

长江证券承销保荐有限公司
关于四川科伦药业股份有限公司
使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的核查意见

长江证券承销保荐有限公司（以下简称“长江保荐”或“保荐机构”）作为四川科伦药业股份有限公司（以下简称“科伦药业”或“公司”）公开发行可转换公司债券的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《深圳证券交易所股票上市规则（2022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）》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等有关规定，对科伦药业使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金进行了审慎核查，核查情况如下：

一、募集资金投入和置换情况概述

经中国证券监督管理委员会《关于核准四川科伦药业股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2022〕255号）核准，公司向社会公开发行面值总额30亿元可转换公司债券。截至2022年3月24日，公司公开发行可转换公司债券人民币300,000.00万元，发行的募集资金总额为人民币300,000.00万元，扣除保荐承销费用和其他发行费用总计折合人民币1,994.60万元（不含增值税），募集资金净额为折合人民币298,005.40万元。以上募集资金到位情况已经毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《公开发行可转换公司债券募集资金验证报告》（毕马威华振验字第2200707号）验证。公司对募集资金采取了专户存储制度。

自公司董事会审议通过公开发行可转换公司债券事项（即2021年6月17日）至募集资金实际到位之日（即2022年3月24日）期间，募集资金投资项目已由本公司利用自筹资金先行投入，具体情况如下：

单位：人民币万元

序号	项目名称	投资总额	募集资金承诺 投资金额	自 2021 年 6 月 17 日至 2022 年 3 月 24 日期间以 自筹资金预 先投入募集 资金投资项 目的金额	拟置换金额
1	创新制剂生产线 及配套建设项目	158,794.17	143,841.69	9,001.88	9,001.88
2	大输液和小水针 产业结构升级建 设项目	18,460.77	17,523.08	1,571.32	1,571.32
3	NDDS 及抗肿瘤 制剂产业化建设 项目	22,706.35	22,045.00	205.90	205.90
4	数字化建设项目	36,660.79	35,593.00	-	-
5	补充营运资金项 目	80,997.23	80,997.23	-	-
合计		317,619.31	300,000.00	10,779.10	10,779.10

二、募集资金置换先期投入的实施

根据《四川科伦药业股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》，如本次募集资金到位时间与项目实施进度不一致，公司可根据实际情况以自筹资金先行投入，募集资金到位后予以置换。

公司在募集资金到位前，根据实际情况以自筹资金对募集资金投资项目进行前期投入，保证了募投项目建设进度，符合公司发展需要。公司及全资子公司湖南科伦、湖南科伦岳阳分公司使用募集资金 107,790,976.53 元置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金，未改变募集资金用途，没有与募集资金投资项目的实施计划相抵触，不影响募集资金投资项目的正常进行，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况；本次募集资金置换时间距离募集资金到账时间不超过 6 个月，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》《深圳证券交易所股票上市规则》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等法律法规、规范性文件的规定。

三、审议程序及相关意见

（一）董事会意见

公司于 2022 年 4 月 25 日召开第七届董事会第十二次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司及全资子公司湖南科伦、湖南科伦岳阳分公司以募集资金 107,790,976.53 元置换预先投入募投项目自筹资金。

（二）独立董事意见

公司的独立董事认真审议了公司《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，发表如下独立意见：

公司及全资子公司湖南科伦、湖南科伦岳阳分公司使用募集资金 107,790,976.53 元置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金，未改变募集资金用途，没有与募集资金投资项目的实施计划相抵触，不影响募集资金投资项目的正常进行，不存在变相改变募集资金用途的情况，不存在损害公司及股东利益，特别是中小股东利益的情况。本次募集资金置换时间距离募集资金到账时间不超过 6 个月，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》《深圳证券交易所股票上市规则》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等法律法规、规范性文件的规定。

因此，独立董事一致同意使用募集资金 107,790,976.53 元置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金。

（三）监事会意见

公司于 2022 年 4 月 25 日召开第七届监事会第八次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，监事会成员一致认为：公司在募集资金到位前，根据实际情况以自筹资金对募集资金投资项目进行前期投入，保证了募投项目建设进度，符合公司发展需要。公司及全资子公司湖南科伦、湖南科伦岳阳分公司使用募集资金 107,790,976.53 元置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金，未改变募集资金用途，没有与募集资金投资项目的实施计划相抵触，不影响募集资金投资项目的正常进行，不存在变相改变募集资金用

途和损害股东利益的情况；本次募集资金置换时间距离募集资金到账时间不超过 6 个月，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》《深圳证券交易所股票上市规则》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等法律法规、规范性文件的规定。

（四）会计师鉴证意见

毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）对公司使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的事项执行了鉴证工作，并于 2022 年 4 月 25 日出具了《关于四川科伦药业股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的鉴证报告》（毕马威华振专字第 2201012 号），鉴证结论为：公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告在所有重大方面已经按照其第二部分所述的编制基础编制，并在所有重大方面如实反映了科伦药业截至 2022 年 3 月 24 日止以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况。

四、保荐机构核查意见

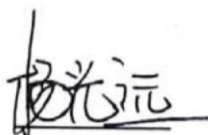
经核查，保荐机构认为：公司使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金已经公司第七届董事会第十二次会议和第七届监事会第八次会议审议通过，公司独立董事亦发表了明确的同意意见，并且已由毕马威会计师事务所（特殊普通合伙）进行了专项核验并出具了鉴证报告，履行了必要的审批程序。公司本次募集资金置换时间距离募集资金到账时间未超过 6 个月，符合《证券发行上市保荐业务管理办法》《深圳证券交易所股票上市规则（2022 年修订）》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022 年修订）》等相关规定的要求。公司本次募集资金置换不影响募集资金投资项目的正常实施，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形。

综上，保荐机构对公司本次使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金事项无异议。


（以下无正文）

(本页无正文，为《长江证券承销保荐有限公司关于四川科伦药业股份有限公司使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的核查意见》之签字盖章页)

保荐代表人签名：



杨光远



李忠

长江证券承销保荐有限公司

