

# 中信建投证券股份有限公司

## 关于四川汇宇制药股份有限公司

### 2023年度募集资金存放与实际使用情况的专项核查意见

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”）作为四川汇宇制药股份有限公司(以下简称“汇宇制药”或“公司”)首次公开发行股票并在科创板上市的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法（2023年修订）》《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）》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等有关规定，就汇宇制药截至2023年12月31日募集资金存放与实际使用情况进行了审慎核查，并出具核查意见如下：

#### 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《关于同意四川汇宇制药股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2021〕2596号）核准，并经上海证券交易所同意，公司由主承销商中信建投证券股份有限公司采用余额包销方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票63,600,000股，发行价为每股人民币38.87元，共计募集资金2,472,132,000.00元，坐扣承销和保荐费用（不含增值税）98,874,763.77元后的募集资金为2,373,257,236.23元。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用（不含增值税）12,582,391.77元后，公司本次募集资金净额为2,360,674,844.46元。

上述募集资金于2021年10月18日全部到位，到位情况经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2021〕11-44号）。

##### （二）本年度使用金额及期末余额

截至2023年12月31日，募集资金账户余额情况如下：

单位：万元

项目		序号	金额
募集资金净额		A	236,067.48
截至期初累计发生额	项目投入	B1	59,698.19
	永久补充流动资金	B2	93,500.00
	截至期初募集资金用于现金管理的余额	B3	57,600.00
	利息收入净额	B4	4,854.14
本期发生额	项目投入	C1	18,535.29
	募集资金本期累计用于现金管理	C3	211,700.00
	累计赎回用于现金管理的募集资金	C4	180,600.00
	利息收入净额[注 1]	C5	2,836.60
截至期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1	78,233.48
	永久补充流动资金	D2=B2	93,500.00
	截至期末募集资金用于现金管理的余额	D3=B3-C3+C4	26,500.00
	利息收入净额[注 1]	D4=B4+C5	7,690.74
应结余募集资金		E=A-D1-D2-D3+D4	45,524.74
实际结余募集资金		F	45,436.63
差异[注 2]		G=E-F	88.11

[注1]利息收入净额是收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额。

[注2]差异原因详见本核查意见五所述。

## 二、募集资金的存放、使用及专户余额情况

### (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，公司按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《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）》和《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号—规范运作》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《四川汇宇股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称《管理办法》）。根据《管理办法》，公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构中信建投证券股份有限公司于2021年10月15日分别与中国银行股份有限公司内江分行、乐山市商业银行股份有限公司内江分行营业室、四川银行股份有限公司内江分行、招商银

行股份有限公司成都武侯支行、中信银行股份有限公司成都天府支行、上海浦东发展银行股份有限公司华府大道分别签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务；公司及子公司四川泽宇药业有限公司连同保荐机构中信建投证券股份有限公司于2022年2月18日与乐山市商业银行股份有限公司内江分行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，明确了各方的权利和义务；公司连同保荐机构中信建投证券股份有限公司于2023年5月18日与乐山市商业银行股份有限公司内江分行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，明确了各方的权利和义务；子公司四川汇宇海玥医药科技有限公司连同保荐机构中信建投证券股份有限公司于2023年7月4日与乐山市商业银行股份有限公司内江分行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议与上海证券交易所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）募集资金专户存储情况

1、截至2023年12月31日，公司有9个募集资金专户，募集资金存放情况如下：

单位：元

开户银行	银行账号	募集资金余额	备注
乐山市商业银行股份有限公司内江分行	020000518918	201,732,586.55	募集资金账户余额
乐山市商业银行股份有限公司内江分行	020000513455	191,851,466.19	募集资金账户余额
乐山市商业银行股份有限公司内江分行	020000437622	51,380,312.91	募集资金账户余额
中国银行股份有限公司内江分行	122623086014	5,640,550.28	募集资金账户余额
上海浦东发展银行股份有限公司华府大道支行	73150078801600000470	3,642,302.29	募集资金账户余额
中信银行股份有限公司成都天府分行	8111001013000771157	102,881.17	募集资金账户余额
乐山市商业银行股份有限公司内江分行	020000461614	14,642.41	募集资金账户余额
招商银行股份有限公司成都武侯支行	128905914010118	1,534.86	募集资金账户余额
四川银行股份有限公司内江分行营业部	79220100040104647		募集资金账户余额

开户银行	银行账号	募集资金余额	备注
合计		454,366,276.66	

2、截至 2023 年 12 月 31 日，公司使用部分闲置募集资金已购买未到期的结构性存款情况如下：

单位：元

受托方	产品名称	委托理财金额	产品类型	起息日	到期日
中国银行股份有限公司内江分行	挂钩型结构性存款（机构客户）	30,000,000.00	保本保最低收益型	2023/12/11	2024/1/10
中国银行股份有限公司内江分行	挂钩型结构性存款（机构客户）	30,000,000.00	保本保最低收益型	2023/12/29	2024/1/29
中国银行股份有限公司内江分行	挂钩型结构性存款（机构客户）	120,000,000.00	保本保最低收益型	2023/12/29	2024/3/28
上海浦东发展银行股份有限公司华府大道支行	利多多公司稳利 23JG3601 期(1 个月早鸟款)人民币对公结构性存款	5,000,000.00	保本浮动收益型	2023/12/11	2024/1/11
上海浦东发展银行股份有限公司华府大道支行	利多多公司稳利 23JG3630 期(1 个月早鸟款)人民币对公结构性存款	40,000,000.00	保本浮动收益型	2023/12/25	2024/1/25
合计		225,000,000.00			

3、截至 2023 年 12 月 31 日，公司使用部分闲置募集资金已购买未到期的理财产品情况如下：

单位：元

发行人	产品名称	委托理财金额	产品类型	起息日	到期日
中国银河证券股份有限公司	“银河金鼎”收益凭证 4228 期	10,000,000.00	本金保障浮动收益型	2023/8/9	2024/2/5
中国银河证券股份有限公司	“银河金鼎”收益凭证 4145 期	30,000,000.00	本金保障浮动收益型	2023/7/12	2024/1/9
合计		40,000,000.00			

### 三、本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

募集资金使用情况对照表详见本核查意见附件1。

#### （二）募投项目先期投入及置换情况

本年度，公司不存在募投项目先期投入资金置换。

### **（三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况**

本年度，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**

公司于2022年10月27日召开第一届董事会第二十五次会议、第一届监事会第十六次会议审议通过了《关于公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，结合公司实际生产经营需求及财务情况，同意公司使用额度不超过人民币11亿元（含本数）的暂时闲置募集资金进行现金管理，在确保不影响募集资金项目建设和使用、募集资金安全的情况下，使用暂时闲置募集资金购买安全性高、流动性好、满足保本需求的理财产品或存款类产品（包括但不限于协定性存款、结构性存款、定期存款、大额存单等），自本次董事会审议通过之日起12个月内有效。在上述额度和期限内，资金可循环滚动使用。

公司于2023年10月27日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《关于公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，结合公司实际生产经营需求及财务情况，同意公司使用额度不超过人民币6亿元（含本数）的暂时闲置募集资金进行现金管理，在确保不影响募集资金项目建设和使用、募集资金安全的情况下，使用暂时闲置募集资金购买安全性高、流动性好、满足保本需求的理财产品或存款类产品（包括但不限于协定性存款、结构性存款、定期存款、大额存单、证券公司保本型收益凭证、国债逆回购等），自本次董事会审议通过之日起12个月内有效。在上述额度和期限内，资金可循环滚动使用。

保荐机构已就公司使用闲置募集资金进行现金管理事项出具了核查意见。

### **（五）用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况**

本年度，公司不存在用超募资金永久补充流动资金或银行贷款的情况。

### **（六）超募资金用于在建项目及新项目情况**

本年度，公司不存在超募资金用于在建项目及新项目情况。

### **（七）节余募集资金使用情况**

本年度，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**

本年度，公司不存在募集资金使用的其他情况。

### **四、变更募集资金投资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情况表详见本核查意见附件2。

#### **（二）募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明**

本公司不存在募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

#### **（三）募集资金投资项目对外转让或置换情况说明**

本公司不存在募集资金投资项目对外转让或置换情况的情况

### **五、募集资金使用及披露中存在的问题**

2023年度，公司在募集资金使用过程中，由于公司在岗工作人员的个人失误，将汇宇创新药物研究院建设项目资金88.11万元误付给上海复承文化科技有限公司，上海复承文化科技有限公司已经归还该笔资金，同时公司已进一步加强募集资金管理制度的学习，确保募集资金使用规范运行。除上述情形外，公司已及时、准确的披露了募集资金使用情况的相关信息，不存在募集资金管理违规的情形。

### **六、保荐机构主要核查工作**

保荐机构通过审阅公司2023年度募集资金存放与使用情况的专项报告、天健会计师事务所（特殊普通合伙）对该报告出具的鉴证报告、检查募集资金专户银行对账单、募集资金支付凭证、募集资金使用情况的相关公告、询问公司高管人员等方式对公司2023年度募集资金存放与使用情况进行了核查。

### **七、会计师对募集资金年度存放和使用情况专项核查意见**

天健会计师事务所（特殊普通合伙）认为：汇宇制药公司管理层编制的2023年度《关于募集资金存放与使用情况的专项报告》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）》和《上海证券交

易所科创板上市公司自律监管指引第1号—规范运作(2023年12月修订》的规定，如实反映了公司募集资金2023年度实际存放与使用情况。

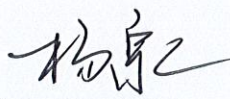
## 八、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：本年度公司在募集资金使用过程中由于工作人员的失误，将募集资金 88.11 万元误付给上海复承文化科技有限公司，截至目前上海复承文化科技有限公司已经归还该资金，同时公司已对该等情形予以规范整改。除该等情形外，公司 2023 年度募集资金存放和使用符合《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)》等有关法律、法规和规定的要求，对募集资金进行了专户存放和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形，不存在违规使用募集资金的情形。

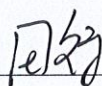


(本页无正文, 为《中信建投证券股份有限公司关于四川汇宇制药股份有限公司 2023 年度募集资金存放与实际使用情况的专项核查意见》之签字盖章页)

保荐代表人签名:



杨 泉



田 斌

中信建投证券股份有限公司

2024 年 04 月 27 日





附件 1

## 募集资金使用情况对照表

2023 年度

编制单位：四川汇宇制药股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额				236,067.48		本年度投入募集资金总额				18,535.29		
变更用途的募集资金总额				34,000.00		已累计投入募集资金总额				171,733.48		
变更用途的募集资金总额比例				14.40%								
承诺投资项目	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	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
汇宇欧盟标准注射剂产业化基地(二期)项目	是	67,941.00	35,941.00	35,941.00	4,212.07	31,693.38	-4,247.62	88.18	2024年6月	不适用	不适用	否
汇宇创新药物研究院建设项目	是	42,790.50	40,790.50	40,790.50	9,621.28	34,988.91	-5,801.59	85.78	2024年6月	不适用	不适用	否
补充流动资金	否	80,000.00	80,000.00	80,000.00		80,000.00		100.00	不适用	不适用	不适用	否
创新药物(HY-0002a)项目	是		20,000.00	20,000.00	172.18	172.18	-19,827.82	0.86	项目尚处于研发阶段	不适用	不适用	否

创新药物（HY-0006）项目	是		14,000.00	14,000.00			-14,000.00		项目尚处于研发阶段	不适用	不适用	否
小 计		190,731.50	190,731.50	190,731.50	14,005.53	146,854.47	-43,877.03					
超募资金投向												
高端绿色药物产业延链项目	否	28,861.00	28,861.00	28,861.00	4,529.76	11,379.01	-17,481.98	39.43	2025年6月	不适用	不适用	否
超募资金补充流动资金	否		13,500.00	13,500.00		13,500.00		100.00	不适用	不适用	不适用	否
暂未使用的超募资金	不适用		2,974.98	2,974.98			-2,974.98		不适用	不适用	不适用	否
超募资金投向小计	不适用	28,861.00	45,335.98	45,335.98	4,529.76	24,879.01	-20,456.96	54.88	不适用	不适用	不适用	否
合 计		219,592.50	236,067.48	236,067.48	18,535.29	171,733.48	-64,333.99	--				
未达到计划进度原因（分具体项目）	<p>“汇宇欧盟标准注射剂产业化基地（二期）项目”因主要建设内容的调整且外部环境影响，工程施工、物流运输等环节周期增加，从而致使项目实施进展有所滞后。公司于2023年6月21日召开第二届董事会第二次会议和第二届监事会第二次会议，审议决定将该项目的达到预定可使用状态的日期调整为2024年6月。</p> <p>“汇宇创新药物研究院建设项目”因需调整设备投入与工程施工、验收等环节周期增加，致使项目实施进展有所滞后。公司于2023年12月13日召开第二届董事会第五次会议和第二届监事会第五次会议，审议决定将该项目的达到预定可使用状态的日期调整为2024年6月。</p> <p>“高端绿色药物产业延链项目”因需调整车间布局与相应建设、验收等环节周期增加，致使项目实施建设周期延长。公司于2023年12月13日召开第二届董事会第五次会议和第二届监事会第五次会议，审议决定将该项目的达到预定可使用状态的日期调整为2025年6月。</p>											
项目可行性发生重大变化的情况说明	无											

募集资金投资项目先期投入及置换情况	2021年12月14日，公司召开第一次董事会第十九次决议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意使用募集资金21,147.94万元置换预先投入募投项目的自筹资金。上述情况业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)鉴证，并由其出具《关于四川汇宇制药股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的鉴证报告》(天健审(2021)11-250号)。截止2023年12月31日，已置换“汇宇欧盟标准注射剂产业化基地(二期)项目”9,957.29万元，已置换“汇宇创新药物研究院建设项目”11,190.65万元,合计置换21,147.94万元。
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，投资相关产品的情况	2023年10月27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《关于公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过人民币6亿元(含本数)的暂时闲置募集资金进行现金管理，在确保不影响募集资金项目建设和使用、募集资金安全的情况下，使用暂时闲置募集资金购买安全性高、流动性好、满足保本需求的理财产品或存款类产品(包括但不限于协定性存款、结构性存款、定期存款、大额存单、证券公司保本型收益凭证、国债逆回购等)。2023年度公司使用闲置募集资金购买结构性存款和存款类产品180,600.00万元，赎回211,700.00万元，累计实现收益1,126.09万元，截至2023年12月31日，余额26,500.00万元，结存明细情况详见二(二)所述。
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	发行实际募集资金净额为236,067.48万元，高于计划募集资金投资额，超募资金45,335.98万元，多余资金将用于与公司主营业务相关的营运资金或按照法律法规及中国证监会、上海证券交易所的相关规定履行法定程序后予以处理。公司于2022年4月6日召开第一届董事会第二十二次会议、第一届监事会第十三次会议，会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用部分超募资金人民币13,500万元用于永久补充流动资金。本次部分超募资金永久补充流动资金不会影响募集资金投资项目建设的资金需求，公司在永久补充流动资金后的12个月内不进行高风险投资以及为他人提供财务资助。
募集资金结余的金额及形成原因	募集资金结余71,936.63万元，形成原因主要系项目建设还未完成、项目还处于研发阶段以及超募资金导致。
募集资金其他使用情况	无

## 变更募集资金投资项目情况表

2023 年度

编制单位：四川汇宇制药股份有限公司

金额单位：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入金额 (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
汇宇欧盟标准注射剂产业化基地（二期）项目	汇宇欧盟标准注射剂产业化基地（二期）项目	35,941.00	35,941.00	4,212.07	31,693.38	88.18	2024 年 6 月	不适用	不适用	否
汇宇创新药物研究院建设项目	汇宇创新药物研究院建设项目	40,790.50	40,790.50	9,621.28	34,988.91	85.78	2024 年 6 月	不适用	不适用	否
创新药物（HY-0002a）项目	汇宇欧盟标准注射剂产业化基地（二期）项目	20,000.00	20,000.00	172.18	172.18	0.86	项目尚处于研发阶段	不适用	不适用	否
创新药物（HY-0006）项目	汇宇欧盟标准注射剂产业化基地（二期）项目、汇宇创新药物研究院建设项目	14,000.00	14,000.00				项目尚处于研发阶段	不适用	不适用	否
合 计		110,731.50	110,731.50	14,005.53	66,854.47	—				

<p>变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）</p>	<p>1. 公司综合考虑自身业务需求、行业发展趋势和实际经营情况等相关因素，并结合公司自身发展战略以及募投项目的实际情况，将“汇宇欧盟标准注射剂产业化基地（二期）项目”投资总额调减 20,000.00 万元，调减后募集资金 20,000.00 万元将用于公司创新药物 HY-0002a 项目的研发，有利于增强公司的研发实力，推动研发项目取得阶段性结果。公司于 2023 年 6 月 21 日召开第二届董事会第二次会议和第二届监事会第二次会议，审议通过了《关于部分募投项目投资金额、实施内容调整及延期的议案》，于 2023 年 7 月 10 日召开 2023 年第二次临时股东大会会议，审议通过了《关于部分募投项目投资金额、实施内容调整及延期的议案》。</p> <p>2. 公司综合考虑自身业务需求、行业发展趋势和实际经营情况等相关因素，并结合公司自身发展战略以及募投项目的实际情况，将“汇宇欧盟标准注射剂产业化基地（二期）项目”的投资总额调减 12,000.00 万元和“汇宇创新药物研究院建设项目”的投资总额调减 2,000.00 万元，调减后募集资金 14,000.00 万元将继续用于公司创新药物（HY-0006）项目的研发，有利于增强公司的研发实力，推动研发项目取得阶段性结果。公司于 2023 年 12 月 13 日召开第二届董事会第五次会议和第二届监事会第五次会议，审议通过了《关于部分募投项目投资金额、实施内容调整及延期的议案》，于 2024 年 2 月 2 日召开 2024 年第一次临时股东大会会议，审议通过了《关于部分募投项目投资金额、实施内容调整及延期的议案》。</p>
<p>未达到计划进度的情况和原因（分具体项目）</p>	<p>“汇宇创新药物研究院建设项目”因需调整设备投入与工程施工、验收等环节周期增加，从而致使项目实施进展有所滞后。</p>
<p>变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>无</p>