

海通证券股份有限公司

关于吉林省西点药业科技发展股份有限公司

部分募集资金投资项目延期的核查意见

海通证券股份有限公司（以下简称“海通证券”或“保荐机构”）作为吉林省西点药业科技发展股份有限公司（以下简称“西点药业”或“公司”）首次公开发行股票并在创业板上市持续督导保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《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）》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等有关规定，对公司部分募集资金投资项目延期的事项进行了核查，具体情况如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意吉林省西点药业科技发展股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2022〕5号）同意注册，公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票2,020.0986万股，每股面值1元，每股发行价格为人民币22.55元，募集资金总额为人民币45,553.22万元，扣除各类发行费用后实际募集资金净额为人民币39,093.31万元。

上述募集资金到位情况已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）于2022年2月18日出具的大华验字[2022]000086号《验资报告》验证。

公司已将募集资金存放于公司为本次发行开立的募集资金专户，公司及保荐机构海通证券股份有限公司（以下简称“海通证券”）分别与兴业银行股份有限公司长春分行、平安银行股份有限公司长春分行、中国建设银行股份有限公司吉林省分行签署了《募集资金三方监管协议》。

根据公司《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》，公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票的募集资金在扣除发行费用后将投资于以下项目：

单位：万元

序号	项目名称	总投资额	拟投入募集资金
----	------	------	---------

1	综合固体制剂车间建设项目	10,576.38	10,576.38
2	中药现代化提取车间建设项目	8,009.38	8,009.38
3	草酸艾司西酞普兰原料药生产项目	5,350.19	5,350.19
4	研发中心建设项目	5,004.64	5,004.64
5	营销网络建设项目	5,200.00	5,200.00
合计		34,140.59	34,140.59

二、募投项目的资金使用情况

截至2023年1月30日，公司募投项目投资进度情况如下：

单位：万元

序号	项目名称	总投资额	累计投入募集资金金额	募投项目投资进度(%)
1	综合固体制剂车间建设项目	10,576.38	-	-
2	中药现代化提取车间建设项目	8,009.38	97.92	1.22%
3	草酸艾司西酞普兰原料药生产项目	5,350.19	-	-
4	研发中心建设项目	5,004.64	3,848.01	76.89%
5	营销网络建设项目	5,200.00	1,104.06	21.23%
合计		34,140.59	5,049.99	/

三、本次部分募集资金投资项目延期的具体情况及原因

（一）部分募集资金投资项目延期的具体情况

结合目前公司募集资金投资项目的实施进度和当前实际情况，经审慎研究，在项目实施主体、实施方式、投资总额和投资项目内容不变的情况下，对部分募集资金投资项目达到预计可使用状态日期进行调整，过程中如项目具备条件将及时进行结项，具体如下：

序号	项目名称	原项目达到预计可使用状态日期	调整后项目达到预计可使用状态日期
1	中药现代化提取车间建设项目	2023年02月23日	2024年02月23日
2	草酸艾司西酞普兰原料药生产项目	2023年02月23日	2024年02月23日
3	研发中心建设项目	2023年02月23日	2024年02月23日

（二）部分募集资金投资项目延期的主要原因

公司本次延期的募集资金投资项目投资规划形成时间较早，其可行性方案系根据当时的生产技术及预计的未来发展需要所做出的。近年来，受宏观经济波动的影响，经济下行压力加大，加之新冠疫情反复等因素，导致项目建设人员进场、建设物资到位等迟滞，生产设备购置及安装工作顺延，项目整体进度放缓，因此项目整体推进进度与原计划存在差异。

自募集资金到位以来，公司董事会和管理层积极推进项目相关工作，并结合实际需要，审慎规划募集资金的使用，本次募集资金投资项目在前期虽经过充分的可行性论证，但实际执行过程中受新冠疫情、政策变动、市场环境等多方面因素的影响，无法在计划时间内达到预定可使用状态。

为保证项目的顺利完成，提高募集资金使用效率，经公司谨慎研究，公司结合市场环境变化，对项目进行了再梳理及统筹优化，并根据本次募集资金投资项目的实施进度、实际建设情况，决定将上述部分募集资金投资项目进行延期。

（三）部分募集资金投资项目重新论证

因公司拟延期项目“中药现代化提取车间建设项目”与“草酸艾司西酞普兰原料药生产项目”超过最近一次募集资金投资计划的完成期限且募集资金投入金额未达到相关计划金额50%，公司对拟延期项目“中药现代化提取车间建设项目”与“草酸艾司西酞普兰原料药生产项目”的可行性和必要性进行了重新论证，具体如下：

1、中药现代化提取车间建设项目

（1）项目必要性

公司通过该募集资金投资项目的实施，可以满足公司中药提取自动化升级的需求；增加中药前处理工序，保证公司原料质量；同时优化中药提取工艺流程，有效提高中药提取效率；提高公司中药材的提取能力，满足公司未来持续发展的需求。

（2）项目可行性

公司认真考察目前市场的实际情况，认为该项目的实施将进一步提高公司在中药提取方面的生产效率，提升产品品质，降低生产成本，同时有助于加强公司科技研发能力与生产工艺水平，对于公司未来业务布局具有重要作用。

（3）项目实施的论证结论

公司认为“中药现代化提取车间建设项目”的可行性与必要性未发生重大变化，募集资金投资项目仍具备投资的必要性和可行性。经过审慎的研究论证，公司决定继续实施上述募集资金投资项目并将该项目实施期限进行调整，即将项目达到预定可使用状态的日期由2023年2月23日延期至2024年2月23日。

2、草酸艾司西酞普兰原料药生产项目

（1）项目必要性

草酸艾司西酞普兰片为首批进入国家“4+7带量采购”的品种。公司于2022年6月成功中选河北省国家、联盟组织药品集中带量采购续签，未来也将积极参与各区域集中招标采购及续签项目。该项目的实施将有利于进一步提高公司草酸艾司西酞普兰原料药的生产能力，保障产品供应能力，提高市场占有率，提升公司的品牌影响力。

（2）项目可行性

公司深入分析草酸艾司西酞普兰品种市场的实际情况，认为该产品原料药市场仍具有一定潜力，且公司产品具有较强的竞争力，未来有望进一步扩大销量，提高公司业绩水平。

（3）项目实施的论证结论

公司认为“草酸艾司西酞普兰原料药生产项目”的可行性与必要性未发生重大变化，该项目仍具备投资的必要性和可行性。经过审慎的研究论证，公司决定继续实施上述募集资金投资项目并将该项目实施期限进行调整，即将项目达到预定可使用状态的日期由2023年2月23日延期至2024年2月23日。

四、募集资金投资项目延期对公司的影响

本次募集资金投资项目延期是公司根据项目实际实施情况、提高募集资金使用效率作出的审慎决定,仅涉及募集资金投资项目达到预计可使用状态日期的变化,不涉及项目的内容、投资总额、实施主体的变更,不存在变相改变募集资金投向和损害其他股东利益的情形,不会对募集资金投资项目的实施造成实质性的影响。本次对募集资金投资项目进行延期调整不会对公司的正常经营产生不利影响,不会改变公司既定市场战略,符合公司的长远发展规划及股东的长远利益。公司继续加强统筹协调、加强对项目建设进度的监督,使延期募投项目按新计划进行投资建设。

五、履行的程序和相关意见

(一) 董事会审议情况

公司召开第七届董事会第十五次会议审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》,基于审慎性原则,结合募投项目当前实际进展情况,董事会同意在募投项目实施主体、建设内容、募集资金用途及投资项目规模不发生变更的情况下,将募投项目“中药现代化提取车间建设项目”的完成时间延长至2024年2月23日、“草酸艾司西酞普兰原料药生产项目”的完成时间延长至2024年2月23日、“研发中心建设项目”的完成时间延长至2024年2月23日。

(二) 监事会审议情况

公司召开第七届监事会第十三次会议审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》。

经审核,监事会认为:公司对本次部分募投项目延期,是根据项目实际进展情况以及行业情况做出的审慎决策,未改变项目的建设内容、实施主体、实施地点、募集资金用途及投资总额等其他事项,不存在变相改变募集资金投向和损害公司及全体股东利益的情形,不会对募投项目的实施造成实质性的影响,不会对公司生产经营造成重大影响,符合中国证监会、深圳证券交易所关于上市公司募集资金管理的有关规定,符合公司及全体股东的利益,也有利于公司的长远发展。并且已经履行了必要的程序,决策程序符合有关法律法规和规范性文件的规定。

监事会同意公司本次部分募投项目延期事项。

（三）独立董事意见

独立董事认为，公司本次部分募投项目延期是公司根据项目的实际进展情况作出的审慎决定，符合公司实际情况，不会对募投项目的实施产生实质性影响，不存在改变或变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形。公司本次部分募投项目延期事项履行了必要的审批程序，内容及程序符合《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》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等法律法规、规范性文件及公司《募集资金管理办法》的有关规定。独立董事一致同意公司本次部分募投项目的延期事项。

六、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为，公司本次部分募集资金投资项目延期的事项已经公司董事会、监事会审议通过，独立董事发表了明确同意意见，履行了必要的审批程序。公司本次部分募集资金投资项目延期是根据项目实际进展情况做出的审慎性决策，符合公司实际经营需要和长远发展规划，不存在改变或变相改变募集资金投向和其他损害股东利益的情形，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）》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等相关规定及公司募集资金管理制度。保荐机构对公司本次部分募集资金投资项目延期的事项无异议。

（以下无正文）

（本页无正文，为《海通证券股份有限公司关于吉林省西点药业科技发展股份有限公司部分募集资金投资项目延期的核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人签名：

赵琼琳

黄蕾

海通证券股份有限公司

2023年1月30日