

中信证券股份有限公司
关于恩威医药股份有限公司
2024年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见

中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”或“保荐机构”）作为恩威医药股份有限公司（以下简称“恩威医药”或“公司”）首次公开发行股票并在创业板上市的保荐机构（主承销商），根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《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》等相关法律法规和规范性文件的要求，对公司2024年度募集资金年度存放与使用情况进行了审慎核查，情况如下：

一、募集资金到位及基本使用情况

（一）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《关于同意恩威医药股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2022]1786号）同意注册，并经深圳证券交易所同意，公司首次向社会公开发行人民币普通股（A股）股票17,540,000股，每股面值1.00元，发行价格为人民币29.80元/股。本次募集资金总额为人民币522,692,000.00元，扣除发行费用（不含增值税）人民币79,741,650.79元后，实际募集资金净额为人民币442,950,349.21元。

上述募集资金已于2022年9月13日划至公司募集资金专项账户，信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司募集资金的到位情况进行了审验，并于当日出具《验资报告》（XYZH/2022CDAA30417）。公司已与存放募集资金的商业银行、保荐机构签署了募集资金监管协议。

（二）募集资金以前年度使用金额

公司募集资金到位前（截止2022年9月30日）已利用自筹资金对募集资金

投资项目先期投入 156,705,621.52 元、已支付发行费用 20,533,905.72 元(不含税)。

2022 年 10 月 14 日, 公司召开第二届董事会第十次会议和第二届监事会第九次会议审议, 分别审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金及已支付发行费用的议案》, 同意使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金 156,705,621.52 元及已支付发行费用 20,533,905.72 元(不含税), 募集资金置换金额共计 177,239,527.24 元。

截至 2023 年 12 月 31 日, 募集资金专用账户累计利息收入及现金管理产品收益 5,481,802.30 元, 累计支付银行手续费 1,903.00 元, 累计缴纳印花税(资金账簿) 110,765.28 元, 累计投入募集资金项目 175,715,552.76 元, 其中: 直接投资募集资金项目 19,009,931.24 元, 置换先期自筹资金投入 156,705,621.52 元。使用闲置募集资金补充流动资金 100,000,000.00 元。截至 2023 年 12 月 31 日, 募集资金余额和闲置募集资金购买的现金管理产品本金及利息合计 169,176,340.63 元。

(三) 募集资金本年度使用金额及年末余额

1、本年度募集资金使用情况为: 投入募集资金投资项目金额 47,075,599.71 元, 募集资金永久性补充流动资金金额 11,373,069.53 元, 合计 58,448,669.24 元。

2、截至 2024 年 12 月 31 日, 募集资金专用账户累计利息收入及现金管理产品收益 8,322,111.03 元, 累计支付银行手续费 2,820.50 元, 累计缴纳印花税(资金账簿) 110,765.28 元。

3、截至 2024 年 12 月 31 日, 累计直接投入募集资金项目 66,085,530.95 元, 置换先期自筹资金投入 156,705,621.52 元, 募集资金永久性补充流动资金金额 11,373,069.53 元, 合计 234,164,222.00 元。公司募集资金余额和闲置募集资金购买的现金管理产品本金及利息合计 213,567,062.62 元。

二、募集资金存放和管理情况

(一) 募集资金的管理情况

公司根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司证券发行管理办法》《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》《深圳证券交易所股票上市规则》以及《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》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，公司制定了《募集资金使用管理制度》。根据《募集资金使用管理制度》的规定，公司对募集资金采用专户存储制度，并严格履行使用审批手续，以便对募集资金的管理和使用进行监督，保证专款专用。

2022 年 9 月，公司及子公司四川恩威制药有限公司分别与中信银行股份有限公司拉萨分行、中信银行股份有限公司成都分行、成都银行股份有限公司营业部、成都农村商业银行股份有限公司双流科技支行及保荐机构中信证券股份有限公司签署了《募集资金三方/四方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方/四方监管协议与深圳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，以便于募集资金的管理和使用以及对其使用情况进行监督，保证专款专用。

（二）募集资金专户存储情况

截至 2024 年 12 月 31 日，募集资金具体存放情况如下：

单位：人民币元

开户银行	银行账号	余额		
		募集资金	利息收入及现金管理产品收益	合计
成都银行股份有限公司营业部	1001300000154806	146,169,236.25	5,890,329.79	152,059,566.04
成都农村商业银行股份有限公司双流科技支行	1000080006331112	59,999,100.00	1,505,214.90	61,504,314.90
中信银行股份有限公司成都成华支行	8111001012000855389	-550,717.96	553,899.64	3,181.68
中信银行股份有限公司拉萨分行	8116201012900018395	-372,666.70	372,666.70	-
合计		205,244,951.59	8,322,111.03	213,567,062.62

三、本年度募集资金实际使用情况

单位：人民币元

募集资金总额（未扣除承销保荐及其他发行费用）		522,692,000.00		本年度投入募集资金总额			47,075,599.71			
报告期内变更用途的募集资金总额（含募集资金利息收入净额）		11,373,069.53		已累计投入募集资金总额			222,791,152.47			
累计变更用途的募集资金总额		11,373,069.53								
累计变更用途的募集资金总额比例		2.18%								
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	截至年末累计投入金额（2）	截至年末投资进度（%）（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										
恩威医药股份有限公司四川恩威制药改扩建项目	否	619,832,400.00	382,950,300.00	45,345,246.38	173,791,995.80	45.38	2025年9月21日	不适用	不适用	否
恩威医药股份有限公司昌都总部建设项目	已完成，剩余募集资金永久补流	80,734,000.00	60,000,000.00	1,730,353.33	48,999,156.67	100.00	已完工	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计		700,566,400.00	442,950,300.00	47,075,599.71	222,791,152.47					
超募资金投向	不适用									
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）			不适用							
项目可行性发生重大变化的情况说明			无							

超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
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	2022 年 10 月 14 日，公司召开第二届董事会第十次会议和第二届监事会第九次会议审议，分别审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金及已支付发行费用的议案》，同意使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金 156,705,621.52 元及已支付发行费用 20,533,905.72 元（不含税），募集资金置换金额共计 177,239,527.24 元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	2023 年 8 月 9 日，公司于 2023 年 8 月 9 日召开第二届董事会第十三次会议、第二届监事会第十二次会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在不影响募集资金投资项目建设和募集资金使用的情况下，使用不超过 10,000 万元首次公开发行股票闲置募集资金，使用期限为自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期前将归还至募集资金专用账户。2024 年 8 月 5 日，闲置募集资金暂时补充流动资金 10,000 万元已归还，使用期间未超过 12 个月。截至 2024 年 12 月 31 日不存在尚未归还的暂时补充流动资金。
用闲置募集资金购买理财产品	截至 2024 年 12 月 31 日，公司通过募集资金专项账户的闲置募集资金购买理财产品本金及收益余额 211,370,219.42 元。

项目实施出现募集资金结余的金额及原因	公司于 2024 年 9 月 19 日召开第三届董事会第四次会议，审议通过了《关于首次公开发行股票部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意将“昌都总部建设项目”结项，并将项目节余募集资金永久补充流动资金，用于公司的日常经营。 公司于 2024 年 9 月 19 日召开第三届监事会第四次会议，审议通过了《关于首次公开发行股票部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，监事会一致同意公司对部分募投项目结项并将节 余募集资金永久补充流动资金事项。 公司于 2024 年 9 月 20 日召开了《恩威医药股份有限公司 2024 年第二次临时股东大会》，审议通过了《关于首次公开发行股票部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》。 公司于 2024 年 12 月将上述募集资金项目专户中信银行股份有限公司拉萨分行内的剩余募集资金 11,373,069.53 元转入公司流动资金账户，用于永久补充流动资金并完成了相关项目募集资金专户注销工作。
尚未使用的募集资金用途及去向	1、存放于募集资金专户和现金管理；2、将按募集资金承诺投资项目分批进行投入；3、永久补充流动资金
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	2024 年 4 月 19 日，公司第三届董事会第二次会议、第三届监事会第二次会议审议通过了《关于调整募投项目内部投资结构的议案》，同意公司根据业务发展战略布局和募投项目的实施规划，对“四川恩威制药改扩建项目”内部投资结构作出调整，在募投项目的实施主体、实施地点及投入募集资金总额不变的前提下，大幅调增合剂（含口服液）产能，调减其他液体制剂产能。保荐机构对此次调整募投项目内部投资结构事项出具了核查意见。2024 年 5 月 13 日，公司 2023 年年度股东大会表决通过了该议案。此次募投项目内部投资结构调整进一步提高了募集资金使用效率，优化资源配置，符合公司未来发展战略要求，有助于公司长远健康发展。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

截至 2024 年 12 月 31 日，公司未有募集资金投资项目发生变更和对外转让或置换的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，并对募集资金使用情况及时地进行了披露，不存在募集资金使用及管理的违规情形。

六、会计师对募集资金年度存放和使用情况专项报告的鉴证意见

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对《恩威医药股份有限公司 2024 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》进行了鉴证，并出具了《募集资金年度存放与使用情况鉴证报告》（XYZH2025CDAA3F0041）。信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）认为：恩威医药 2024 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》已经按照深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定编制，在所有重大方面如实反映了恩威医药公司 2024 年度募集资金的实际存放与使用情况。

七、保荐机构主要核查工作

保荐机构对公司募集资金年度存放与使用情况进行了核查，主要进行的核查工作包括查阅公司募集资金专用账户的银行对账单、募集资金项目的明细账和款项支付的原始凭证、公司关于募集资金存放与实际使用情况的相关公告及中介机构相关报告，了解募集资金项目工程建设情况，审阅年度募集资金存放与使用的专项报告、会计师关于募集资金年度存放及实际使用情况的鉴证报告以及公司的相关管理制度，从募集资金的管理、用途和信息披露情况等方面对其募集资金使用进行了核查。

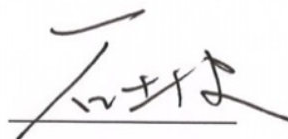
八、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为，2024 年度，公司对募集资金的使用和管理履行了相关信息披露义务，募集资金具体使用情况与公司已披露情况一致，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况。保荐机构对公司 2024 年度的募集资

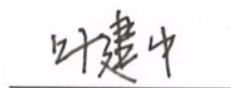
金存放与使用情况无异议。

（本页无正文，为《中信证券股份有限公司关于恩威医药股份有限公司 2024 年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见》之签章页）

保荐代表人：



石 坡



叶建中



2025年4月18日