

中信建投证券股份有限公司
关于北京福元医药股份有限公司
2024 年度募集资金存放与使用情况之专项核查报告

作为北京福元医药股份有限公司（以下简称“福元医药”、“公司”）首次公开发行股票并在主板上市的保荐人，中信建投证券股份有限公司（以下简称“中信建投证券”或“保荐人”）对福元医药首次公开发行股票募集资金 2024 年度的存放与使用情况进行了核查，具体情况如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准北京福元医药股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2022]974 号）核准，公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票 12,000 万股，发行价格为人民币 14.62 元/股，募集资金总额为人民币 1,754,400,000.00 元，扣除不含增值税发行费用人民币 118,480,188.68 元后，募集资金净额为人民币 1,635,919,811.32 元。上述资金已全部到位，经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具《验资报告》（天健验[2022]315 号）。

公司按照规定对募集资金进了专户存储管理，募集资金到账后已全部存放于募集资金专项账户内，公司与保荐人、存放募集资金的商业银行签署了《募集资金三方监管协议》，并严格履行。

二、募集资金的存放、使用及专户余额情况

（一）募集资金管理制度

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《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作（2023 年 12 月

修订)》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《北京福元医药股份有限公司募集资金管理制度》(以下简称“管理制度”)。根据《管理制度》,公司对募集资金实行专户存储,在银行设立募集资金专户,并连同中信建投证券于2022年6月28日分别与中信银行股份有限公司北京分行(以下简称“中信银行北京分行”)、中国民生银行股份有限公司杭州分行(以下简称“民生银行杭州分行”)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。《募集资金专户存储三方监管协议》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) 募集资金使用和结余情况

截至2024年12月31日,公司募集资金使用和结余情况如下:

单位:万元

明细	金额
(一) 实际募集资金净额	163,591.98
(二) 以前年度使用情况	-94,521.75
减: 购买理财产品	227,000.00
加: 暂时闲置募集资金购买理财产品的收益	856.22
减: 支付募集资金项目款	42,642.57
减: 补充流动资金	19,891.98
加: 存款利息收入减除支付的银行手续费	3,656.58
加: 理财产品到期赎回	190,500.00
(三) 2023年12月31日募集资金专户余额	69,070.23
(四) 2024年1-12月使用情况	-50,329.19
减: 购买理财产品	242,300.00
加: 暂时闲置募集资金购买理财产品的收益	1,471.37
减: 支付募集资金项目款	45,078.55
减: 补充流动资金	-
加: 存款利息收入减除支付的银行手续费	777.99
加: 理财产品到期赎回	234,800.00
(五) 2024年12月31日募集资金专户余额	18,741.04

(三) 募集资金专户余额情况

截至2024年12月31日,公司募集资金专户余额情况如下:

单位:万元

开户银行	银行账号	募集资金余额
中信银行股份有限公司北京通州支行	8110701013602316664	1,903.24
中国民生银行股份有限公司杭州分行	646177771	16,837.79
合计	-	18,741.04

三、关于募集资金使用的其他情况

（一）本年度募集资金的实际使用情况

2024 年度，公司募集资金的实际使用情况见本核查报告“附件 1：募集资金使用情况对照表”。

（二）用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金情况

2022 年 8 月 24 日，公司第二届董事会第二次会议及第二届监事会第二次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目和已支付发行费用自筹资金的议案》，同意使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 3,571.61 万元及已支付发行费用的自筹资金 281.98 万元，合计使用募集资金 3,853.59 万元置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金。天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司以自筹资金先期投入募集资金项目的事项进行了专项审核，并出具了《关于北京福元医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〔2022〕9181 号）。公司于 2022 年 6 月 30 日上市，前述资金于 2022 年 12 月 22 日置换完毕，符合募集资金到账后 6 个月内进行置换的规定。

（三）闲置募集资金补充流动资金的情况

2024 年度，公司不存在使用闲置募集资金补充流动资金的情况。

（四）用闲置募集资金进行现金管理情况

公司于 2023 年 4 月 14 日召开的第二届董事会第四次会议、第二届监事会第四次会议，以及于 2023 年 5 月 10 日召开的 2022 年年度股东大会，分别审议通过了《关于使用募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在保障募集资金的安全性及确保不影响募集资金投资项目建设和使用计划的前提下，使用最高额度不

超过 12 亿元人民币的暂时闲置募集资金进行现金管理，购买包括结构性存款、大额存单等安全性高的保本型产品，在决议有效期限内可循环滚动使用。

公司于 2024 年 3 月 28 日召开的第二届董事会第十次会议和第二届监事会第九次会议，以及于 2024 年 4 月 22 日召开的 2023 年年度股东大会，分别审议通过《关于使用募集资金进行现金管理的议案》，在保障募集资金的安全性及确保不影响募集资金投资项目建设和使用计划的前提下同意公司使用最高额度不超过 9 亿元人民币的暂时闲置募集资金进行现金管理，在股东大会审议通过之日起 12 个月内资金可循环滚动使用。截至 2024 年 12 月 31 日，公司以暂时闲置募集资金购买理财产品的实际余额为 44,000.00 万元

2024 年度，公司使用闲置募集资金购买及赎回理财（含结构性存款、七天通知存款、大额存单）明细如下：

单位：万元

受托方	产品名称	购买金额	起息日	到期日	投资收益	是否赎回	期末余额
中信银行北京通州支行	七天通知存款	36,500.00	2023/5/12	2024/1/10 2024/3/29	671.76	是	-
民生银行杭州分行营业部	单位人民币大额存单产品(一年以下)	55,000.00	2024/4/30	2024/5/30	77.92	是	-
中信银行北京通州支行	共赢慧信黄金挂钩人民币结构性存款 01237 期	18,000.00	2024/5/1	2024/8/1	117.96	是	-
民生银行杭州分行营业部	聚赢汇率-挂钩欧元对美元汇率结构性存款 (SDGA240832Z)	13,000.00	2024/6/3	2024/7/3	22.97	是	-
民生银行杭州分行营业部	聚赢汇率-挂钩欧元对美元汇率结构性存款 (SDGA240835Z)	10,000.00	2024/6/3	2024/8/5	37.97	是	-
民生银行杭州分行营业部	聚赢汇率-挂钩欧元对美元汇率结构性存款 (SDGA240837Z)	30,000.00	2024/6/3	2024/9/3	169.38	是	-
民生银行杭州分行营业部	聚赢汇率-挂钩欧元对美元汇率结构性存款 (SDGA241065Z)	11,000.00	2024/7/4	2024/10/8	64.81	是	-
民生银行杭州分行营业部	聚赢汇率-挂钩欧元对美元汇率结构性存款 (SDGA241359Z)	11,000.00	2024/8/7	2024/11/7	62.11	是	-
中信银行北京	共赢智信汇率挂钩人	14,000.00	2024/8/12	2024/11/11	76.79	是	-

受托方	产品名称	购买金额	起息日	到期日	投资收益	是否赎回	期末余额
通州支行	人民币结构性存款 17107 期						
中信银行北京通州支行	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款 17103 期	6,000.00	2024/8/12	2024/9/11	10.85	是	-
民生银行杭州分行营业部	聚赢汇率-挂钩欧元对美元汇率结构性存款 (SDGA241597Z)	26,000.00	2024/9/4	2024/12/4	140.69	是	-
中信银行北京通州支行	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款 17587 期	1,500.00	2024/9/15	2024/10/16	2.80	是	-
中信银行北京通州支行	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款 17667 期	2,800.00	2024/9/23	2024/12/23	15.36	是	-
中信银行北京通州支行	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款 18693 期	10,000.00	2024/11/18	2025/2/19	-	否	10,000.00
中信银行北京通州支行	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款 19398 期	2,000.00	2024/12/28	2025/1/27	-	否	2,000.00
民生银行杭州分行营业部	聚赢利率-挂钩中债 10 年期国债到期收益率结构性存款 (SDGA241913Z)	10,000.00	2024/10/10	2025/1/10	-	否	10,000.00
民生银行杭州分行营业部	聚赢利率-挂钩中债 10 年期国债到期收益率结构性存款 (SDGA242246Z)	6,000.00	2024/11/8	2025/2/28	-	否	6,000.00
民生银行杭州分行营业部	聚赢汇率-挂钩欧元对美元汇率结构性存款 (SDGA242510Z)	16,000.00	2024/12/6	2025/3/6	-	否	16,000.00
合计		278,800.00	/	/	1,471.37	/	44,000.00

(五) 募集资金投资项目出现异常情况的说明

2024 年度，公司募集资金投资项目未出现异常情况。

(六) 募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

公司不存在募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

（七）募集资金使用其他情况

公司不存在超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款、超募资金用于在建项目及新项目、节余募集资金使用等其他情况。

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

2024 年度，公司募投项目的资金使用情况发生以下变更和调整：

创新药及仿制药研发项目中的部分已获批项目和高精尖药品产业化建设项目（一期）之生产建设项目：公司将首次公开发行人民币普通股股票募集资金投资的“创新药及仿制药研发项目”中的部分已获批项目的剩余募集资金变更用于“高精尖药品产业化建设项目（一期）之生产建设项目”，变更募集资金金额为 4,388.42 万元，占公司首次公开发行人民币普通股股票募集资金净额的 2.68%。

高精尖药品产业化建设项目（一期）：公司目前以自有资金租赁位于北京市通州区广聚街 8 号的房产，现阶段设备及场地均能够满足公司研发项目的需求。同时，公司在北京市通州区广源东街 8 号拥有自有房产，日后将作为公司研发中心使用。基于上述原因，为切实保障股东利益，提高募集资金使用效率，避免募集资金长期搁置，公司将计划用于投资研发中心建设项目的拟使用但暂未使用的募集资金金额 11,300.00 万元调整用于生产建设项目。

仿制药研发项目：受部分仿制药项目竞品陆续审批上市因素的影响，公司将 6 项较难取得预期效益的仿制药研发项目从募集项目中调出，涉及金额 7,769.10 万元，另由于临床资源增加导致临床实际费用较预期降低及随着公司研发团队能力提升研发人力成本降低等影响，公司将原募投研发项目中 23 项预计结余募集资金 8,530.90 万元，上述 29 个项目未投入的募集资金共计 16,300.00 万元将调整为市场容量较大，具有竞争优势和市场前景的仿制药项目。

上述变更事项，公司于 2024 年 3 月 28 日召开的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通过，并于 2024 年 4 月 22 日提交公司股东大会审议通过。

2024 年度，公司变更募集资金投资项目情况见本核查报告“附件 2：变更募集资金投资项目情况表”。

（二）募集资金投资项目对外转让或置换情况

2024 年度，公司募集资金投资项目不存在对外转让或置换情况。

五、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）对公司 2024 年度募集资金存放与使用情况进行了审核，并出具了《募集资金年度存放与使用情况鉴证报告》，认为：福元医药公司管理层编制的 2024 年度《关于募集资金年度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）》（证监会公告〔2022〕15 号）和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作（2023 年 12 月修订）》（上证发〔2023〕193 号）的规定，如实反映了福元医药公司募集资金 2024 年度实际存放与使用情况。

六、保荐机构主要核查工作

保荐人查阅了公司募集资金管理相关的制度、募集资金使用相关的会议文件以及相关信息披露文件，取得并查阅了募集资金专户的银行流水，抽查了大额募集资金使用对应的会计凭证及相关资料，查阅了审计机构出具的关于募集资金存放与使用情况的鉴证报告。

七、保荐机构核查意见

经核查，保荐人认为：福元医药 2024 年度募集资金的存放管理及使用情况符合中国证券监督管理委员会、上海证券交易所及公司关于募集资金管理的相关规定。公司对募集资金进行了专户存储和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，亦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北京福元医药股份有限公司 2024 年度募集资金存放与使用情况之专项核查报告》之签字盖章页)

保荐代表人签名： 陶李 赵润璋
陶李 赵润璋



附件 1：募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额				163,591.98		本年度投入募集资金总额					45,078.55	
变更用途的募集资金总额				4,388.42		已累计投入募集资金总额					107,613.10	
变更用途的募集资金总额比例				2.68%								
承诺投资项目	已变更项目，含部分变更（如有）	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
高精尖药品产业化建设项目（一期）	是	93,100.00	97,488.42	97,488.42	25,511.89	53,374.99	-44,113.43	54.75	2025 年	不适用	不适用	否 [注]
创新药及仿制药研发项目	是	50,600.00	46,211.58	46,211.58	19,566.66	34,346.13	-11,865.45	74.32	2025 年	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	-	143,700.00	143,700.00	143,700.00	45,078.55	87,721.12	-55,978.88	-	-	-	-	-
承诺补充流动资金	否	19,891.98	19,891.98	19,891.98	-	19,891.98	-	100.00	-	不适用	不适用	-
合计	-	163,591.98	163,591.98	163,591.98	45,078.55	107,613.10	-55,978.88	65.78	-	-	-	-

未达到计划进度原因（分具体项目）	无
项目可行性发生重大变化的情况说明	无[注]
募集资金投资项目先期投入及置换情况	见本专项核查报告之“三”之“（二）用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金情况”
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	见本专项核查报告之“三”之“（四）对闲置募集资金进行现金管理及投资相关产品情况”
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	无
募集资金结余的金额及形成原因	无
募集资金其他使用情况	无

[注] 高精尖药品产业化建设项目（一期）中的研发中心建设项目终止，涉及募集资金投资额 11,300.00 万元调整用于生产建设项目，相关募集资金变更情况详见本核查报告之“四”之“（一）变更募集资金投资项目情况”

附件 2：变更募集资金投资项目情况表

单位：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资金额(1)	本年度实际投入金额	截至期末累计投入金额(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
高精尖药品产业化建设项目（一期）	高精尖药品产业化建设项目（一期）	97,488.42	97,488.42	25,511.89	53,374.99	54.75	2025 年	不适用	不适用	否
创新药及仿制药研发项目	创新药及仿制药研发项目	46,211.58	46,211.58	19,566.66	34,346.13	74.32	2025 年	不适用	不适用	否
合计	/	143,700.00	143,700.00	45,078.55	87,721.12	61.04	/	/	/	/
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）				公司于 2024 年 3 月 28 日召开的第二届董事会第十次会议和第二届监事会第九次会议，2024 年 4 月 22 日公司召开 2023 年年度股东大会，分别审议通过了《关于变更部分募集资金用途及对部分募集资金投资项目追加投资的议案》，同意公司变更部分募集资金用途及对部分募集资金投资项目追加投资，具体情况详见公司 2024 年 4 月 1 日发布的《关于变更部分募集资金用途及对部分募集资金投资项目追加投资的公告》（公告编号:临 2024-019）。						
未达到计划进度的情况和原因（分具体项目）				不适用						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明				不适用						