

民生证券股份有限公司

关于湖北省宏源药业科技股份有限公司

2023 年度募集资金存放与使用情况专项核查意见

民生证券股份有限公司（以下简称“民生证券”或“保荐人”）作为湖北省宏源药业科技股份有限公司（以下简称“宏源药业”或“公司”）首次公开发行股票并在创业板上市的保荐人，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》《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，就宏源药业 2023 年度募集资金存放与使用情况进行审慎核查，核查情况及具体核查意见如下：

一、募集资金基本情况

1、实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会证监许可[2023]118 号文《关于同意湖北省宏源药业科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》同意注册，并经深圳证券交易所同意，公司首次公开发行人民币普通股（A 股）4,725.72 万股，每股发行价格为人民币 50 元，募集资金总额为人民币 2,362,860,000.00 元，扣除与发行相关的发行费用（不含税）人民币 167,016,253.37 元后，募集资金净额为人民币 2,195,843,746.63 元。

上述资金已于 2023 年 3 月 14 日划至公司指定账户。公司与保荐人、存放募集资金的银行签署了《募集资金三方监管协议》及《募集资金四方监管协议》，共同监管募集资金的使用。中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）于 2023 年 3 月 14 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“众环验字（2023）0100013 号”《验资报告》。

2、截至 2023 年 12 月 31 日，公司募集资金的使用情况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司募集资金的使用情况具体如下：

时 间	金 额（万元）
2023年3月14日募集资金总额	236,286.00
减：发行费用总额	16,701.63
2023年3月14日实际募集资金净额	219,584.37
加：本期利息扣除手续费净额	3,662.93
减：本期已使用金额	204,919.98
其中：购买银行理财产品总额	175,300.00
永久补充流动资金	10,000.00
截至2023年12月31日尚未使用募集资金账户净额	18,327.32

二、募集资金存放和管理情况

1、《募集资金管理制度》的制定和执行情况

为加强、规范募集资金的管理，提高资金使用效率和效益，根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2023年修订）》《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》及其他法律法规和规定，公司制定了《湖北省宏源药业科技股份有限公司募集资金管理办法》。

根据公司的募集资金管理办法，公司开设了专门的银行账户对募集资金进行专户存储。保证募集资金的使用与招股说明书或者募集说明书的承诺一致，不得随意改变募集资金投向，不得变相改变募集资金用途。所有募集资金项目投资的支出，在募集资金使用计划或公司预算范围内，由项目管理部门提出申请，财务部门核实、董事长签批，项目实施单位执行。公司会计部门对募集资金的使用情况设立台账，详细记录募集资金的支出情况和募集资金项目投入情况。

2、募集资金在专项账户的存放情况和三方监管情况

经公司第三届董事会第二十四次会议审议通过，公司于2023年3月21日分别与中信银行股份有限公司武汉分行、中国工商银行股份有限公司罗田支行、中信银行股份有限公司黄冈分行、招商银行股份有限公司黄冈分行、浙商银行股份有限公司武汉分行、民生证券签订了《募集资金三方监管协议》；公司、全资子公司武穴宏源药业有限公司与中国工商银行股份有限公司罗田支行、中信银行股份有限公司武汉分行、民生证券签订了《募集资金四方监管协议》。

根据公司2023年8月29日召开第四届董事会第二次会议、第四届监事会第二次会议，及2023年9月18日召开2023年第四次临时股东大会，审议通过了

《关于使用部分超募资金投资建设新项目的议案》，同意公司使用部分超募资金 49,573.52 万元投资建设新项目。根据上述使用部分超募资金投资建设新项目的计划，2023 年 9 月 27 日，公司、全资子公司湖北宏源化学科技有限公司、全资子公司武穴宏源药业有限公司、全资子公司湖北万密斋药业有限公司与中信银行股份有限公司武汉分行、民生证券签订了募集资金三方及四方监管协议，同时将原部分超募资金账户进行注销。

上述协议与深圳证券交易所《募集资金三方监管协议（范本）》不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

截至 2023 年 12 月 31 日，募集资金存放专项账户的余额如下：

银行户名	账户名称	账号	金额（元）	募集资金用途
中国工商银行股份有限公司罗田支行	武穴宏源药业有限公司	1814074129200200376	2,846,975.02	抗病毒原料药及中间体项目
中信银行股份有限公司武汉青山支行	武穴宏源药业有限公司	8111501013401068834	47,163,511.52	研发中心及多功能试验车间项目
浙商银行股份有限公司武汉分行营业部	湖北省宏源药业科技股份有限公司	5210000010120100458761	3,143,962.20	年产 25 亿片（粒）高端制剂车间项目
中国工商银行股份有限公司罗田支行	湖北省宏源药业科技股份有限公司	1814074129200200252	10,183,865.27	超募账户
浙商银行股份有限公司武汉分行营业部	湖北省宏源药业科技股份有限公司	5210000010120100460417	2,434,226.91	超募账户
招商银行股份有限公司黄冈分行	湖北省宏源药业科技股份有限公司	127902846310666	1,392,092.40	超募账户
中信银行股份有限公司武汉青山支行	湖北省宏源药业科技股份有限公司	8111501013701078027		已注销
中信银行股份有限公司黄冈分行	湖北省宏源药业科技股份有限公司	8111501012401079874	11,461,638.53	超募账户
中信银行股份有限公司武汉青山支行	湖北省宏源药业科技股份有限公司	8111501013501136000	23,306,800.02	罗田宏源六氟磷酸钠建设项目

银行户名	账户名称	账号	金额（元）	募集资金用途
中信银行股份有限公司武汉青山支行	武穴宏源药业有限公司	8111501013001136002	19,213,993.43	武穴宏源咪唑及其衍生物建设项目
中信银行股份有限公司武汉青山支行	武穴宏源药业有限公司	8111501013201136003	25,392,406.55	武穴宏源全厂配套工程建设项目（一期）
中信银行股份有限公司武汉青山支行	湖北宏源化学科技有限公司	8111501013501136008	5,205,976.40	武汉研发中心扩建项目
中信银行股份有限公司武汉青山支行	湖北万密斋药业有限公司	8111501012101137215	31,527,719.29	万密斋制剂项目（一期）
合计			183,273,167.54	

三、本年度募集资金的实际使用情况

1、募集资金投资项目的资金使用情况

本年度募集资金的实际使用情况参见“募集资金使用情况对照表”（附表）。

2、募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

报告期内，宏源药业募集资金投资项目的实施地点、实施方式未发生变更。

3、募集资金投资项目先期投入及置换情况

宏源药业不存在募集资金投资项目先期投入及置换的情况。

4、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

报告期内，宏源药业不存在使用闲置募集资金补充流动资金情况。

5、用闲置募集资金进行现金管理情况

2023年3月21日公司召开了第三届董事会第二十四次会议和第三届监事会第十二次会议，并于2023年4月7日召开2023年第三次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分超募资金及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公司正常生产经营的前提下，使用不超过人民币20亿元超募资金及闲置募集资金进行现金管理，使用期限自股东大会审议通过之日起12个月内有效。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司对闲置募集资金进行现金管理的情况详见下表：

银行名称	产品类型	金额（元）	起息日	到期日	是否赎回
招商银行股份有限公司黄冈分行	招商银行点金系列看跌两层区间 92 天结构性存款	40,000,000.00	2023-11-6	2024-2-6	否
招商银行股份有限公司黄冈分行	招商银行点金系列看跌两层区间 92 天结构性存款	40,000,000.00	2023-11-2	2024-2-2	否
中信银行股份有限公司黄冈分行	共赢慧信黄金挂钩人民币结构性存款 00002 期	200,000,000.00	2023-10-24	2024-1-22	否
中信银行股份有限公司武汉青山支行	共赢慧信黄金挂钩人民币结构性存款 00010 期	50,000,000.00	2023-10-26	2024-1-24	否
中国工商银行股份有限公司罗田支行	法人人民币结构性存款产品-专户型 2023 年第 457 期 G 款	560,000,000.00	2023-12-21	2024-6-17	否
中国工商银行股份有限公司罗田支行	挂钩汇率区间累积型法人结构性存款-专户型 2023 年第 472 期 D 款	110,000,000.00	2023-12-28	2024-6-20	否
中国工商银行股份有限公司罗田支行	挂钩汇率区间累积型法人结构性存款-专户型 2023 年第 472 期 D 款	156,000,000.00	2023-12-28	2024-6-20	否
中国工商银行股份有限公司罗田支行	法人人民币结构性存款-七天滚动型	52,000,000.00	2023-12-30	2024-1-6	否
中信银行股份有限公司武汉青山支行	共赢慧信黄金挂钩人民币结构性存款 00025 期	50,000,000.00	2023-10-28	2024-1-26	否
中信银行股份有限公司武汉青山支行	共赢慧信黄金挂钩人民币结构性存款 00011 期	70,000,000.00	2023-10-26	2024-1-24	否
中信银行股份有限公司武汉青山支行	共赢慧信黄金挂钩人民币结构性存款 00012 期	110,000,000.00	2023-10-26	2024-1-24	否
中信银行股份有限公司武汉青山支行	共赢慧信黄金挂钩人民币结构性存款 00009 期	25,000,000.00	2023-10-26	2024-1-24	否

银行名称	产品类型	金额（元）	起息日	到期日	是否赎回
浙商银行股份有限公司	6个月定期存款	290,000,000.00	2023-9-1	2024-3-1	否
合计		1,753,000,000.00			

6、节余募集资金使用情况

报告期内，宏源药业募集资金投资项目未达到预定可使用状态，不存在节余募集资金的情况。

7、超募资金使用情况

公司首次公开发行的超募资金为 154,511.37 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，尚余 133,511.87 万元未使用，其中超募资金账户结余 13,011.87 万元，购买理财产品 120,500.00 万元。

2023 年 4 月 26 日公司召开了第三届董事会第二十五次会议及第三届监事会第十三次会议，并于 2023 年 5 月 19 日召开 2022 年年度股东大会审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，公司拟使用部分超募资金 10,000.00 万元永久补充流动资金。

2023 年 8 月 29 日，公司召开第四届董事会第二次会议和第四届监事会第二次会议，并于 2023 年 9 月 18 日召开了 2023 年第四次临时股东大会会议，分别审议通过了《关于使用部分超募资金投资建设新项目的议案》，公司合计使用部分超募资金 49,573.52 万元投资建设以下项目：①武汉研发中心扩建项目；②武穴宏源咪唑及其衍生物建设项目；③罗田宏源六氟磷酸钠建设项目；④武穴宏源全厂配套工程建设项目（一期）；⑤万密斋制剂项目（一期）。

8、尚未使用的募集资金用途及去向

尚未使用的募集资金将继续用于公司募投项目建设，并存放于公司募集资金专项账户。

9、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、变更募集资金投资项目的资金使用情况

报告期内，公司募集资金投资项目未发生变更。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

经核查，宏源药业按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，并及时、真实、准确、完整对募集资金使用情况进行了披露，不存在募集资金存放、使用、管理及披露的违规情形。

六、保荐人核查意见

经核查，保荐人认为：宏源药业 2023 年度募集资金存放和使用符合《深圳证券交易所股票上市规则》《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》《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，对募集资金进行了专户存储和专项使用，并有效执行三方（四方）监管协议，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。保荐人对宏源药业 2023 年募集资金存放和使用情况无异议。

附表：募集资金使用情况对照表

附表:

募集资金使用情况对照表

2023 年度

单位: 万元

募集资金总额			219,584.37		本年度投入募集资金总额				29,619.98	
报告期内变更用途的募集资金总额					已累计投入募集资金总额				29,619.98	
累计变更用途的募集资金总额										
累计变更用途的募集资金总额比例										
承诺投资项目和超募资金投向	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(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (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	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、研发中心及多功能试验车间项目	否	15,393.00	15,393.00	5,879.80	5,879.80	38.20%		不适用	不适用	否
2、抗病毒原料药及中间体项目	否	20,680.00	20,680.00					不适用	不适用	否
3、年产 25 亿片(粒)高端制剂车间项目	否	29,000.00	29,000.00					不适用	不适用	否
承诺投资项目小计		65,073.00	65,073.00	5,879.80	5,879.80					
超募资金投向										
1、武汉研发中心扩建项		5,411.00	5,411.00	2,406.49	2,406.49	44.47%		不适用	不适用	否

目										
2、武穴宏源咪唑及其衍生物建设项目		6,901.00	6,901.00	2,997.98	2,997.98	43.44%		不适用	不适用	否
3、罗田宏源六氟磷酸钠建设项目		8,610.23	8,610.23	1,304.19	1,304.19	15.15%		不适用	不适用	否
4、武穴宏源全厂配套工程建设项目（一期）		13,805.00	13,805.00	6,300.14	6,300.14	45.64%		不适用	不适用	否
5、万密斋制剂项目（一期）		14,846.29	14,846.29	731.38	731.38	4.93%		不适用	不适用	否
6、永久补充流动资金		10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	100.00%		不适用	不适用	否
7、尚未指定用途的超募资金		94,937.85	94,937.85					不适用	不适用	否
...										
超募资金投向小计		154,511.37	154,511.37	23,740.18	23,740.18					
合计		219,584.37	219,584.37	29,619.98	29,619.98					
未达到计划进度或预计收益的情况和原因				不适用						
项目可行性发生重大变化的情况说明				不适用						

超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>1、公司首次公开发行的超募资金为 154,511.37 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，尚余 133,511.87 万元未使用，其中超募资金账户结余 13,011.87 万元，购买理财产品 120,500.00 万元；</p> <p>2、2023 年 3 月 21 日公司召开了第三届董事会第二十四次会议和第三届监事会第十二次会议，并于 2023 年 4 月 7 日召开 2023 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分超募资金及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公司正常生产经营的前提下，使用不超过人民币 20 亿元超募资金及闲置募集资金进行现金管理，使用期限自股东大会审议通过之日起 12 个月内有效；</p> <p>3、2023 年 4 月 26 日公司召开了第三届董事会第二十五次会议及第三届监事会第十三次会议，并于 2023 年 5 月 19 日召开 2022 年年度股东大会审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，公司拟使用部分超募资金 10,000.00 万元永久补充流动资金；</p> <p>4、2023 年 8 月 29 日，公司召开第四届董事会第二次会议和第四届监事会第二次会议，并于 2023 年 9 月 18 日召开了 2023 年第四次临时股东大会会议，分别审议通过了《关于使用部分超募资金投资建设新项目的议案》，公司合计使用部分超募资金 49,573.52 万元投资建设以下项目：①武汉研发中心扩建项目；②武穴宏源咪唑及其衍生物建设项目；③罗田宏源六氟磷酸钠建设项目；④武穴宏源全厂配套工程建设项目（一期）；⑤万密斋制剂项目（一期）。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	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	不适用
用闲置募集资金进行现金管理情况	<p>2023 年 3 月 21 日公司召开了第三届董事会第二十四次会议和第三届监事会第十二次会议，并于 2023 年 4 月 7 日召开 2023 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分超募资金及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公司正常生产经营的前提下，使用不超过人民币 20 亿元超募资金及闲置募集资金进行现金管理，使用期限自股东大会审议通过之日起 12 个月内有效。</p>
项目实施出现募集资金节余的金额及原因	<p>截至 2023 年 12 月 31 日，募集资金结余金额为 60,115.44 万元，其中：募集资金账户结余 5,315.44 万元，购买理财产品 54,800 万元；超募资金结余金额为 133,511.87 万元，其中超募资金账户结余</p>

	13,011.87 万元，购买理财产品 120,500.00 万元。募投项目资金节余的主要原因是募投项目尚在分阶段建设中。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金将继续用于募投项目建设，并存放于公司募集资金专项账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

