

中信建投证券股份有限公司

关于湖北双星药业股份有限公司

2025 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告

中信建投证券股份有限公司（以下简称“中信建投”或“主办券商”）作为湖北双星药业股份有限公司（以下简称“双星药业”或“公司”）的持续督导主办券商，根据《非上市公众公司监督管理办法》《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》《全国中小企业股份转让系统股票定向发行规则》等有关规定，对双星药业 2025 年度募集资金存放与使用情况进行了专项核查，并出具本专项核查报告。

一、募集资金基本情况

2024 年 11 月 8 日，公司召开第五届董事会第六次会议、第五届监事会第四次会议，审议通过《关于湖北双星药业股份有限公司 2024 年第一次股票定向发行说明书》等相关议案。2024 年 11 月 25 日，公司召开 2024 年第二次临时股东大会，审议通过《关于湖北双星药业股份有限公司 2024 年第一次股票定向发行说明书》等相关议案。

2024 年 12 月 31 日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具《关于同意湖北双星药业股份有限公司股票定向发行的函》，同意公司股票定向发行不超过 125 万股新股。本次定向发行的发行对象为郴州恒邦人工智能创业投资合伙企业（有限合伙），发行股份数量为 125 万股，每股发行价格 8.00 元，募集资金总额人民币 1,000.00 万元。

2025 年 1 月 9 日，公司披露《股票定向发行认购公告》（公告编号：2025-002）；2025 年 1 月 17 日，公司披露《股票定向发行认购结果暨提前结束认购公告》（公告编号：2025-003）。截至 2025 年 1 月 16 日，本次募集资金全部到位，中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司募集资金到位情况进行了审验，并出具《验资报告》（中兴财光华审验字（2025）第 207001 号）。

二、募集资金存放和管理情况

为规范公司募集资金的管理和使用，保护投资者权益，根据相关规定要求，公司制定《募集资金管理制度》，对募集资金实行专户存储管理，在银行设立募集资金专项账户，并与开户银行、主办券商签订《募集资金专户三方监管协议》，对募集资金的使用执行严格的审批程序，以保证专款专用。

募集资金专项账户情况如下：

公司户名：湖北双星药业股份有限公司

开户行：中国银行随县支行

账号：570387555138

截至 2025 年 12 月 31 日，募集资金具体存储情况如下：

账户名称	开户银行	银行账号	账户余额（元）
湖北双星药业股份有限公司	中国银行随县支行	570387555138	0.00

上述募集资金专户已于 2025 年 12 月 26 日销户并将余额及结息转出。

三、募集资金的实际使用情况

（一）募集资金使用的基本情况

截至 2025 年 12 月 31 日，公司募集资金专项账户资金使用情况如下：

项目	金额（元）
1、募集资金总额	10,000,000.00
加：利息收入及现金管理收益	23,035.02
减：银行手续费	50.00
2、截至 2025 年 12 月 31 日已使用募集资金金额	10,000,000.00
其中：补充流动资金	7,000,000.00
产品研发	3,000,000.00
3、募集资金余额转出金额	22,985.02
4、募集资金专户余额	0.00

（二）募集资金使用的其他情况

2025 年度，公司使用闲置募集资金进行现金管理情况如下：

公司于 2025 年 3 月 7 日使用闲置募集资金 1,000.00 万元购买结构性存款产品进行现金管理，并于 2025 年 3 月 31 日全部收回，获得收益 1.89 万元。

2025 年 8 月 26 日，公司召开第五届董事会第九次会议，审议通过了《关于补充确认使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，对公司前期使用闲置募集资金进行现金管理的情况进行补充确认。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

（一）原募集资金用途

根据公司于 2024 年 12 月 17 日公告的《股票定向发行说明书》，公司募集资金总额为 10,000,000.00 元。募集资金使用计划如下：

项目	金额（元）
1、募集资金用于补充流动资金	7,000,000.00
其中：支付供应商采购款	4,000,000.00
支付职工薪酬	3,000,000.00
2、募集资金用于产品研发	3,000,000.00
其中：非吸收外科缝线	1,550,000.00
可吸收骨修复替代材料软块状	1,450,000.00
合计	10,000,000.00

（二）变更后的募集资金用途

为提高募集资金的使用效率，根据本公司的实际生产经营情况，结合公司的业务发展需求，公司拟将募集资金原计划投入到产品研发中“非吸收外科缝线”用途的 155 万元中的 123.782 万元变更至产品研发中“可吸收骨修复替代材料软块状”用途。变更后的募集资金使用计划如下：

项目	金额（元）
1、募集资金用于补充流动资金	7,000,000.00
其中：支付供应商采购款	4,000,000.00
支付职工薪酬	3,000,000.00
2、募集资金用于产品研发	3,000,000.00

其中：非吸收外科缝线	312,180.00
可吸收骨修复替代材料软块状	2,687,820.00
合计	10,000,000.00

（三）审议及表决情况

2025年11月12日，公司召开第五届董事会第十次会议、第五届监事会第八次会议，审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》；2025年11月28日，公司召开2025年第三次临时股东大会，审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司前述使用闲置募集资金进行现金管理的行为违反了《全国中小企业股份转让系统股票定向发行规则》第二十三条的规定，构成募集资金使用违规。2025年9月15日，公司收到《关于对湖北双星药业股份有限公司及相关责任主体采取口头警示的送达通知》。

公司及主办券商高度重视上述问题，主办券商已督促公司积极整改，规范募集资金使用，杜绝上述问题再次发生。公司已督促相关部门和责任人员严格按照要求进行自查整改，杜绝上述问题再次发生，规范管理和使用募集资金。

六、主办券商的专项核查意见

主办券商查阅了公司《募集资金管理制度》、募集资金使用的董事会、股东大会会议资料，查阅了募集资金涉及的《定向发行说明书》《股票定向发行情况报告书》等相关公告文件，查阅了募集资金专户银行流水、理财合同等资料，对公司募集资金的存放及使用情况进行了专项核查。

经核查，主办券商认为：

截至2025年12月31日，除前述使用限制募集资金进行现金管理所涉及的募集资金使用违规情形外，公司募集资金存放及使用均符合《非上市公众公司监督管理办法》《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》《全国中小企业股份转让系统股票定向发行规则》等有关法律、法规和规范性文件的规定，不存在违规存放或违规使用募集资金的情况。

公司前述使用限制募集资金进行现金管理行为违反了《全国中小企业股份转让系统股票定向发行规则》第二十三条的规定，构成募集资金使用违规。就该募集资金使用违规事项，公司已完成相应整改。

（以下无正文）

（本页无正文，为《中信建投证券股份有限公司关于湖北双星药业股份有限公司
2025 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》之盖章页）

中信建投证券股份有限公司



2020年4月30日