

北京星昊医药股份有限公司

募集资金存放与实际使用情况的专项报告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

一、募集资金基本情况

2023年1月4日，中国证券监督管理委员会做出《关于同意北京星昊医药股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票注册的批复》(证监许可〔2023〕17号)，同意公司向不特定合格投资者公开发行股票的注册申请。公司采用公开发行股票的方式向不特定投资者共计发行人民币普通股（A股）30,600,000股，每股发行价格12.30元，募集资金总额人民币376,380,000.00元，扣除不含增值税发行费用人民币37,126,981.22元，实际募集资金净额为人民币339,253,018.78元。截至2023年5月19日，大华会计师事务所（特殊普通合伙）对星昊医药本次发行募集资金验资并出具大华验字[2023]000273号验资报告。

截至2024年12月31日，公司募集资金的存储情况如下：

金额单位：人民币元

账户名称	银行名称	账号	截止日余额
北京星昊医药股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司北京天华园支行	91480078801400000266	78,064,362.01
北京星昊医药股份有限公司	杭州银行股份有限公司北京中关村支行	1101041060000068692	202,271,319.06
北京星昊医药股份有限公司	北京中关村银行股份有限公司	1005890001500025675	0.51
北京星昊盈盛药业有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司北京天华园支行	91480078801200000283	642.47
合 计			280,336,324.05

截至 2024 年 12 月 31 日，募集资金余额为 280,336,324.05 元，实际使用情况如下：

金额单位：人民币元

项目	金额
募集资金总额	376,380,000.00
减：支付承销费用	26,346,600.00
加：提前划入税款	1,491,316.89
募集资金入账总额	351,524,716.89
减：以募集资金置换预先支付发行费用的自筹资金	4,275,543.55
减：支付的发行费用	7,911,320.76
减：累计直接投入募集资金项目	69,312,633.94
其中：本期直接投入募集资金项目	28,526,831.72
减：手续费支出	87.51
加：利息收入	10,311,192.92
截至 2024 年 12 月 31 日募集资金余额	280,336,324.05

二、募集资金管理情况

为规范公司募集资金管理，保护投资者合法权益，根据《北京证券交易所上市公司持续监管办法（试行）》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等相关规定，以及公司制定的《募集资金管理制度》相关要求，公司已对募集资金采取了专户存储管理制度，公司及具体实施募投项目的子公司已与申万宏源证券承销保荐有限责任公司、存放募集资金的商业银行签署了《募集资金三方监管协议》。

三、本报告期募集资金的实际使用情况

（一）募投项目情况

募集资金投资项目情况详见本报告附件募集资金使用情况对照表。

募投项目可行性不存在重大变化

（二）募集资金置换情况

公司于 2023 年 8 月 18 日召开第六届董事会第十三次会议、第七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已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目及已

支付发行费用的自筹资金，置换资金总额为 4,056.13 万元，其中创新药物产业化共享平台项目 2,331.85 万元，口崩制剂新产品研发项目 1,296.73 万元，以自筹资金支付的发行费用 427.55 万元（不含税）。

（三）闲置募集资金暂时补充流动资金情况

报告期内，公司不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

（四）闲置募集资金购买理财产品情况

报告期，公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理的情况如下：

委托方 名称	委托理 财产品 类型	产品名称	委托理 财金额 (万元)	委托理 财起始 日期	委托理 财终止 日期	收益 类型	预计年 化收益 率
北京中 关村银 行股份 有限公 司	银行存 款产品	智享存	5,000	2024 年 6月3日	2024 年 6月6日	保本 保收 益	0.35%
北京中 关村银 行股份 有限公 司	银行存 款产品	智享存	5,000	2024 年 6月3日	2024 年 6月6日	保本 保收 益	0.35%
北京中 关村银 行股份 有限公 司	银行存 款产品	智享存	5,000	2024 年 6月3日	2024 年 6月6日	保本 保收 益	0.35%
杭州银 行股份	结构性 存款	杭州银行 “添利宝”	8,000	2024 年 6月3日	2024 年 9月5日	保本 浮动	2.70%

有限公司北京中关村支行		结构性存款产品				收益	
杭州银行股份有限公司北京中关村支行	结构性存款	杭州银行“添利宝”结构性存款产品	2,000	2024 年 6 月 4 日	2024 年 6 月 30 日	保本浮动收益	2.50%
上海浦东发展银行股份有限公司北京天华园支行	结构性存款	公司稳利 24JG3311 期(1 个月早鸟款)	5,000	2024 年 6 月 6 日	2024 年 7 月 11 日	保本浮动收益	2.35%
上海浦东发展银行股份有限公司北京天华园支行	结构性存款	公司稳利 24JG3311 期(1 个月早鸟款)	3,500	2024 年 6 月 4 日	2024 年 7 月 11 日	保本浮动收益	2.35%
杭州银行股份有限公司北京中关村	结构性存款	杭州银行“添利宝”结构性存款产品	10,000	2024 年 6 月 6 日	2024 年 6 月 30 日	保本浮动收益	2.35%

支行							
杭州银行股份有限公司北京中关村支行	结构性存款	杭州银行“添利宝”结构性存款产品	12,000	2024年7月1日	2024年7月31日	保本浮动利率	2.50%
上海浦东发展银行股份有限公司北京天华园支行	结构性存款	公司稳利24JG3370期(3个月早鸟款)	7,500	2024年7月11日	2024年10月15日	保本浮动利率	2.30%
杭州银行股份有限公司北京中关村支行	结构性存款	杭州银行“添利宝”结构性存款产品	9,500	2024年7月31日	2024年8月31日	保本浮动利率	2.40%
杭州银行股份有限公司北京中关村支行	结构性存款	杭州银行“添利宝”结构性存款产品	9,500	2024年9月2日	2024年9月30日	保本浮动利率	2.35%
杭州银行股份有限公司	结构性存款	杭州银行“添利宝”结构性存	8,000	2024年9月6日	2024年11月11日	保本浮动收益	2.35%

司北京 中关村 支行		款产品					
杭州银 行股份 有限公 司北京 中关村 支行	结构 性 存款	杭州银行 “添利宝” 结构性存 款产品	9,500	2024 年 9 月 30 日	2024 年 10 月 30 日	保 本 浮 动 利率	2.15%
上海浦 东发展 银行股 份有限 公司北 京天华 园支行	结构 性 存款	公司稳利 24JG6910 期(三层 看涨)	7,500	2024 年 10 月 15 日	2024 年 11 月 13 日	保 本 浮 动 利率	2.05%
杭州银 行股份 有限公 司北京 中关村 支行	结构 性 存款	杭州银行 “添利宝” 结构性存 款产品	9,500	2024 年 10 月 30 日	2024 年 11 月 8 日	保 本 浮 动 利率	1.80%

2024年5月14日公司第六届董事会第二十五次会议、第七届监事会第十三次会议审议通过《关于使用闲置募集资金购买理财产品的议案》，公司拟使用额度不超过人民币 25,000 万元的部分闲置募集资金购买理财产品，有效期自公司董事会审议通过之日起 6 个月内，在上述额度范围内资金可以循环滚动使用。投资的品种为安全性高、流动性好、可以保障投资本金安全的结构性存款、定期存款、大额存单、银行理财产品及其他低风险理财产品，不影响募集资金投资计划

正常进行。

本年度，公司在额度范围内滚动购买固定利率或保本浮动收益型产品，累计取得产品投资收益 2,468,481.15 元。截至 2024 年 12 月 31 日，公司使用部分闲置募集资金购买理财产品均为银行结构性存款，符合相关审议要求，报告期末已全部赎回。

四、变更募集资金用途的资金使用情况

公司于 2024 年 4 月 19 日召开第六届董事会第二十三次会议、第七届监事会第十一次会议审议通过《关于变更部分募集资金用途的议案》，并经公司 2024 年 5 月 28 日召开的公司 2023 年年度股东大会审议通过。本次变更部分募集资金用途是在保持募投项目“口崩制剂新产品研发”总资金不变的情况下，新增加 8 个口崩片研发项目，并重新分配各研发项目募集资金投入金额。本报告期内实际投入 28,526,831.72 元，实际累计投入 41,714,145.54 元，投资进度 39.21%，研发品种按计划正常进行中，目前还未产生效益。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

2024 年度公司存在募集资金使用规范性问题，相关问题基本情况及整改情况如下：

(一) 公司存在以自有资金先行支付后等额置换部分募集资金事宜未经董事会审议的情况

1. 基本情况

公司存在使用自有资金支付募投项目部分款项并以募集资金等额置换的情况，相关等额置换款项未事先经董事会审议，涉及金额 20,491,030.22 元，主要原因为研发项目涉及的员工薪酬必须在公司基本户支付等，存在必要性和合理性，但事先未经过审议程序，存在程序瑕疵。

2. 整改措施

公司于 2025 年 2 月 20 日召开第六届董事会第三十七次会议、第七次监事会第二十次会议，审议通过了《关于使用银行承兑汇票、信用证、外币、自有资金等方式支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的议案》，同意公司使用银

行承兑汇票、信用证、外币、自有资金等方式支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的事项，详见公告《星昊医药：关于使用银行承兑汇票、信用证、外币、自有资金等方式支付募投项目部分款项并以募集资金等额置换的公告》（2025-018）。

（二）公司使用募集资金支付折旧摊销类非付现成本的情况

1. 基本情况

公司募集资金使用等额置换的款项中包括折旧与摊销费用，该费用为募投研发项目下归集的研发办公室及家具、研发设备等已有固定资产的折旧与摊销，涉及金额 4,489,015.81 元，是募投项目——口崩制剂新产品研发项目的费用，未超出募投项目的项目范围，但《招股说明书》募投研发项目的投资构成明细中的间接经费并未明确是否包括折旧与摊销费用类非付现成本。

2. 整改措施

公司误操作置换的折旧摊销费用 4,489,015.81 元，从 2024 年 1 月底起分若干月将募集资金打入自有资金账户，主要购买年化 1.35% 的理财产品。

2025 年 1 月 21 日，公司已将上述款项 4,489,015.81 元，加同期 12 个月的利息 60,601.71 元，共 4,549,617.52 元退回募集资金专户。

六、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：星昊医药 2024 年度募集资金存放与使用情况符合《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》以及《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等相关法律法规，以及星昊医药《公司章程》《募集资金管理制度》的有关规定，星昊医药对募集资金进行了专户存储，使用闲置募集资金进行现金管理及变更募集资金使用均已提前审议，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，除存在以自有资金先行支付后等额置换部分募集资金事宜未经董事会审议及使用募集资金支付折旧摊销类非付现成本的瑕疵外，不存在其他违规使用募集资金的情形。

七、会计师鉴证意见

我们认为，星昊医药公司募集资金专项报告在所有重大方面按照中国证券监

督管理委员会《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）》、《北京证券交易所股票上市规则（试行）》及相关格式
指引编制，在所有重大方面公允反映了星昊医药公司 2024 年度募集资金存放与
使用情况。

八、备查文件

北京星昊医药股份有限公司第六届董事会第四十次会议决议。

北京星昊医药股份有限公司第七届监事会第二十一次会议决议。

北京德皓国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具的北京星昊医药股份有限
公司募集资金存放与使用情况鉴证报告。

申万宏源证券承销保荐有限责任公司关于北京星昊医药股份有限公司 2024
年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告。

北京星昊医药股份有限公司
董事会

2025 年 4 月 23 日

附表 1:

募集资金使用情况对照表（向不特定合格投资者公开发行并上市）

单位：元

募集资金净额（包含通过行使超额配售权取得的募集资金）			339,253,018.78	本报告期投入募集资金总额			28,526,831.72	
变更用途的募集资金金额			79,950,000.00	已累计投入募集资金总额			69,312,633.94	
变更用途的募集资金总额比例			23.57%					
募集资金用途	是否已变更项目，含部分变更	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投入进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
募投项目创新药物产业化共享平台	否	232,867,520.54	0.00	27,598,488.40	11.85%	2025年12月31日	不适用	否
募投项目口服制剂新产品研发	是	106,385,498.24	28,526,831.72	41,714,145.54	39.21%	2025年12月31日	不适用	否

合计	-	339,253,018.78	28,526,831.72	69,312,633.94	-	-	-	-
募投项目实际进度是否落后于公开披露的计划进度，如存在，请说明应对措施、投资计划是否需要调整（分具体募集资金用途）				不适用				
可行性发生重大变化的情况说明			不适用					
募集资金用途变更的情况说明（分具体募集资金用途）				公司于 2024 年 4 月 19 日召开第六届董事会第二十三次会议、第七届监事会第十一次会议审议通过《关于变更部分募集资金用途的议案》，并经公司 2024 年 5 月 28 日召开的公司 2023 年年度股东大会审议通过。本次变更部分募集资金用途是在保持募投项目“口崩制剂新产品研发”总资金不变的情况下，新增加 8 个口崩片研发项目，并重新分配各研发项目募集资金投入金额。				
募集资金置换自筹资金情况说明				公司于 2023 年 8 月 18 日召开第六届董事会第十三次会议、第七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已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金，置换资金总额为 4,056.13 万元，其中创新药物产业化共享平台项目 2,331.85 万元，口崩制剂新产品研发项目 1,296.73 万元，以自筹资金支付的发行费用 427.55 万元（不含税）。				
使用闲置募集资金暂时补充流动资金的审议			不适用					

额度	
报告期末使用募集资金暂时补流的金额	不适用
使用闲置募集资金购买相关理财产品的审议额度	公司于 2024 年 5 月 14 日召开第六届董事会第二十五次会议、第七届监事会第十三次会议审议通过《关于使用闲置募集资金购买理财产品的议案》，公司拟使用额度不超过人民币 25,000 万元的部分闲置募集资金购买理财产品，有效期自公司董事会审议通过之日起 6 个月内，在上述额度范围内资金可以循环滚动使用。公司实际使用闲置募集资金进行现金管理情况。
报告期末使用闲置募集资金购买相关理财产品的余额	0.00
超募资金投向	不适用
用超募资金永久补充流动资金或归还银行借款情况说明	不适用
节余募集资金转出的情况说明	不适用

附表

变更募集资金投资项目情况表

编制单位：北京星昊医药股份有限公司

金额单位：人民币元

变更后的项目	对应的原承诺项目	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	实际累计投入金额(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
口崩制剂新产品研发	口崩制剂新产品研发	106,385,498.24	41,714,145.54	28,526,831.72	41,714,145.54	39.21	2025年12月31日	不适用	不适用	无
合计	—	106,385,498.24	41,714,145.54	28,526,831.72	41,714,145.54	—	—	—	—	—
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体募投项目）				公司于2024年4月19日召开第六届董事会第二十三次会议、第七届监事会第十一次会议审议通过《关于变更部分募集资金用途的议案》，并经公司2024年5月28日召开的公司2023年度股东大会审议通过。本次变更部分募集资金用途是在保持募投项目“口崩制剂新产品研发”总资金不变的情况下，新增加8个口崩片研发项目，并重新分配各研发项目募集资金投入金额。						
未达到计划进度的情况和原因（分具体募投项目）				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						

注：“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。