

募集资金存放、管理与实际使用情况鉴证报告

上海皓元医药股份有限公司

容诚专字[2026]200Z0284 号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

目 录

序号	内 容	页码
1	募集资金存放、管理与实际使用情况鉴证报告	1-3
2	募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告	1-12

募集资金存放、管理与实际使用情况鉴证报告

容诚专字[2026]200Z0284 号

上海皓元医药股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的上海皓元医药股份有限公司（以下简称皓元医药）董事会编制的 2025 年度《募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供皓元医药年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为皓元医药年度报告必备的文件，随其他文件一起报送并对外披露。

二、董事会的责任

按照中国证券监督管理委员会《上市公司募集资金监管规则》、上海证券交易所《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》编制《募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告》是皓元医药董事会的责任，这种责任包括保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是对皓元医药董事会编制的上述报告独立地提出鉴证结论。

四、工作概述

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括检查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作作为发表意见提供了合理的基础。

五、 鉴证结论

我们认为，后附的皓元医药 2025 年度《募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告》在所有重大方面按照上述《上市公司募集资金监管规则》及交易所的相关规定编制，公允反映了皓元医药 2025 年度募集资金实际存放、管理与使用情况。

(此页无正文，为皓元医药容诚专字[2026]200Z0284 号报告之签字盖章页。)

容诚会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：_____

王艳

中国注册会计师：_____

叶伟伟

中国·北京

中国注册会计师：_____

徐唯唯

2026 年 4 月 21 日

上海皓元医药股份有限公司

2025 年度募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告

根据《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》（以下简称“《自律监管指引 1 号》”）的规定，将上海皓元医药股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）2025 年度募集资金存放、管理与实际使用情况报告如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意上海皓元医药股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可[2024]1289 号）同意，公司向不特定对象发行 82,235.00 万元的可转换公司债券，期限 6 年，每张面值为人民币 100 元，发行数量为 822,350 手（8,223,500 张）。本次发行的募集资金总额为人民币 822,350,000.00 元，扣除不含税的发行费用 10,612,390.15 元，实际募集资金净额为 811,737,609.85 元。上述募集资金已于 2024 年 12 月 4 日全部到位，容诚会计师事务所（特殊普通合伙）于 2024 年 12 月 5 日出具了《验资报告》（容诚验字[2024]200Z0069 号）。公司对募集资金采取了专户存储管理。

截至 2025 年 12 月 31 日，公司募集资金专户存储情况如下：

募集资金基本情况表

单位：人民币元

发行名称	2024 年度向不特定对象发行可转换公司债券
募集资金到账时间	2024 年 12 月 4 日
本次报告期	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日
项目	金额
一、募集资金总额	822,350,000.00
减：直接支付发行费用	10,612,390.15
二、募集资金净额	811,737,609.85
减：	
以前年度已使用金额	86,792,225.37

发行名称	2024 年度向不特定对象发行可转换公司债券
本年度使用金额	286,852,211.17
现金管理金额	30,000,000.00
银行手续费支出及汇兑损益	481.14
加：	
募集资金利息收入	9,682,111.57
三、报告期末募集资金专户余额	417,774,803.74

注：报告期末，募集资金专户与用于现金管理的募集资金金额合计为 447,774,803.74 元。

二、募集资金管理情况

根据《上市公司募集资金监管规则》和《自律监管指引 1 号》的有关规定，遵循规范、安全、高效、透明的原则，公司制定了《上海皓元医药股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称“《募集资金管理办法》”），对募集资金的存储、审批、使用、管理与监督做出了明确的规定，以在制度上保证募集资金的规范使用。

2024 年 12 月 4 日，公司与中信银行股份有限公司上海分行和民生证券股份有限公司（以下简称“民生证券”）签署《募集资金专户存储三方监管协议》，在中信银行股份有限公司上海分行开设募集资金专项账户（账号为：8110201012901842774）；公司与兴业银行股份有限公司上海杨浦支行和民生证券签署《募集资金专户存储三方监管协议》，在兴业银行股份有限公司上海杨浦支行开设募集资金专项账户（账号为：216190100100308815）；公司与招商银行股份有限公司上海分行和民生证券签署《募集资金专户存储三方监管协议》，在招商银行股份有限公司上海分行开设募集资金专项账户（账号为：121941334410008）；公司与中国光大银行股份有限公司上海自贸试验区分行和民生证券签署《募集资金专户存储三方监管协议》，在中国光大银行股份有限公司上海自贸试验区分行开设募集资金专项账户（账号为：76250188000159364）。

2024 年 12 月 19 日，公司与菏泽皓元医药科技有限公司（以下简称“菏泽皓元”）、中国银行股份有限公司成武支行和民生证券签署《募集资金专户存储四方监管协议》，在中国银行股份有限公司成武支行开设募集资金专项账户（账号为：233852404911）；公司与菏泽皓元、中国银行股份有限公司成武支行和民生证券签署《募集资金专户存储

四方监管协议》，在中国银行股份有限公司成武支行开设募集资金专项账户（账号为：226052415981）。

2025年11月19日，公司与合肥欧创基因生物科技有限公司（以下简称“欧创生物”）、中国光大银行股份有限公司合肥分行（以下简称“光大银行合肥分行”）和国联民生证券承销保荐有限公司（以下简称“保荐机构”）签订募集资金监管协议，在光大银行合肥分行开设募集资金专项账户用于“欧创生物新型药物技术研发中心”（账号为：54840180807036066）。

上述三方、四方监管协议与上海证券交易所的监管协议范本不存在重大差异，三方、四方监管协议的履行不存在问题。

截至2025年12月31日，公司募集资金专户存储情况如下：

募集资金存储情况表

单位：人民币元

发行名称		2024年度向不特定对象公开发行可转换公司债券		
募集资金到账时间		2024年12月4日		
账户名称	开户银行	银行账号	报告期末余额	账户状态
皓元医药	光大银行自贸试验区分行	76250188000159364	32,567.63	使用中
皓元医药	中信银行上海分行	8110201012901842774	341,018,343.92	使用中
皓元医药	兴业银行杨浦支行	216190100100308815	34,083,234.22	使用中
皓元医药	招商银行股份有限公司上海陆家嘴支行	121941334410008	41,185,321.96	使用中
菏泽皓元	中国银行成武支行	226052415981	3,346.02	使用中
菏泽皓元	中国银行成武支行	233852404911	594,126.13	使用中
欧创生物	光大银行合肥分行	54840180807036066	857,863.86	使用中
合计		—	417,774,803.74	

注：公司于2025年12月31日在兴业银行杨浦支行的募集资金账户申购了一笔2,400万元的结构性存款，该理财产品起息日为2026年1月4日；于2025年12月31日在中信银行上海分行的募集资金账户申购了一笔33,500万元的结构性存款，该理财产品起息日为2026年1月1日。

截至2025年12月31日，前述2笔理财产品对应的募集资金仍在募集资金专户中并处于认购冻结状态。

三、2025年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况。

截至 2025 年 12 月 31 日，2024 年度向不特定对象发行可转换公司债券募集资金累计投入 37,364.44 万元，具体情况详见附表 1：《募集资金使用情况对照表》。

（二）募投项目先期投入及置换情况。

1、2024 年 12 月 13 日，公司第三届董事会第四十二次会议、第三届监事会第四十次会议审议通过了《关于使用可转换公司债券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的议案》，同意公司使用募集资金 4,033.30 万元（含税）置换预先已投入募投项目的自筹资金，使用募集资金 68.48 万元（不含税）置换已预先支付发行费用的自筹资金。具体内容详见公司于 2024 年 12 月 14 日在上海证券交易所网站披露的《上海皓元医药股份有限公司关于使用可转换公司债券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的公告》（公告编号：2024-089）。

公司已于 2024 年度完成使用募集资金 4,033.30 万元置换预先投入募投项目自筹资金；2025 年度，公司使用募集资金 68.48 万元置换了已预先支付发行费用的自筹资金。

2、公司于 2025 年 8 月 26 日召开第四届董事会审计委员会第五次会议、于 2025 年 8 月 27 日召开第四届董事会第十一次会议，审议并通过了《关于向不特定对象发行可转换公司债券募投项目调整部分实施地点及延期的议案》，同意公司向不特定对象发行可转换公司债券募集资金投资项目“高端医药中间体及原料药 CDMO 产业化项目（一期）”在投资总额、实施方式及实施主体不变的情况下，将部分车间、公用工程及辅助设施的实施地点进行调整，并将该项目达到预定可使用状态日期整体延期至 2029 年 6 月。公司车间 4 中已投入的土地建设工程费用因土地建设工程设施无法进行转移，公司以自有资金 324.59 万元进行了置换并转入募集资金专户，其中涉及 2024 年度已使用募集资金置换前期自有资金投入的金额为 273.74 万元。

（三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

2025 年度，公司不存在以闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

（四）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况。

1、2024 年 12 月 13 日，公司召开第三届董事会第四十二次会议、第三届监事会第四十次会议，审议并通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》，同意公司在保证不影响募投项目进度、不影响公司正常生产经营及确保资金

安全的前提下，使用不超过人民币 60,000 万元（包含本数）的闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、具有合法经营资格的金融机构销售的保本型产品（包括但不限于结构性存款、定期存款、大额存单、通知存款、协定存款、收益凭证等），使用期限为自董事会审议通过之日起 12 个月内有效，在前述额度及使用期限范围内，资金可以循环滚动使用。公司董事会授权公司经营管理层行使此次现金管理投资决策权并签署相关合同文件，并由公司财务部门负责组织现金管理相关事项的 implementation。公司监事会及保荐机构对上述事项发表了明确的同意意见。具体内容详见公司于 2024 年 12 月 14 日在上海证券交易所网站披露的《上海皓元医药股份有限公司关于使用部分暂时闲置募集资金及自有资金进行现金管理的公告》（公告编号：2024-090）。

2、2025 年 12 月 12 日，公司召开第四届董事会审计委员会第八次会议、第四届董事会第十五次会议，审议并通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在保证不影响募投项目进度、不影响公司正常生产经营及确保资金安全的前提下，使用不超过人民币 50,000.00 万元（包含本数）的闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、具有合法经营资格的金融机构销售的保本型投资产品（包括但不限于保本型理财产品、结构性存款、大额存单等），使用期限为自 2025 年 12 月 12 日起不超过 12 个月，在前述额度及期限范围内，资金可以循环滚动使用。公司董事会授权公司经营管理层行使此次现金管理投资决策权并签署相关合同文件，并由公司财务部门负责组织现金管理相关事项的 implementation。保荐机构对上述事项发表了无异议的核查意见。具体内容详见公司于 2025 年 12 月 13 日在上海证券交易所网站披露的《上海皓元医药股份有限公司关于使用部分暂时闲置募集资金及自有资金进行现金管理的公告》（公告编号：2025-125）。

募集资金现金管理审核情况表

单位：人民币元

发行名称		2024年度向特定对象发行可转换公司债券		
募集资金到账时间		2024年12月4日		
计划进行现金管理的金额	计划进行现金管理的方式	计划起始日期	计划截止日期	董事会审议通过日期
600,000,000.00	保本型投资产品	2024年12月13日	2025年12月12日	2024年12月13日
500,000,000.00	保本型投资产品	2025年12月12日	2026年12月11日	2025年12月12日

截至 2025 年 12 月 31 日，公司使用部分闲置募集资金进行现金管理的余额为 30,000,000.00 元。具体情况如下：

募集资金现金管理明细表

单位：人民币元

发行名称		2024 年度向特定对象发行可转换公司债券								
募集资金到账时间		2024 年 12 月 4 日								
委托方	受托银行	产品名称	产品类型	购买金额	起始日期	截止日期	归还日期	尚未归还金额	预计年化收益率	利息金额
皓元医药	兴业银行	结构性存款	保本浮动收益	70,000,000.00	2024 年 12 月 18 日	2025 年 1 月 20 日	2025 年 1 月 20 日	—	2.24%	141,764.38
皓元医药	中信银行	结构性存款	保本浮动收益	300,000,000.00	2024 年 12 月 20 日	2025 年 2 月 18 日	2025 年 2 月 18 日	—	2.22%	1,094,794.52
皓元医药	招商银行	结构性存款	保本浮动收益	79,000,000.00	2024 年 12 月 25 日	2025 年 3 月 25 日	2025 年 3 月 25 日	—	2.00%	389,589.04
皓元医药	兴业银行	大额存单	保本浮动收益	70,000,000.00	2025 年 1 月 20 日	2025 年 2 月 20 日	2025 年 2 月 20 日	—	1.35%	78,750.00
皓元医药	中信银行	结构性存款	保本浮动收益	50,000,000.00	2025 年 2 月 1 日	2025 年 2 月 28 日	2025 年 2 月 28 日	—	2.20%	81,369.86
皓元医药	兴业银行	结构性存款	保本浮动收益	70,000,000.00	2025 年 2 月 24 日	2025 年 3 月 31 日	2025 年 3 月 31 日	—	2.13%	142,972.61
皓元医药	中信银行	结构性存款	保本浮动收益	300,000,000.00	2025 年 2 月 22 日	2025 年 3 月 28 日	2025 年 3 月 28 日	—	2.16%	603,616.44
皓元医药	中信银行	结构性存款	保本浮动收益	40,000,000.00	2025 年 3 月 3 日	2025 年 3 月 31 日	2025 年 3 月 31 日	—	2.21%	67,813.70
皓元医药	招商银行	结构性存款	保本浮动收益	79,000,000.00	2025 年 4 月 1 日	2025 年 4 月 29 日	2025 年 4 月 29 日	—	2.02%	122,417.53
皓元医药	中信银行	结构性存款	保本浮动收益	300,000,000.00	2025 年 3 月 29 日	2025 年 6 月 30 日	2025 年 6 月 30 日	—	2.20%	1,681,643.84
皓元医药	兴业银行	结构性存款	保本浮动收益	70,000,000.00	2025 年 4 月 1 日	2025 年 4 月 30 日	2025 年 4 月 30 日	—	2.14%	119,019.17
皓元医药	中信银行	结构性存款	保本浮动收益	40,000,000.00	2025 年 4 月 1 日	2025 年 4 月 30 日	2025 年 4 月 30 日	—	2.18%	69,282.19
皓元医药	招商银行	结构性存款	保本浮动收益	70,000,000.00	2025 年 5 月 6 日	2025 年 5 月 13 日	2025 年 5 月 13 日	—	1.95%	26,178.08
皓元医药	招商银行	结构性存款	保本浮动收益	10,000,000.00	2025 年 4 月 30 日	2025 年 7 月 30 日	2025 年 7 月 30 日	—	2.00%	49,863.01
皓元医药	兴业银行	结构性存款	保本浮动收益	70,000,000.00	2025 年 5 月 6 日	2025 年 5 月 30 日	2025 年 5 月 30 日	—	2.15%	98,958.90
皓元医药	中信银行	结构性存款	保本浮动收益	40,000,000.00	2025 年 5 月 1 日	2025 年 5 月 30 日	2025 年 5 月 30 日	—	2.00%	63,561.64
皓元医药	招商银行	结构性存款	保本浮动收益	50,000,000.00	2025 年 5 月 14 日	2025 年 8 月 14 日	2025 年 8 月 14 日	—	2.00%	252,054.79
皓元医药	招商银行	结构性存款	保本浮动收益	20,000,000.00	2025 年 5 月 15 日	2025 年 8 月 15 日	2025 年 8 月 15 日	—	2.00%	100,821.92
皓元医药	中信银行	结构性存款	保本浮动收益	40,000,000.00	2025 年 6 月 1 日	2025 年 6 月 30 日	2025 年 6 月 30 日	—	1.81%	57,523.29
皓元医药	兴业银行	结构性存款	保本浮动收益	70,000,000.00	2025 年 6 月 3 日	2025 年 6 月 30 日	2025 年 6 月 30 日	—	2.06%	106,668.49
皓元医药	中信银行	结构性存款	保本浮动收益	340,000,000.00	2025 年 7 月 1 日	2025 年 7 月 31 日	2025 年 7 月 31 日	—	2.03%	567,287.67
皓元医药	兴业银行	结构性存款	保本浮动收益	60,000,000.00	2025 年 7 月 1 日	2025 年 7 月 31 日	2025 年 7 月 31 日	—	2.10%	103,561.64
皓元医药	中信银行	结构性存款	保本浮动收益	340,000,000.00	2025 年 8 月 1 日	2025 年 8 月 29 日	2025 年 8 月 29 日	—	1.84%	479,912.33
皓元医药	兴业银行	结构性存款	保本浮动收益	48,000,000.00	2025 年 8 月 1 日	2025 年 8 月 29 日	2025 年 8 月 29 日	—	2.12%	78,062.46

皓元医药	招商银行	结构性存款	保本浮动收益	10,000,000.00	2025年8月8日	2025年10月9日	2025年10月9日	—	1.80%	30,575.34
菏泽皓元	中国银行	结构性存款	保本浮动收益	9,000,000.00	2025年5月6日	2025年5月28日	2025年5月28日	—	0.64%	3,471.78
菏泽皓元	中国银行	结构性存款	保本浮动收益	6,000,000.00	2025年6月3日	2025年8月4日	2025年8月4日	—	1.92%	19,568.22
菏泽皓元	中国银行	结构性存款	保本浮动收益	5,000,000.00	2025年8月8日	2025年8月29日	2025年8月29日	—	0.40%	1,150.68
皓元医药	招商银行	结构性存款	保本浮动收益	20,000,000.00	2025年8月19日	2025年11月18日	2025年11月18日	—	1.75%	87,260.27
皓元医药	招商银行	结构性存款	保本浮动收益	20,000,000.00	2025年8月28日	2025年10月28日	2025年10月28日	—	1.75%	58,493.15
皓元医药	招商银行	结构性存款	保本浮动收益	30,000,000.00	2025年9月2日	2025年9月30日	2025年9月30日	—	1.64%	37,742.47
皓元医药	中信银行	结构性存款	保本浮动收益	340,000,000.00	2025年9月1日	2025年9月30日	2025年9月30日	—	1.79%	483,545.21
皓元医药	兴业银行	结构性存款	保本浮动收益	40,000,000.00	2025年9月1日	2025年9月30日	2025年9月30日	—	1.62%	51,484.93
菏泽皓元	中国银行	结构性存款	保本浮动收益	5,000,000.00	2025年9月5日	2025年9月26日	2025年9月26日	—	0.39%	1,121.92
皓元医药	中信银行	结构性存款	保本浮动收益	340,000,000.00	2025年10月1日	2025年10月31日	2025年10月31日	—	1.80%	503,013.70
皓元医药	招商银行	7天通知	保本浮动收益	30,000,000.00	2025年9月30日	2025年10月9日	2025年10月9日	—	0.75%	5,625.00
皓元医药	兴业银行	7天通知	保本浮动收益	46,000,000.00	2025年9月30日	2025年10月9日	2025年10月9日	—	0.75%	8,625.00
皓元医药	兴业银行	结构性存款	保本浮动收益	35,000,000.00	2025年10月10日	2025年10月31日	2025年10月31日	—	1.64%	33,024.66
皓元医药	招商银行	结构性存款	保本浮动收益	20,000,000.00	2025年10月13日	2026年1月13日	2026年1月13日	20,000,000.00	1.70%	85,698.63 (注)
皓元医药	招商银行	大额存单	保本浮动收益	20,000,000.00	2025年10月15日	2025年11月15日	2025年11月15日	—	1.10%	18,333.33
皓元医药	招商银行	结构性存款	保本浮动收益	20,000,000.00	2025年11月3日	2025年11月28日	2025年11月28日	—	1.53%	20,958.90
皓元医药	中信银行	结构性存款	保本浮动收益	340,000,000.00	2025年11月1日	2025年11月28日	2025年11月28日	—	1.72%	432,591.78
皓元医药	兴业银行	结构性存款	保本浮动收益	35,000,000.00	2025年11月3日	2025年12月1日	2025年12月1日	—	1.67%	44,838.36
皓元医药	招商银行	7天通知	保本浮动收益	10,000,000.00	2025年11月26日	—	—	10,000,000.00	0.75%	—
皓元医药	招商银行	结构性存款	保本浮动收益	20,000,000.00	2025年12月2日	2025年12月30日	2025年12月30日	—	1.55%	23,780.82
皓元医药	招商银行	结构性存款	保本浮动收益	20,000,000.00	2025年12月3日	2025年12月31日	2025年12月31日	—	1.55%	23,780.82
皓元医药	中信银行	结构性存款	保本浮动收益	260,000,000.00	2025年12月1日	2025年12月31日	2025年12月31日	—	1.75%	373,972.60
皓元医药	中信银行	结构性存款	保本浮动收益	20,000,000.00	2025年12月1日	2025年12月31日	2025年12月31日	—	1.67%	27,452.06
皓元医药	中信银行	结构性存款	保本浮动收益	20,000,000.00	2025年12月1日	2025年12月31日	2025年12月31日	—	1.67%	27,452.06
皓元医药	中信银行	结构性存款	保本浮动收益	20,000,000.00	2025年12月1日	2025年12月31日	2025年12月31日	—	1.67%	27,452.06
皓元医药	中信银行	结构性存款	保本浮动收益	20,000,000.00	2025年12月1日	2025年12月31日	2025年12月31日	—	1.67%	27,452.06
皓元医药	兴业银行	结构性存款	保本浮动收益	33,000,000.00	2025年12月2日	2025年12月31日	2025年12月31日	—	1.55%	40,639.73

注：该笔理财已于2026年1月13日到期赎回，利息金额为85,698.63元。

(五) 节余募集资金使用情况。

2025年度，公司不存在节余募集资金使用情况。

(六) 募集资金使用的其他情况。

1、2025年3月26日，公司召开第四届董事会第四次会议、第四届监事会第四次会议，审议并通过了《关于向不特定对象发行可转换公司债券部分募投项目延期的议案》，同意公司将向不特定对象发行可转换公司债券募集资金投资项目“265t/a 高端医药中间体产品项目”达到预定可使用状态的时间延期至2026年4月。公司监事会对该事项发表了明确的同意意见，保荐机构出具了无异议的核查意见。具体内容详见公司于2025年3月28日在上海证券交易所网站披露的《上海皓元医药股份有限公司关于向不特定对象发行可转换公司债券部分募投项目延期的公告》（公告编号：2025-037）。

2、公司于2025年8月26日召开第四届董事会审计委员会第五次会议、于2025年8月27日召开第四届董事会第十一次会议，审议并通过了《关于向不特定对象发行可转换公司债券募投项目调整部分实施地点及延期的议案》，同意公司将向不特定对象发行可转换公司债券募集资金投资项目“高端医药中间体及原料药CDMO产业化项目（一期）”部分车间、公用工程及辅助设施的实施地点在原厂区内进行调整，并将该项目达到预定可使用状态的时间延期至2029年6月。公司保荐机构对该事项出具了无异议的核查意见。具体内容详见公司于2025年8月29日在上海证券交易所网站披露的《上海皓元医药股份有限公司关于向不特定对象发行可转换公司债券募投项目调整部分实施地点及延期的公告》（公告编号：2025-104）。

3、公司于2025年11月19日召开第四届董事会审计委员会第七次会议、第四届董事会第十四次会议，审议通过了《关于使用部分募集资金向子公司增资以实施募投项目的议案》，同意公司使用募集资金5,000.00万元向子公司欧创生物增资，用于实施募投项目“欧创生物新型药物技术研发中心”。公司保荐机构对该事项出具了无异议的核查意见。具体内容详见公司于2025年11月20日在上海证券交易所网站披露的《上海皓元医药股份有限公司关于使用部分募集资金向子公司增资以实施募投项目的公告》（公告编号：2025-121）。

四、变更募投项目的资金使用情况

截至2025年12月31日，公司募投项目的资金使用未发生变更情况。

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、保荐人或独立财务顾问对公司年度募集资金存放与使用情况所出具的专项核查报告的结论性意见

保荐机构认为：皓元医药 2025 年度募集资金存放、管理和实际使用情况符合《证券发行上市保荐业务管理办法》《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）》《上市公司募集资金监管规则》及《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》等法规和文件的规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，及时履行了相关信息披露义务，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形，不存在违规使用募集资金的情形。

附表1：募集资金使用情况对照表

附表2：变更募集资金投资项目情况表

上海皓元医药股份有限公司董事会

2026 年 4 月 21 日



附表 1:

2025 年度募集资金使用情况对照表

单位: 人民币万元

募集资金总额		本年度投入募集资金总额						28,685.22					
变更用途的募集资金总额		已累计投入募集资金总额						37,364.44					
变更用途的募集资金总额比例													
承诺投资项目	募投项目性质	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)	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
高端医药中间体及原料药 CDMO 产业化项目(一期)	生产建设	否	37,307.00	37,307.00	37,307.00	2,752.44	3,844.04	-33,462.96	10.30%	2029 年 6 月	—	—	否
265t/a 高端医药中间体产品项目	生产建设	否	12,443.00	12,443.00	12,443.00	5,328.19	9,150.09	-3,292.91	73.54%	2026 年 12 月(注 4)	—	—	否
欧创生物新型药物技术研发中心	研发项目	否	7,985.00	7,985.00	7,985.00	914.24	914.24	-7,070.76	11.45%	2026 年 12 月	—	—	否
补充流动资金	补流	否	24,500.00	23,438.76	23,438.76	19,690.35	23,456.07	17.31	100.07%	—	—	—	否
合计		—	82,235.00	81,173.76	81,173.76	28,685.22	37,364.44	-43,809.32	46.03%	—	—	—	—



未达到计划进度原因(分具体募投项目)	
项目可行性发生重大变化的情况说明	
募集资金投资项目先期投入及置换情况	详情请见报告正文“三、(二)募投项目先期投入及置换情况”。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	—
对闲置募集资金进行现金管理,投资相关产品情况	详情请见报告正文“三、(四)对闲置募集资金进行现金管理,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	—
募集资金结余的金额及形成原因	—
募集资金其他使用情况	详情请见报告正文“三、(六)募集资金使用的其他情况”。

注 1: “本年度投入募集资金总额”包括募集资金到账后“本年度投入金额”及实际已置换先期投入金额。

注 2: “截至期末承诺投入金额”以截至 2025 年末最近一次已披露募集资金投资计划为依据确定。

注 3: “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。

注 4: 公司于 2026 年 4 月 21 日召开第四届董事会第十七次会议, 审议并通过了《关于向不特定对象发行可转换公司债券部分募投项目实施内容调整并延期的议案》, 同意将“265t/a 高端医药中间体产品项目”尚未使用的募集资金及相关利息收入与理财收益调整用于三车间及其配套设施的提升建设, 后续拟使用自有资金对原规划的一、二车间进行改建, 变更后该项目中募集资金投入对应的三车间达到预定可使用状态的时间延期至 2026 年 12 月。本议案尚需提交股东大会和债券持有人大会审议。

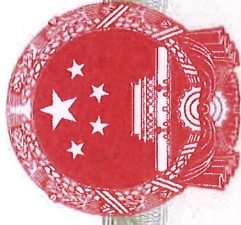
附表 2:

2025 年度变更募集资金投资项目情况表

单位: 人民币万元

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	截至期末累计投资金额	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
不适用	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
变更原因、决策程序及信息披露情况说明 (分具体募投项目)	不适用									
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。



营业执照

(副本)(5-1)

统一社会信用代码

911101020854927874



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

名称 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 刘维、肖厚发

经营范围

一般项目：税务服务；企业管理咨询；软件开发；信息系统运行维护服务；计算机软硬件及辅助设备零售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：注册会计师业务；代理记账。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

出资额 8730.5万元

成立日期 2013年12月10日

主要经营场所

北京市西城区阜成门外大街22号1幢10层1001-1至1001-26



登记机关

2026年04月13日



证书序号: 0022698

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关: 北京市财政局

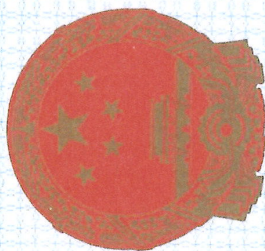
2025年3月24日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书



名称: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 刘维

主任会计师:

经营场所: 北京市西城区阜成门外大街22号

幢1001-1至1001-26

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010032

批准执业文号: 京财会许可[2013]0067号

批准执业日期: 2013年10月25日

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用

北京市西城区阜成门外大街22号

幢1001-1至1001-26



容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用



姓名 王锐
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1985-11-05
Date of birth
工作单位 容诚会计师事务所(特殊普通
Working unit 合伙)上海分所
身份证号码 342225198511054946
Identity card No.

证书编号: 110100323863
No. of Certificate
批准注册协会: 安徽省注册会计师协会
Authorized Institute of CPA
发证日期: 2019-08-31
Date of issuance



王锐(110100323863)
已通2021年年检
上海注册会计师协会
2021年10月30日

年度检验登记
Annual Renewal Registration
本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

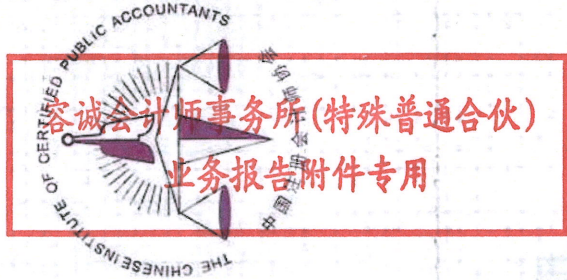
本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

年 月 日
y m d



姓名 Full name 叶婷婷
 性别 Sex 女
 出生日期 Date of birth 1989-10-15
 工作单位 Working unit 容诚会计师事务所(特殊普通
 合伙)上海分所
 身份证号码 Identity card No. 340822198910150742



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.



证书编号: 110100320642
 No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2021年 07月 26日
 Date of Issuance /y /m /d

月 日



容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

业务报告附件专用



姓名 徐唯唯
 Full name _____
 性别 女
 Sex _____
 出生日期 1990-01-27
 Date of birth _____
 工作单位 容诚会计师事务所(特殊普通
 Working unit 合伙)上海分所
 身份证号 33010119900127002X
 Identity No. _____



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 310000872835
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2016 年 02 月 23 日
Date of Issuance /y /m /d

月 日
/m /d