年公开发行可转换公司债券募集资金净额中的32,114.23万元对济川有限进行增资；以2017年公开发行可转换公司债券募集资金净额中的50,680.00万元对东科制药进行增资，用于募投项目的实施。

### （二）2020年非公开发行股票募集资金情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]1442号文核准，公司面向发行对

象非公开发行人民币普通股73,329,853股，发行价格19.16元/股，募集资金总额人民币1,404,999,983.48元，扣除发行有关费用后募集资金净额为人民币1,383,772,031.38元。资金于2020年9月30日全部到位，已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）以信会师报字[2020]第ZA15713号验资报告验证。

公司2020年非公开发行股票“年产7.2亿袋小儿豉翘清热颗粒项目”、“中药提取车间五项目”、“原料六车间建设项目”及“数字化经营管理平台建设项目”的实施主体为济川有限，“产品研发项目”的实施主体为济川有限、公司全资子公司上海济嘉投资有限公司（以下简称“上海济嘉”）的全资子公司济川（上海）医学科技有限公司（以下简称“济川医学”）、上海济嘉的全资子公司宁波济嘉投资有限公司（以下简称“宁波济嘉”）的全资子公司东科制药。

2020年10月，根据公司第九届董事会第五次会议，公司以募集资金115,177.20万元向全资子公司济川有限进行增资，16,500.00万元向公司全资下属子公司济川医学进行增资，6,700.00万元向公司全资下属子公司东科制药进行增资，用于募投项目的实施。

2021年8月、2021年9月，根据公司第九届董事会第十一次会议及2021年第一次临时股东大会，公司将“原料六车间建设项目”变更为“年产7吨布瓦西坦等4个原料药项目”。

2023年4月、2023年5月，根据公司第九届董事会第二十六次会议及2022年度股东大会，公司终止“中药提取车间五项目”并将剩余募集资金永久补充流动资金。

## 二、募集资金存放和管理情况

为规范募集资金管理和运用，保护投资者利益，根据《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》等有关规定，公司制定了《募集资金管理制度》，对公司募集资金的存放、使用、管理、监督等方面作出了明确的规定。

### （一）2017年募集资金情况

2017年11月，公司与中国民生银行股份有限公司南京分行及国金证券股份有

限公司签订《湖北济川药业股份有限公司募集资金专户存储三方监管协议》；公司与济川有限、中国工商银行股份有限公司泰兴支行及国金证券股份有限公司签订《济川药业集团有限公司募集资金专户存储四方监管协议》；公司与东科制药、中国民生银行股份有限公司南京分行及国金证券股份有限公司签订《陕西东科制药有限责任公司募集资金专户存储四方监管协议》。

2020年9月，公司、济川有限、中国工商银行股份有限公司泰兴支行及持续督导机构华泰联合证券重新签订《募集资金专户存储四方监管协议》；公司、东科制药、中国民生银行股份有限公司南京分行及持续督导机构华泰联合证券重新签订《募集资金专户存储四方监管协议》，对募集资金专户进行相应监管。

截至2023年12月31日止，公司2017年公开发行可转换公司债券募集资金存储情况如下：

单位：元

银行名称	账户类别	账号	账户余额	开户单位	备注
民生银行泰兴支行	专用存款账户	606307075	-	公司	注1
工商银行泰兴支行	专用存款账户	1115926029300312184	-	济川有限	注3
工商银行泰兴支行	七天通知存款账户	1115926014400008120	-	济川有限	注2
民生银行泰兴支行	专用存款账户	606668871	-	东科制药	注4
合计			-	-	-

注1：公司募集资金专户的初始存放金额包含尚未支付完毕的发行费用139.94万元，扣除后实际募集资金净额为82,794.23万元。账户节余利息30,899.81元已转入2017年公开发行可转换公司债券开立的济川有限募集资金专户，该账户已经销户。

注2：该账户为七天通知存款账户，济川有限在工商银行泰兴支行设立的所有银行账户均通过此账户办理七天通知存款业务。

注3：济川有限相关募投项目募集资金已投入使用完毕，节余及利息已转入自有资金账户，该账户已经销户。

注4：东科制药相关募投项目募集资金已投入使用完毕，节余及利息已转入自有资金账户，该账户已经销户。

## （二）2020年募集资金情况

2020年9月，公司与江苏泰兴农村商业银行股份有限公司及保荐机构签订《募集资金专户存储三方监管协议》；公司与济川有限、中国工商银行股份有

限公司泰兴支行及保荐机构签订《募集资金专户存储四方监管协议》；公司与东科制药、江苏泰兴农村商业银行股份有限公司及保荐机构签订《募集资金专户存储四方监管协议》；公司与济川医学、上海浦东发展银行股份有限公司泰兴支行及保荐机构签订《募集资金专户存储四方监管协议》；公司与济川医学、江苏泰兴农村商业银行股份有限公司及保荐机构签订《募集资金专户存储四方监管协议》，对募集资金专户进行相应监管。

2022年7月，公司召开第九届董事会第十九次会议、第九届监事会第十八次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金专用账户的议案》，同意公司及济川医学、东科制药注销其在江苏泰兴农商银行开立的募集资金专用账户，并在工商银行泰兴支行开设新的募集资金专用账户。

2022年8月，公司分别与济川医学、东科制药以及中国工商银行股份有限公司泰兴支行、保荐机构共同签订《募集资金专户存储四方监管协议》，对新开立的募集资金专用账户进行相应监管。

截至2023年12月31日止，公司2020年非公开发行股票募集资金存储情况如下：

单位：元

银行名称	账户类别	账号	账户余额	开户单位	备注
江苏泰兴农商银行	专用存款账户	3210250011010000217655	-	公司	注1
工商银行泰兴支行	专用存款账户	1115926029300428638	65,360,411.54	济川有限	
江苏泰兴农商银行	专用存款账户	3210250011010000217762	-	济川医学	注3
江苏泰兴农商银行	专用存款账户	3210250011010000217682	-	东科制药	注3
工商银行泰兴支行	七天通知存款账户	1115926014400008120	-	济川有限	注2
工商银行泰兴支行	专用存款账户	1115926029300520536	28,830,850.38	东科制药	-
工商银行泰兴支行	专用存款账户	1115926029300519670	12,344,463.54	济川医学	-
合计			106,535,725.46	-	-

注1：公司募集资金专户的初始存放金额包含尚未支付完毕的发行费用1,867,952.30元，扣除后实际募集资金净额为1,383,772,031.38元；该账户于2022年8月已注销，截至注销

日该账户包含由自有资金支付的发行费用以及减免的发行费用合计415,122.11元。账户节余及利息已经转入济川有限在工商银行泰兴支行开立的募集资金专户（1115926029300428638）。

注2：该账户为七天通知存款账户，济川有限在工商银行泰兴支行设立的所有银行账户均通过此账户办理七天通知存款业务。

注3：2022年8月公司注销济川医学、东科制药在江苏泰兴农商银行开立的原募集资金专户，将剩余募集资金本息余额转存至新开设的工商银行泰兴支行募集资金专项账户（1115926029300520536、1115926029300519670）。

### 三、2023年度募集资金的实际使用情况

#### （一）募投项目的资金使用情况

##### 1、2017年公开发行可转换公司债券募集资金

2023年度，公司实际使用此次募集资金人民币793.51万元，具体情况详见附表1《募集资金使用情况对照表》。

2023年度，此次募集资金对应的募投项目已全部结项。公司将募投项目节余资金及利息272.06万元永久性补充流动资金。

募投项目无法单独核算效益的原因及其情况：

序号	募集资金投资项目	主要用途	是否能独立核算
项目一	3号液体楼新建（含高架库）项目	主要用于蒲地蓝消炎口服液和健胃消食口服液的生产和，高架仓库主要用于成品以及原辅料的存放	否
项目二	口服液塑瓶车间新建（含危化品库）项目	主要用于蛋白琥珀酸铁口服溶液的生产，危化品库主要用于储存危险化学品	否
项目三	杨凌医药生产基地建设项目	处理中药材，生产颗粒剂、片剂、胶囊剂、橡胶膏剂、软膏剂、贴膏剂、散剂	否
项目四	综合原料药车间新建项目	主要用于生产亚甲蓝、盐酸利多卡因、利多卡因和丙胺卡因等原料药	否

项目一中的3号液体楼新建项目用于蒲地蓝消炎口服液和健胃消食口服液的生产和，高架库用于成品、原辅材料等的存放，仅承担生产职能，并非完整的会计核算主体，因此均不能够独立核算。

项目二中的口服液塑瓶车间主要用于蛋白琥珀酸铁口服溶液的生产，仅承担生产职能，并非完整的会计核算主体，危化品库主要用于危化品的存放，因此均不能够独立核算。

项目三杨凌医药生产基地建设项目的建设地点为东科制药新厂区，选址在杨凌国家农业高新技术产业示范区，用于处理中药材，生产颗粒剂、片剂、胶囊剂、橡胶膏剂、软膏剂、贴膏剂、散剂。杨凌医药生产基地仅承担生产职能，并非完整的会计核算主体，因此不能够独立核算。

项目四综合原料药车间新建项目主要用于生产亚甲蓝、盐酸利多卡因、利多卡因和丙胺卡因等原料药，本项目为原料药项目，其产品为半成品，主要为自用。达产后形成原料药产能约100吨，为公司相关制剂产品的生产提供原料药供应，不单独产生经济效益。

综上，以上四个项目实施主体为济川有限或为东科制药，均未单独设立项目公司对配套资金投资项目进行独立核算，且以上募投项目均为部分生产过程，并未形成完整的生产线。因此，无法进行独立核算。

## 2、2020年非公开发行股票募集资金

2023年度，公司实际使用此次募集资金人民币40,725.13万元，具体情况详见附表2《募集资金使用情况对照表》。

公司于2023年4月7日召开第九届董事会第二十六次会议及第九届监事会第二十四次会议，于2023年5月8日召开2022年年度股东大会审议通过了《关于部分募投项目终止并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意终止募投项目中药提取车间五项目。公司终止该募投项目后，将中药提取车间五项目的剩余募集资金21,187.00万元永久补充流动资金。

募投项目无法单独核算效益的原因及其情况：

序号	募集资金投资项目	主要用途	是否能独立核算
项目一	年产 7.2 亿袋小儿豉翘清热颗粒项目	主要用于小儿豉翘清热颗粒的生产	否
项目二	中药提取车间五项目	主要用于中药提取及其相应的存储仓库	否
项目三	原料六车间建设项目	主要用于蛋白琥珀酸铁原料药的生产	否
项目四	产品研发项目	主要用于购买研发设备、购买中药生产技术以及后续研发、仿制药研发和一致性评价等	否

序号	募集资金投资项目	主要用途	是否能独立核算
项目五	数字化经营管理平台建设项目	主要用于公司信息化系统的整体升级改造	否
项目六	年产7吨布瓦西坦等4个原料药项目	主要用于布瓦西坦、罗沙司他、马来酸二甲苄定等原料药的生产	否

项目一中的年产7.2亿袋小儿豉翘清热颗粒项目用于小儿豉翘清热颗粒的生产，仅承担生产职能，并非完整的会计核算主体，因此不能够独立核算。

项目二中的中药提取车间五项目主要用于中药提取及其相应的存储仓库，为公司相关制剂产品的生产提供原料药供应，不单独产生经济效益，因此不能够独立核算。

项目三中的原料六车间建设项目主要用于蛋白琥珀酸铁原料药的生产，为公司相关制剂产品的生产提供原料药供应，不单独产生经济效益，因此不能够独立核算。

项目四中的产品研发项目主要用于购买研发设备、购买中药生产技术以及后续研发、仿制药研发和一致性评价等，项目实施的主体为公司的全资子公司济川有限、济川医学和东科制药。该项目并不直接产生经济效益，因此不能够独立核算。

项目五中的数字化经营管理平台建设项目主要用于公司信息化系统的整体升级改造，打造“数字化经营管理平台”。主要的建设内容：在原有信息系统应用的基础上，升级改造形成新一代ERP系统，深化协同办公、移动应用的应用广度与深度；新建人力资源信息化管理平台、财务共享服务平台；新建研发管理、质量管理、生产管理的信息化建设平台，实现对产品研发全生命周期和生产全过程的数字化管理；改造原有数字中心、新建异地容灾中心。该项目并不直接产生经济效益，因此不能够独立核算。

项目六中的年产7吨布瓦西坦等4个原料药项目主要用于布瓦西坦、罗沙司他、马来酸二甲苄定等原料药的生产，为公司相关制剂产品的生产提供原料药供应，不单独产生经济效益，因此不能够独立核算。

## （二）募投项目先期投入及置换情况

2023年度，公司不存在募投项目先期投入及置换情况。

### （三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2023年度，公司不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

### （四）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

2022年5月9日，公司2021年年度股东大会审议通过了《关于全资子公司利用闲置募集资金和自有资金进行现金管理的议案》，同意济川有限使用不超过人民币40.00亿元（含本数）闲置自有资金以及济川有限、济川医学、东科制药使用2020年非公开发行股票的募集资金不超过人民币11.00亿元（含本数）闲置募集资金，合计不超过人民币51.00亿元（含本数）进行现金管理，使用期限自公司股东大会审议通过之日起12个月内有效。在上述额度内，资金可循环滚动使用。闲置募集资金现金管理到期后本金和收益归还至募集资金专户。

2023年4月7日，公司第九届董事会第二十六次会议以及第九届监事会第二十四次会议审议通过了《关于全资子公司利用闲置募集资金和自有资金进行现金管理的议案》，同意济川有限使用不超过人民币40.00亿元（含本数）闲置自有资金以及济川有限、济川医学使用2020年非公开发行股票的募集资金不超过人民币10.00亿元（含本数）闲置募集资金，合计不超过人民币50.00亿元（含本数）进行现金管理，使用期限自公司董事会审议通过之日起12个月内有效。在上述额度内，资金可循环滚动使用。闲置募集资金现金管理到期后本金和收益归还至募集资金专户。

2023年12月8日，公司第十届董事会第六次会议以及第十届监事会第六次会议审议通过了《关于全资子公司利用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意济川有限、济川医学使用2020年非公开发行股票的募集资金不超过人民币7.00亿元（含本数）闲置募集资金进行现金管理，使用期限自公司董事会审议通过之日起12个月内有效。在上述额度内，资金可循环滚动使用。闲置募集资金现金管理到期后本金和收益归还至募集资金专户。

公司对济川有限、济川医学及东科制药利用闲置募集资金购买银行理财产品进行了逐笔公告。2023年度，公司对闲置募集资金进行现金管理的具体情况

如下：

**1、2017年公开发行可转换公司债券募集资金**

2023年度，不存在使用2017年公开发行可转换公司债券募集资金进行现金管理，投资相关产品的情况。

**2、2020年非公开发行股票募集资金**

截止2023年12月31日，济川有限尚有62,000.00万元闲置2020年非公开发行股票募集资金用于购买定期存款；济川医学尚有3,000.00万元闲置2020年非公开发行股票募集资金用于购买定期存款。2023年度，公司对2020年非公开发行股票募集资金进行现金管理，投资相关产品的具体情况如下：

序号	投资方	受托方	产品名称	产品类型	投资金额 (万元)	预期年化 收益率	认购期限	2023年度理财 收益 (万元)
1	济川医学	工商银行泰 兴支行	中国工商银行挂钩汇率区间累计型法人 人民币结构性存款产品-专户型 2022 年 第 451 期 J 款	银行理财产品	3,100.00	1.20%-3.64%	2022.12.15- 2023.4.12	36.48
2	济川有限	工商银行泰 兴支行	中国工商银行挂钩汇率区间累计型法人 人民币结构性存款产品-专户型 2022 年 第 451 期 J 款	银行理财产品	95,000.00	1.20%-3.64%	2022.12.15- 2023.4.12	1,117.93
3	济川有限	工商银行泰 兴支行	中国工商银行挂钩汇率区间累计型法人 人民币结构性存款产品-专户型 2023 年 第 136 期 G 款	银行理财产品	89,000.00	1.20%-3.04%	2023.4.17- 2023.8.14	813.07
4	济川医学	工商银行泰 兴支行	中国工商银行挂钩汇率区间累计型法人 人民币结构性存款产品-专户型 2023 年 第 136 期 G 款	银行理财产品	3,000.00	1.20%-3.04%	2023.4.17- 2023.8.14	27.41
5	济川有限	工商银行泰 兴支行	中国工商银行挂钩汇率区间累计型法人 人民币结构性存款产品-专户型 2023 年 第 303 期 K 款	银行理财产品	66,000.00	1.20%-3.04%	2023.8.16- 2023.12.11	643.15
6	济川医学	工商银行泰 兴支行	中国工商银行挂钩汇率区间累计型法人 人民币结构性存款产品—专户型 2023 年第 303 期 K 款	银行理财产品	2,500.00	1.20%-3.04%	2023.8.16- 2023.12.11	24.36
7	济川有限	工商银行泰 兴支行	定期存款	定期存款	62,000.00	1.70%	2023.12.11- 2024.6.11	-
8	济川医学	工商银行泰 兴支行	定期存款	定期存款	3,000.00	1.70%	2023.12.11- 2024.6.11	-

(五) 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

2023年度，公司不存在用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）的情况

2023年度，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）的情况。

(七) 节余募集资金使用情况

2023年度，公司2017年公开发行可转换公司债券对应的募投项目已全部结项。公司将募投项目节余募集资金272.06万元永久性补充流动资金。

(八) 募集资金使用的其他情况

截止2023年12月31日，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) 变更募集资金投资项目情况表

变更募集资金投资项目详见附表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

#### 1、2020年非公开发行股票募集资金

(1) 募投项目未达到计划进度的情况

公司于2023年4月7日召开第九届董事会第二十六次会议及第九届监事会第十四次会议，于2023年5月8日召开2022年年度股东大会审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》，同意将年产7.2亿袋小儿豉翘清热颗粒项目的完工时间延期至2024年6月，将年产7吨布瓦西坦等4个原料药项目的完工时间延期至2024年9月，将数字化经营管理平台建设项目的完工时间延期至2025年9月。

上述延期的募投项目因整体工作量较大，建设周期较长，前期虽经过充分的可行性论证，但在实施过程中因外部环境变化，项目现场施工、物料供应以

及建设物资运输等均受到一定程度的制约，导致整个项目推进进度滞后，项目投资进度放缓，预计需要延期才能完成建设。公司本着审慎和效益最大化的原则，在对募投项目实施主体、募集资金投资用途及投资规模均不发生变更的情况下，结合募投项目的实施进度、实际建设情况及市场发展前景，决定将上述募投项目进行延期。

## （2）募投项目可行性发生重大变化的情况

### ①中药提取车间五项目

公司于2023年4月7日召开第九届董事会第二十六次会议及第九届监事会第二十四次会议，于2023年5月8日召开2022年年度股东大会审议通过了《关于部分募投项目终止并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意终止募投项目中药提取车间五项目。公司终止该募投项目后，将中药提取车间五项目的剩余募集资金21,187.00万元永久补充流动资金。

由于“中药提取车间五项目”募投项目投入较大、建设周期较长。自该项目立项以来，受外部环境因素影响，主要终端产品的销售额呈现了较大的波动，行业不确定性增加，项目建设进展缓慢。在此期间，公司不断通过增加设备、工艺改造、优化与其他产品共用产能等方式，在低强度投入的基础上，提高了原有中药提取车间的产能，目前能较好地满足该产品的浸膏需求。考虑到行业政策变化以及公司业务发展规划等原因，为充分发挥募集资金效益，避免募集资金长期闲置，公司将“中药提取车间五项目”终止。后续，公司将根据小儿豉翘清热颗粒及三拗片的市场销售情况择机推进相关产品干浸膏、流浸膏产能扩大项目的建设，通过自有资金、银行贷款或其他自筹资金解决项目投入的资金需求。

### ②年产7.2亿袋小儿豉翘清热颗粒项目

公司于2024年4月9日召开第十届董事会第八次会议、第十届监事会第八次会议审议通过了《关于部分募投项目变更的议案》，拟将该募投项目年产7.2亿袋小儿豉翘清热颗粒项目剩余募集资金用于新产品研发项目。该议案尚需提交公司股东大会审议通过。

由于年产7.2亿袋小儿豉翘清热颗粒项目投入较大、建设周期较长，自该项目立项以来，受外部环境影响，主要终端产品的销售额呈现了较大的波动，为满足市场需求，在此期间，公司积极响应政府的号召，严格落实生产规范及安全生产防范措施，加紧作业，优化排产、执行员工轮岗、错峰休假的生产计划，确保最大限度释放产能，并不断通过增加设备、工艺改造、优化与其他产品共用产能等方式，在低强度投入的基础上，提高原有小儿豉翘清热颗粒的产能，目前公司小儿豉翘清热颗粒能较好地满足市场的需求。截至目前公司年产7.2亿袋小儿豉翘清热颗粒项目的建筑主体建设内容已基本完成，并于2024年3月取得不动产权证书，该项目部分车间（固体六车间）已竣工，正在进行试生产，待通过GMP符合性检查后预计新增产能3.6亿袋小儿豉翘清热颗粒，能较好应对未来2-3年市场的增长需求。后续，公司将根据小儿豉翘清热颗粒的市场销售情况择机推进小儿豉翘清热颗粒新建产能项目的建设，通过自有资金、银行贷款或其他自筹资金解决项目投入的资金需求。小儿豉翘清热颗粒的多年临床使用情况表明其疗效显著，安全性高，但此药口感欠佳，为提高儿童用药依从性，济川有限决定对该药剂型进行改良，并于2023年11月取得国家药品监督管理局核准签发的小儿豉翘清热糖浆《药品注册证书》，根据经营策略，公司正在加速推进小儿豉翘清热糖浆投入生产并上市销售工作，预计小儿豉翘清热糖浆的上市将会对小儿豉翘清热颗粒的销售产生一定的替代。

综上所述，考虑到行业发展的实际情况以及公司发展规划等，为更好地满足市场需求并充分发挥募集资金效益，避免募集资金长期闲置和巨额固定资产投入的浪费，公司经过审慎论证与评估，拟将该募投项目年产7.2亿袋小儿豉翘清热颗粒项目剩余募集资金用于新产品研发项目。

### （三）变更募集资金投资项目的原因为

#### 1、2020年非公开发行股票募集资金

公司于2021年8月20日召开第九届董事会第十一次会议及第九届监事会第十一次会议，2021年9月6日召开2021年第一次临时股东大会，审议通过了《关于部分募投项目变更及延期的议案》，同意将“原料六车间建设项目”变更为“年产7吨布瓦西坦等4个原料药项目”。其中，“原料六车间建设项目”剩余尚未使用的募集

资金22,764.58万元，变更后的募投项目“年产7吨布瓦西坦等4个原料药项目”尚需投入募集资金16,359.71万元，结余募集资金6,404.87万元用于“产品研发项目”。

公司于2023年4月7日召开第九届董事会第二十六次会议及第九届监事会第二十四次会议，于2023年5月8日召开2022年年度股东大会审议通过了《关于部分募投项目终止并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意终止募投项目中药提取车间五项目。公司终止该募投项目后，将中药提取车间五项目的剩余募集资金21,187.00万元永久补充流动资金。

#### （四）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

##### 1、2020年非公开发行股票募集资金

募集资金投资项目变更原因如下：“原料六车间建设项目”的产品为蛋白琥珀酸铁口服溶液的原料药，不对外进行销售。由于募投项目建设周期较长，为尽快占据市场，提升企业盈利能力，公司前期已通过增加设备、优化排产方法和设备管道等方式，提高了原有蛋白琥珀酸铁原料药车间的产能，能较好地满足原料药需求。

考虑到行业政策变化以及公司产品结构优化等原因，为充分发挥募集资金效益，避免募集资金长期闲置，公司将“原料六车间建设项目”变更为“年产7吨布瓦西坦等4个原料药项目”，结余募集资金用于“产品研发项目”。原项目的建设变更仅开展了桩基工程，募集资金投入较小且该桩基工程亦可以为新项目所用，不会对新项目的建设产生影响。

变更后募投项目仍然无法单独核算效益，原因详见本报告“三、2023年度募集资金的实际使用情况”之“（一）募投项目的资金使用情况”。

#### （五）变更后的募集资金投资项目已对外转让或置换情况

截止2023年12月31日，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

公司已披露的相关信息不存在不及时、真实、准确、完整披露的情况，已

使用的募集资金均投向所承诺的募集资金投资项目，不存在违规使用募集资金的重大情形。

#### 六、会计师对募集资金年度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）出具了《关于湖北济川药业股份有限公司2023年度募集资金存放与使用情况专项报告的鉴证报告》（信会师报字[2024]第ZA10805号）。报告认为：济川药业2023年度募集资金存放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）》（证监会公告[2022]15号）、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号—公告格式》的相关规定编制，如实反映了济川药业2023年度募集资金存放与使用情况。

#### 七、保荐机构核查意见

保荐机构通过资料审阅、现场检查、沟通访谈等多种方式，对济川药业募集资金的存放、使用及募集资金投资项目实施情况进行了核查。主要核查内容包括：查阅了公司募集资金存放银行对账单、募集资金使用凭证、中介机构相关报告、募集资金使用情况的相关公告和支持文件等资料，并与公司高管、中层管理人员等相关人员沟通交流等。

经核查，保荐机构认为：2023年度，济川药业严格执行募集资金专户存储制度，有效执行募集资金监管协议，募集资金具体使用情况与已披露情况一致，未发现募集资金存放或使用违反相关法律法规的情形。

保荐机构对济川药业2023年度募集资金存放与使用情况无异议。

附表 1:

募集资金使用情况对照表 (2017 年募集)

编制单位: 湖北济川药业股份有限公司

2023 年度

单位: 人民币万元

募集资金总额		82,794.23		本年度投入募集资金总额		793.51				
变更用途的募集资金总额		-		已累计投入募集资金总额		83,323.48				
变更用途的募集资金总额比例		-				项目可行性是否发生重大变化				
承诺投资项目	已变更项目, 含部分变更 (如有)	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
3 号液体楼新建 (含高架库) 项目	-	21,471.12 (注 1) 22,101.55	22,101.55	6.00	22,098.93	99.99	2018 年 12 月	不适用	不适用	否
口服液塑瓶车间新建 (含危化品库) 项目	-	8,451.42 (注 2) 5,266.76	5,266.76	146.15	4,997.32	94.88	2020 年 3 月	不适用	不适用	否
杨凌医药生产基地建设项目	-	51,603.49 (注 3) 53,492.23	53,492.23	641.37	53,492.23	100.00	2020 年 1 月	不适用	不适用	否
综合原料药车间新建项目	-	2,783.62 (注 4) 2,735.00	2,735.00	-	2,735.00	100.00	2021 年 12 月	不适用	不适用	否
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>84,315.65</b>	<b>83,595.54</b>	<b>793.51</b>	<b>83,323.48</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
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										
募集资金投资项目先期投入及置换情况										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况										
对闲置募集资金进行现金管理, 投资相关产品情况										
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况										
募集资金结余的金额及形成原因										
见三、(七)										

募集资金其他使用情况	无
------------	---

注 1：3 号液体楼新建（含高架库）项目募集资金承诺投资总额的调整数系调减发行费用 385.89 万元、结转闲置募集资金理财取得的利息收入 988.61 万元、收到 2 期 3 期募集资金节余转入的 28.71 万元所致。

注 2：口服液塑瓶车间新建（含危废品库）项目承诺投资总额的调整数系结转其他收入 34.90 万元，调减发行费用 156.42 万元及项目结项，并将节余募集资金 3,063.14 万元用于永久补充济川有限流动资金。

注 3：杨凌医药生产基地建设项目承诺投资总额的调整数系调减发行费用 928.49 万元、结转闲置募集资金理财取得的利息收入及其他收入 2,812.23 万元所致。

注 4：综合原料药车间新建项目承诺投资总额的调整数系调减发行费用 51.62 万元。

注 5：本年度投入金额单项与合计系四舍五入尾差。

附表 2:

募集资金使用情况对照表 (2020 年募集)

编制单位: 湖北济川药业股份有限公司

2023 年度

单位: 人民币万元

募集资金总额		138,377.20		本年度投入募集资金总额					40,725.13			
变更用途的募集资金总额		43,951.58		已累计投入募集资金总额					75,264.48			
变更用途的募集资金总额比例		31.76%										
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 7.2 亿袋小儿豉翘清热颗粒项目	-	47,000.10	(注 1) 44,877.20	44,877.20	6,144.11	12,692.28	-32,184.92	28.28	-	不适用	不适用	是
中药提取车间五项目	中药提取车间五项目	21,800.10	(注 2) 613.00	613.00	261.78	613.00	-	100.00	-	不适用	不适用	是
原料六车间建设项目	原料六车间建设项目	22,800.10	(注 3) 35.42	35.42	-	35.42	-	100.00	-	不适用	不适用	是
产品研发项目	产品研发项目	35,500.10	(注 3) 41,904.87	41,904.87	4,521.98	28,314.48	-13,590.39	67.57	-	不适用	不适用	否
数字化经营管理平台建设项目	-	13,400.10	13,400.00	13,400.00	1,864.50	3,104.01	-10,295.99	23.16	-	不适用	不适用	否
年产 7 吨布瓦西坦等 4 个原料药项目	年产 7 吨布瓦西坦等 4 个原料药项目	-	(注 3) 16,359.71	16,359.71	6,745.76	9,318.29	-7,041.42	56.96	-	不适用	不适用	否
永久补充流动资金	永久补充流动资金	-	(注 2) 21,187.00	21,187.00	21,187.00	21,187.00	-	100.00	-	不适用	不适用	否
合计	-	140,500.10	138,377.20	138,377.20	40,725.13	75,264.48	-63,112.72	-	-	-	-	-
未达到计划进度原因 (分具体募投项目)												
见四、(二)												

项目可行性发生重大变化的情况说明	见四、(二)
募集资金投资项目先期投入及置换情况	无
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，投资相关产品情况	见三、(四)
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	无
募集资金结余的金额及形成原因	见三、(七)
募集资金其他使用情况	无

注1：年产7.2亿袋小儿豉翘清热颗粒项目募集资金承诺投资总额的调整数系调减发行费用2,122.80万元

注2：经公司第九届董事会第二十六次会议、第九届监事会第二十四次会议及2022年年度股东大会审议通过了《关于部分募投项目终止并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意终止中药提取车间五项目的募投项目。公司终止募投项目后，将剩余募集资金21,187.00万元永久性补充流动资金。

注3：经公司第九届董事会第十一次会议及2021年第一次临时股东大会审议通过了《关于部分募投项目变更及延期的议案》，将“原料六车间建设项目”变更为“年产7吨布瓦西坦等4个原料药项目”。其中，“原料六车间建设项目”剩余尚未使用的募集资金22,764.58万元，变更后的募投项目“年产7吨布瓦西坦等4个原料药项目”尚需投入募集资金16,359.71万元，结余募集资金6,404.87万元用于“产品研发项目”。

注4：本年度投入金额单项与合计系五行五入尾差。

附表 3:

变更募集资金投资项目情况表 (2020 年募集)

编制单位: 湖北济川药业股份有限公司

2023 年度

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
原料六车间建设项目	原料六车间建设项目	35.42	35.42	-	35.42	100.00	-	不适用	不适用	-
产品研发项目	原料六车间建设项目、产品研发项目	41,904.87	41,904.87	4,521.98	28,314.48	67.57	-	不适用	不适用	否
年产 7 吨布瓦西坦等 4 个原料药项目	原料六车间建设项目	16,359.71	16,359.71	6,745.76	9,318.29	56.96	-	不适用	不适用	否
中药提取车间五项目	中药提取车间五项目	613.00	613.00	261.78	613.00	100.00	-	不适用	不适用	-
永久补充流动资金	中药提取车间五项目	21,187.00	21,187.00	21,187.00	21,187.00	100.00	-	不适用	不适用	否
合计	-	80,100.00	80,100.00	32,716.52	59,468.19	-	-	-	-	-
变更原因、决策程序及信息披露情况说明 (分具体募投项目)	见四、(二)及四、(三)									
未达到计划进度的情况和原因 (分具体募投项目)	见四、(二)									
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无									

