

华泰联合证券有限责任公司
关于江苏艾迪药业集团股份有限公司
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
核查意见

华泰联合证券有限责任公司（以下简称“华泰联合证券”或“保荐机构”）作为江苏艾迪药业集团股份有限公司（以下简称“艾迪药业”或“公司”）首次公开发行股票并在科创板上市项目的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《上市公司募集资金监管规则》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《科创板上市公司持续监管办法（试行）》等相关规定履行持续督导职责，对艾迪药业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事项进行了审慎核查，具体核查情况与意见如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会出具《关于同意江苏艾迪药业股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2020〕1185号）核准，公司向社会公开发行人民币普通股 6,000 万股，发行价为每股人民币 13.99 元，募集资金总额为人民币 839,400,000.00 元，扣除承销费用和保荐费用合计含税金额 61,758,000.00 元，实际募集资金到账 777,642,000.00 元。本次股票发行累计发生发行费用含税人民币 79,833,781.03 元，包含可抵扣增值税进项税额 4,506,826.42 元，扣除不含税的发行费用后募集资金净额为人民币 764,073,045.39 元。

上述募集资金已于 2020 年 7 月 13 日全部到位，容诚会计师事务所（特殊普通合伙）对本次发行募集资金的到账情况进行了审验，并出具了容诚验字[2020]210Z0012 号《验资报告》。公司依照规定对上述募集资金进行专户存储管理，并与保荐机构、募集资金专户监管银行签订了募集资金专户存储监管协议。

二、募集资金投资项目的的基本情况

截止至 2025 年 12 月 31 日，公司募投项目之原料药生产研发及配套设施项目已结项，其余募投项目基本情况如下：

序号	项目名称	项目内容	募集资金承诺投资总额（万元）	截至 2025 年 12 月 31 日投入募集资金金额（万元）
1	创新药研发及研发技术中心大楼购买项目	艾邦德®（艾诺韦林片）III期临床及上市后研究项目	10,050.00	7,807.71
		ACC008 III/IV期临床项目	9,020.00	8,302.62
		整合酶抑制剂药物研发及其临床研究项目	15,446.99	9,156.11
		HIV 高端仿制药研发项目	3,700.00	1,830.21
2	偿还银行贷款及补充流动资金		15,000.00	15,000.00
合计			53,216.99	42,096.65

注：截至 2025 年 12 月 31 日投入募集资金金额未经审计

三、本次结项的募投项目募集资金使用及节余情况

公司本次结项的募投项目为“创新药研发及研发技术中心大楼购买项目子项目——艾邦德®（艾诺韦林片）III期临床及上市后研究项目”及“创新药研发及研发技术中心大楼购买项目子项目——ACC008 III/IV期临床项目”，截至 2025 年 12 月 31 日，上述项目已达到预定可使用状态，满足结项条件，本次结项募投项目具体使用与节余情况如下：

单位：万元

募投项目名称	子项目名称	募集资金承诺投资总额（A）	截至 2025 年 12 月 31 日投入募集资金金额（B）	待支付募集资金 ^① （C）	利息及理财收益扣除手续费后净额（D）	募集资金预计节余金额 ^② （E=A-B-C+D）
创新药研发及研发技术中心大楼购买项目	艾邦德®（艾诺韦林片）III期临床及上市后研究项目	10,050.00	7,807.71	-43.14	545.52	2,830.95
	ACC008 III/IV期	9,020.00	8,302.62	55.56	157.16	818.98

	临床项目					
合计		19,070.00	16,110.33	12.42	702.68	3,649.93

注 1：待支付募集资金合计金额 12.42 万元为预估尚未支付的项目尾款等 99.71 万元与预估应收待退回项目预付款金额 87.29 万元之差，最终支付金额以实际结算为准，如有节余将永久补充流动资金；

注 2：上述数据为截至 2025 年 12 月 31 日数据，募集资金专用账户实际转出的剩余募集资金永久补充流动资金的金额以募集资金专用账户最终转入自有资金账户当日实际金额为准。

四、本次结项的募投项目募集资金节余主要原因

（一）艾邦德®（艾诺韦林片）III期临床及上市后研究项目

本次拟结项的募投项目“艾邦德®（艾诺韦林片）III期临床及上市后研究项目”已完成预定的主要研发目标，达到结项标准。项目主要成果：1、已经完成艾邦德®III期临床并于 2021 年获得生产批件；2、上市后研究：①真实世界研究方面：与中国性病艾滋病防治协会、各省市临床医院共同完成真实世界研究，并取得结题报告，为含艾诺韦林治疗方案的安全性及有效性提供了更多循证医学证据；基于现有收集数据，已有以艾诺韦林为核心方案的学术论文在核心期刊正式发表；②药物相互作用研究方面：与深圳市第三人民医院、广州医科大学附属市八医院共同完成药物相互作用临床研究并取得总结报告；③致癌性研究方面：取得了试验总结报告，结果显示，在 6 个月的 Tg.rasH2 转基因小鼠致癌性研究中，小鼠经口给药艾诺韦林后最高剂量组未见致癌性。

（二）ACC008 III/IV期临床项目

本次拟结项的募投项目“ACC008 III/IV期临床项目”已完成预定的主要研发目标，达到结项标准。项目主要成果：1、已经完成 ACC008（复邦德®）III期临床并于 2022 年获得生产批件；2、IV期临床项目（上市后研究）：与中国性病艾滋病防治协会等机构及各省市临床医院共同完成真实世界研究，并取得结题报告，为艾诺米替治疗方案的安全性及有效性提供了更多循证医学证据。基于以上上市后研究数据，目前多篇以艾诺米替为治疗方案的学术论文在投。同时在 2025 年亚太艾滋病与共同感染会议（APACC 2025）等国际大会以壁报形式分享艾诺米替方案的治疗经验，推动我国艾滋病防治研究走向国际舞台。

（三）募集资金节余主要原因

上述成果已达到本募投项目目的，达到结项标准。在募投项目的实施过程中，公司严格遵守募集资金使用的法律法规、规范性文件和公司《募集资金管理制度》，在保障合理、高效、节约的原则下，审慎使用募集资金。在保证募投项目质量的前提下，公司合理配置资源，加强募投项目建设各个环节费用的控制、监督和管理；同时，本着为公司股东谋求更多的投资回报，提高募集资金的使用效率，在保证募投项目建设进度的前提下，公司对闲置募集资金进行了现金管理，并获得了一定的利息及理财收益。上述情况使募集资金形成一定节余。

五、节余募集资金后续使用计划及募集资金专户注销情况

鉴于公司上述募投项目主要研发工作已完成且取得相应的研究成果，为提高募集资金的使用效率，合理分配资源，提升公司的经营效益，公司拟将上述两个项目的节余资金永久补充流动资金，以支持日常生产经营活动。节余募集资金转出后，公司将视情况办理销户手续，注销相关募集资金账户，同时，公司与保荐机构、项目实施主体、开户银行签署的募集资金专户监管协议随之终止。

六、审议程序和专项意见

（一）董事会审议情况

2026年2月12日，公司召开第三届董事会第十二次会议审议通过了《关于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》，同意公司将募集资金投资项目“创新药研发及研发技术中心大楼购买项目子项目——艾邦德®（艾诺韦林片）III期临床及上市后研究项目”及“创新药研发及研发技术中心大楼购买项目子项目——ACC008 III/IV期临床项目”予以结项，并将前述项目节余募集资金 36,499,271.10 元（实际金额以资金转出当日专户余额为准）永久补充流动资金。

（二）审计委员会意见

公司审计委员会认为：公司本次将募投项目“创新药研发及研发技术中心大楼购买项目子项目——艾邦德®（艾诺韦林片）III期临床及上市后研究项目”及“创新药研发及研发技术中心大楼购买项目子项目——ACC008 III/IV期临床项目”予以结项，并将节余募集资金用于永久补充公司流动资金，有利于提高募集资金的使用效率，改善公司现金流状况，有效降低财务费用，不会对公司正常生

产经营产生重大影响，符合公司和全体股东的利益。本次事项审议程序符合《上市公司募集资金监管规则》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等相关法律法规及公司《募集资金管理制度》的规定，不存在改变或变相改变募集资金投向和损害股东利益的情形，我们同意公司此次部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金。

七、保荐机构意见

经核查，保荐机构认为：本次艾迪药业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已经上市公司董事会、审计委员会审议通过，无需提交公司股东会审议。相关决策和内部审批程序，符合《上市公司募集资金监管规则》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——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》等相关法律法规的规定要求。

综上，保荐机构对本次艾迪药业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无异议。

（以下无正文）

(本页无正文,为《华泰联合证券有限责任公司关于江苏艾迪药业集团股份有限公司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核查意见》之签章页)

保荐代表人:

季李华
季李华

高元
高元

华泰联合证券有限责任公司

2020年2月13日

