

民生证券股份有限公司

关于合肥立方制药股份有限公司

2024年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见

民生证券股份有限公司（以下简称“民生证券”或“保荐机构”）作为合肥立方制药股份有限公司（以下简称“立方制药”或“公司”）首次公开发行股票并上市的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《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》《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》等有关法律法规的规定，对立方制药2024年度募集资金存放与使用情况进行核查，具体如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额和资金到位时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准合肥立方制药股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2020]2815号）核准，公司向社会公众公开发行人民币普通股（A股）2,316万股，发行价为人民币23.13元/股，股票发行募集资金总额为53,569.08万元，扣除各项发行费用合计5,902.03万元，实际募集资金净额为47,667.05万元。该募集资金已于2020年12月9日到位。上述募集资金到位情况业经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具中汇会验[2020]6771号《验资报告》。

（二）募集资金使用和节余情况

单位：万元

项目	金额
募集资金净额	47,667.05
加：利息收入（已扣除手续费）	535.52
加：理财收益	1,826.77
减：募集资金项目累计支出	41,872.32

其中：募集资金项目前期投入	37,223.95
募集资金项目本期投入	4,194.96
募集资金项目置换支出	453.41
减：募投项目结项剩余资金转出	8,157.01
募集资金期末余额	0.00

2021 年使用募集资金 14,240.34 万元，其中募集资金项目置换支出 453.41 万元，2022 年使用募集资金 16,821.63 万元，2023 年使用募集资金 6,615.39 万元，本年度使用募集资金 4,194.96 万元。

截至 2024 年 12 月 31 日，公司首次公开发行股票募集资金投资项目均已结项，节余募集资金已永久补充流动资金，公司募集资金专用账户已注销。

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金管理情况

为规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者利益，本公司根据《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》及《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》，公司对募集资金采用专户存储制度，在银行设立募集资金专户，并连同民生证券分别与兴业银行股份有限公司合肥寿春路支行、交通银行股份有限公司合肥三孝口支行、上海浦东发展银行股份有限公司合肥宁国路支行和中国工商银行股份有限公司合肥科技支行签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三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。

因募投项目建设需要，公司注销了上海浦东发展银行股份有限公司合肥宁国路支行的账户，公司全资子公司合肥大禹制药有限公司设立了募集资金专项账户，

用于“原料药生产项目一期”项目募集资金的存储与使用。

2021年3月26日，公司及公司全资子公司合肥大禹制药有限公司（以下称“大禹制药”）会同民生证券与上海浦东发展银行股份有限公司合肥宁国路支行签署了《募集资金四方监管协议》。

公司在中国工商银行股份有限公司合肥科技支行存放的募集资金已按照规定全部用于补充流动资金，该募集资金专户中的募集资金已使用完毕，为便于资金账户管理，减少管理成本，公司已于2021年4月15日办理该账户的注销手续。

公司于2024年12月9日召开第五届董事会第十七次会议、第五届监事会第十五次会议，于2024年12月26日召开2024年第二次临时股东大会，分别审议通过了《关于使用节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意将募集资金专户节余资金永久补充流动资金。公司于2024年12月27日办理了兴业银行股份有限公司合肥寿春路支行（账号499020100100336687）、交通银行股份有限公司合肥三孝口支行（账号341302000013000854488）及上海浦东发展银行股份有限公司合肥宁国路支行（账号58080078801400000798、58080076801400000204）的注销手续。

（二）募集资金专户存储情况

截至2024年12月31日，本公司有5个募集资金专户，前期已注销2个募集资金专户，2024年12月注销3个募集资金专户，节余募集资金已永久补充流动资金。募集资金存储情况如下：

单位：万元

开户单位	开户银行	银行账号	账户类别	存储余额	备注
立方制药	兴业银行股份有限公司合肥寿春路支行	499020100100336687	募集资金专户	-	销户
立方制药	交通银行股份有限公司合肥三孝口支行	341302000013000854488	募集资金专户	-	销户
合肥大禹制药有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司合肥宁国路支行	58080078801400000798	募集资金专户	-	销户
合肥大禹制药有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司合肥宁国路支行	58080076801400000204	协定存款	-	销户

立方制药	上海浦东发展银行股份有限公司合肥宁国路支行	58080078801000000752	募集资金专户	-	销户
立方制药	中国工商银行股份有限公司合肥科技支行	1302049829202006976	募集资金专户	-	销户
	合 计			-	

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

2024年度公司募集资金使用情况详见本报告附件《募集资金使用情况对照表》。

“补充流动资金项目”使公司的资金实力、抗风险能力和后续融资能力得以提升，促进公司经营效益的提高，以保证公司业务的长期稳定发展。“补充流动资金项目”并不直接产生经济效益，故不对其进行单独的项目收益核算。

（二）募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

公司2024年度不存在募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更的情况。

（三）募集资金投资项目先期投入及置换情况

公司于2021年4月7日召开第四届董事会第十次会议和监事会第七次会议，审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金453.41万元。公司于2021年4月9日置换渗透泵制剂车间建设项目预先投入自筹资金356.57万元，2021年4月14日置换原料药生产项目一期预先投入自筹资金96.84万元。

（四）闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司2024年度不存在以闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

（五）闲置募集资金进行现金管理情况

公司于2024年2月29日召开第五届董事会第十二次会议和第五届监事会第十次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意使用不超过10,000万元闲置募集资金进行现金管理。公司保荐机构发表核查意见，

对公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理无异议。

2024年度公司使用暂时闲置募集资金购买短期保本理财产品的情况如下：

单位：万元

序号	受托方	产品名称	购买金额	起始日	终止日	2024年12月31日余额
1	兴业银行股份有限公司合肥寿春路支行	合肥立方制药股份有限公司 92 天封闭式产品	5,000.00	2024/3/11	2024/6/12	-
2	交通银行股份有限公司合肥三孝口支行	汇率挂钩结构性存款（澳元/美元双区间单层触及结构）	5,000.00	2024/3/18	2024/4/19	-

（六）节余募集资金使用情况

公司于 2024 年 12 月 9 日召开第五届董事会第十七次会议、第五届监事会第十五次会议，于 2024 年 12 月 26 日召开 2024 年第二次临时股东大会，分别审议通过了《关于使用节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意将募集资金专户节余资金永久补充流动资金。详见公司于 2024 年 12 月 10 日在《证券时报》《中国证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《关于使用节余募集资金永久补充流动资金的公告》（公告编号：2024-051）。

（七）超募资金使用情况

公司2024年度不存在超募资金使用的情况。

（八）尚未使用的募集资金用途及去向

截至 2024 年 12 月 31 日，公司已按规定用途将募集资金用于相应募投项目。募投项目已完工，公司将募集资金余额（含利息）8,157.01 万元全部转入公司一般存款账户用于永久补充流动资金，并完成了募集资金专户的注销工作。

（九）募集资金使用的其他情况

公司 2024 年度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

无变更募集资金投资项目的资金使用情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司已经披露的募集资金相关信息不存在不及时、真实、准确、完整披露的情况；已使用的募集资金均投向所承诺的募集资金投资项目，募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

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

中汇会计师事务所（特殊普通合伙）对立方制药 2024 年度募集资金存放与使用情况出具了《合肥立方制药股份有限公司年度募集资金存放与使用情况的鉴证报告》（中汇会鉴[2025] 3809 号），认为立方制药公司管理层编制的《2024 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》在所有重大方面符合《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（2023 年 12 月修订）》及相关格式指引的规定，公允反映了立方制药公司 2024 年度募集资金实际存放与使用情况。

七、保荐机构的核查工作

保荐机构认真审阅了公司 2024 年度募集资金存放与使用情况的专项报告，通过查阅募集资金使用台账，询问公司高管人员等方式对公司 2024 年度募集资金存放与使用情况进行了核查。

八、保荐机构的核查意见

经核查，民生证券认为立方制药对首次公开发行股票募集资金进行了专户存储和专项使用，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》《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》等有关法律法规的规定，对募集资金使用履行了必要、合理的程序，募集资金具体使用情况与已披露情况一致，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

（以下无正文）

（本页无正文，为《民生证券股份有限公司关于合肥立方制药股份有限公司
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：

钟德颂

包静静

民生证券股份有限公司

年 月 日

附件：

募集资金使用情况对照表

2024 年度

编制单位：合肥立方制药股份有限公司

单位：万元

募集资金总额			47,667.05			本年度投入募集资金总额		4,194.96		
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		41,872.32		
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.渗透泵制剂车间建设项目	否	17,661.03	17,661.03	925.93	13,604.13	77.03	2024 年 8 月	226.55	否	否
2.药物研发中心建设项目	否	9,232.54	9,232.54	3,269.03	6,937.61	75.14	2024 年 12 月	不适用	不适 用	否
3.原料药生产项目一期	否	13,492.48	13,492.48	0.00	14,041.23	104.07	2024 年 4 月	-864.44	否	否
4.补充流动资金项目	否	7,281.00	7,281.00	0.00	7,289.35	100.11	不适用	不适用	不适 用	否

承诺投资项目小计		47,667.05	47,667.05	4,194.96	41,872.32	87.84		-637.89		
超募资金投向：	无									
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	渗透泵制剂车间建设项目未达到预期效益主要原因系非洛地平缓释片（II）集采未中标导致销量低于预期，另甲磺酸多沙唑嗪缓释片尚在转移生产过程中，为应对上述影响，公司研发上市了硝苯地平控释片、盐酸文拉法辛缓释片、非洛地平缓释片、盐酸曲美他嗪缓释片等品种。 原料药生产项目一期未达到预期效益主要原因系新原料药的验证周期较长，项目产能利用率尚处于爬坡阶段。									
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	无									
募集资金投资项目实施地点变更情况	无									
募集资金投资项目实施方式调整情况	无									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	已置换预先投入募投项目的自筹资金 453.41 万元。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无									
用闲置募集资金进行现金管理情况	公司 2024 年度进行募集资金现金管理，合计购买 10,000.00 万元，赎回 10,000.00 万元，期末余额为 0.00 万元，产生现金管理收入 41.79 万元。									
项目实施出现募集资金节余的金额及原因	募集资金节余金额：8,157.01 万元。 募集资金节余原因： 1、 渗透泵制剂车间建设项目：募投设备国产化降低了募投项目的设备采购成本；公司在确保项目顺利建设及满足产量需求的前提下，严格控制各项支出，达到了项目建设预期目标，节约了部分募集资金。 2、 药物研发中心建设项目：公司为提高募集资金使用效率，对药物研发中心建设项目采取了渐进式的投入方式，通过技改、临时调剂等手段提高了原有研发设备效率，达到了项目建设预期目标，节约了部分募集资金，目前能满足日常需求。									

尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2024 年 12 月 31 日，公司已按规定用途将募集资金用于相应募投项目。募投项目已完工，公司将募集资金余额（含利息）8,157.01 万元全部转入公司一般存款账户用于永久补充流动资金，并完成了募集资金专户的注销工作。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	补充流动资金中含募集资金银行存款利息 8.35 万元。