

# 国泰君安证券股份有限公司

## 关于湖北亨迪药业股份有限公司

### 部分募集资金投资项目延期的核查意见

国泰君安证券股份有限公司（以下简称“国泰君安”或“保荐机构”）作为湖北亨迪药业股份有限公司（以下简称“亨迪药业”或“公司”）首次公开发行股票并在创业板上市的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第13号——保荐业务》《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》及《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》等相关规定，对亨迪药业部分募集资金投资项目延期事项进行了审慎尽职调查，具体核查情况如下：

#### 一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2021]3639号文核准，亨迪药业向社会公开发行人民币普通股（A股）6,000.00万股，发行价格为每股25.80元，募集资金总额为人民币1,548,000,000.00元，扣除发行费用后募集资金净额为人民币1,400,732,340.85元。募集资金已于2021年12月16日划至公司指定账户。大信会计师事务所（特殊普通合伙）于2021年12月16日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具了大信验字[2021]第2-10059号《验资报告》。

募集资金到账后，公司对募集资金进行了专户存储，并与保荐机构、存放募集资金的银行签署了募集资金专户存储监管协议。

#### 二、募集资金使用情况说明

公司募集资金投资项目已经2020年第一届董事会第二次会议、2020年第二次临时股东大会审议通过，本次公开发行股票募投项目情况如下：

单位：万元

序号	项目名称	投资总额	拟使用募集资金
1	年产5,000吨布洛芬原料药项目	57,332.66	57,332.66

2	年产 1,200 吨原料药项目	29,225.11	29,225.11
3	年产 12 吨抗肿瘤原料药项目	17,472.91	17,472.91
4	补充流动资金项目	15,000.00	15,000.00
合计		119,030.68	119,030.68

注：公司 IPO 募集资金净额为 140,073.23 万元，超募资金为 21,042.55 万元。

2022 年 12 月 30 日，公司召开第一届董事会第十五次会议、第一届监事会第十次会议审议通过了《关于变更部分募集资金用途、使用超募资金和自有资金用于投资高端医药制剂国际化项目的议案》，并经 2023 年 1 月 16 日召开的 2023 年第一次临时股东大会审议通过。变更后募投项目情况如下：

单位：万元

序号	项目名称	投资总额	拟使用募集资金
1	年产 5,000 吨布洛芬原料药项目	57,332.66	57,332.66
2	高端医药制剂国际化项目	33,227.00	30,542.55
3	年产 700 吨原料药项目	18,225.11	18,225.11
4	年产 12 吨抗肿瘤原料药项目	17,472.91	17,472.91
5	补充流动资金项目	15,000.00	15,000.00
合计		141,257.68	138,573.23

注 1：公司 IPO 募集资金净额为 140,073.23 万元，超募资金为 21,042.55 万元，超募资金投向包括永久补充流动资金 6,000.00 万元和高端医药制剂国际化项目 15,042.55 万元。

注 2：变更后拟使用募集资金 138,573.23 万元与原计划拟使用募集资金 119,030.68 万元的差额为高端医药制剂国际化项目使用的超募资金 15,042.55 万元及募集资金存款利息 4,500.00 万元，具体内容详见 2022 年 12 月 31 日公司公告的《湖北亨迪药业股份有限公司关于变更部分募集资金用途、使用超募资金和自有资金用于投资高端医药制剂国际化项目的公告》。

2024 年 1 月 3 日，公司召开第二届董事会第四次会议、第二届监事会第四次会议审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，并经 2024 年 1 月 19 日召开的 2024 年第一次临时股东大会审议通过。变更后募投项目情况如下：

单位：万元

序号	项目名称	投资总额	拟使用募集资金
1	高端医药制剂国际化项目	33,227.00	30,542.55
2	年产 700 吨原料药项目	18,225.11	18,225.11
3	年产 12 吨抗肿瘤原料药项目	17,472.91	17,472.91
4	补充流动资金项目	15,000.00	15,000.00
5	布洛芬原料药重排水解酸化岗位安全环保升级技改项目	8,600.00	8,600.00
6	武汉亨迪原料药和制剂产品研发项目	21,657.00	18,640.00

尚未明确用途的募集资金	30,092.66
<b>拟投入募集资金金额合计</b>	<b>138,573.23</b>

注 1：公司 IPO 募集资金净额为 140,073.23 万元，超募资金为 21,042.55 万元，超募资金投向包括永久补充流动资金 6,000.00 万元和高端医药制剂国际化项目 15,042.55 万元。

注 2：剩余尚未明确用途的募集资金为 30,092.66 万元，对此公司将积极稳健地筹划新的募集资金投资项目，尽快确定资金投向，以提高募集资金使用效率。

### 三、募集资金使用情况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司募投项目支出累计投入 37,016.72 万元，具体情况如下：

单位：万元

序号	项目名称	投资总额	拟使用募集资金	截至 2023 年 12 月 31 日累计投入
1	高端医药制剂国际化项目	33,227.00	30,542.55	140.83
2	年产 700 吨原料药项目	18,225.11	18,225.11	10,119.76
3	年产 12 吨抗肿瘤原料药项目	17,472.91	17,472.91	5,756.13
4	补充流动资金项目	15,000.00	15,000.00	15,000.00
5	布洛芬原料药重排水解酸化岗位安全环保升级技改项目	8,600.00	8,600.00	-
6	武汉亨迪原料药和制剂产品研发项目	21,657.00	18,640.00	-
尚未明确用途的募集资金			30,092.66	-
<b>合计</b>			<b>138,573.23</b>	<b>31,016.72</b>

注：布洛芬原料药重排水解酸化岗位安全环保升级技改项目与武汉亨迪原料药和制剂产品研发项目为 2024 年 1 月变更部分募集资金用途后的新增项目。

### 四、项目延期的具体情况及原因

本次申请延期的募投项目为“年产 700 吨原料药项目”和“年产 12 吨抗肿瘤原料药项目”，本次变更前两项目原计划达到预定可使用状态时间为 2023 年 12 月。虽然目前该项目已基本建设完成，但后续车间调试（包括各生产车间单机调试、联动试车）、验收（包括建设工程规划核实验收、建设工程联合大验收）、安全条件现场核查、试生产、GMP 的验证等工作仍在进行确认中，目前暂未达到预计可使用状态，尚不能正式投入使用。为确保公司募投项目稳步实施，公司根据目前募投项目的实际进展情况，经审慎研究论证，在不涉及项目实施主体、

实施地点、募集资金投资用途变更,项目实施的可行性未发生重大变化的情况下,预计两个募投项目达到可使用状态的日期将延长至 2024 年 12 月,具体情况如下:

项目名称	项目达到预定可使用状态日期	
	调整前	调整后
年产700吨原料药项目	2023年12月	2024年12月
年产12吨抗肿瘤原料药项目	2023年12月	2024年12月

## 五、审议程序

### (一) 董事会意见

公司 2024 年 4 月 22 日召开了第二届董事会第五次会议,会议审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》,同意根据目前募投项目实际进展情况,在募投项目实施主体、实施方式、项目用途及投资总额不变的前提下,将募投项目“年产 700 吨原料药项目”和“年产 12 吨抗肿瘤原料药项目”达到预定可使用状态日期调整为 2024 年 12 月。该议案尚需提交股东大会审议。

### (二) 监事会意见

公司 2024 年 4 月 22 日召开了第二届监事会第五次会议,会议审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》,同意根据目前募投项目实际进展情况,在募投项目实施主体、实施方式、项目用途及投资总额不变的前提下,将募投项目“年产 700 吨原料药项目”和“年产 12 吨抗肿瘤原料药项目”达到预定可使用状态日期调整为 2024 年 12 月。

## 六、保荐机构意见

经核查,国泰君安认为:公司本次募集资金投资项目延期事项,是公司根据募投项目实际情况做出的审慎决定,不涉及募投项目实施主体、实施方式、项目用途及投资总额的变更,不存在改变或变相改变募集资金投向和损害股东利益的情形。该事项已经公司董事会、监事会审议通过,尚需股东大会审议,履行了必要的决策程序,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》以及公司《募集资金管理办法》等相关规定。因此,保荐机构对公司本次“年产 700 吨原料药项目”和

“年产 12 吨抗肿瘤原料药项目”项目延期事项无异议。

