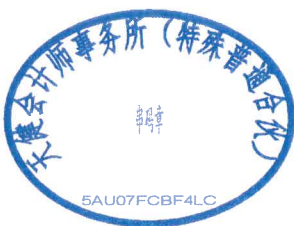


四川汇宇制药股份有限公司

2022 募集资金审计报告

目 录

一、募集资金年度存放与使用情况鉴证报告.....	第 1—2 页
二、关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告.....	第 3—10 页
三、附件.....	第 11—14 页
(一) 本所营业执照复印件.....	第 11 页
(二) 本所执业证书复印件.....	第 12 页
(三) 执业注册会计师资格证书复印件.....	第 13-14 页



募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

天健审〔2023〕11-30号

四川汇宇制药股份有限公司全体股东:

我们鉴证了后附的四川汇宇制药股份有限公司(以下简称汇宇制药公司)管理层编制的2022年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供汇宇制药公司年度报告披露时使用,不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为汇宇制药公司年度报告的必备文件,随同其他文件一起报送并对外披露。

二、管理层的责任

汇宇制药公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料,按照《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)》(证监会公告(2022)15号)和《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》(上证发(2022)14号)的规定编制《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》,并保证其内容真实、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

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对汇宇制药公司管理层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执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师执业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，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为，汇宇制药公司管理层编制的 2022 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》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（2022 年修订）》（证监会公告（2022）15 号）和《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》（上证发（2022）14 号）的规定，如实反映了汇宇制药公司募集资金 2022 年度实际存放与使用情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

彭卓



中国注册会计师：

陈继平



二〇二三年四月三日



四川汇宇制药股份有限公司

关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

根据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）》（证监会公告〔2022〕15 号）和上海证券交易所印发的《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》（上证发〔2022〕14 号）的规定，将本公司 2022 年度募集资金存放与使用情况专项说明如下。

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额和资金到账时间

根据中国证券监督管理委员会《关于同意四川汇宇制药股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2021〕2596 号）核准，并经上海证券交易所同意，本公司由主承销商中信建投证券股份有限公司采用余额包销方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）股票 63,600,000 股，发行价为每股人民币 38.87 元，共计募集资金 2,472,132,000.00 元，坐扣承销和保荐费用（不含增值税）98,874,763.77 元后的募集资金为 2,373,257,236.23 元，已由主承销商中信建投证券股份有限公司于 2021 年 10 月 18 日汇入本公司在乐山市商业银行股份有限公司内江分行开立的账号为 020000437622 的人民币募集资金专用账户内。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用（不含增值税）12,582,391.77 元后，公司本次募集资金净额为 2,360,674,844.46 元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2021〕11-44 号）。

（二）募集资金使用和结余情况

金额单位：人民币万元

项 目	序号	金 额
募集资金净额	A	236,067.48
截至期初累计发生额	项目投入	15,894.38
	永久补充流动资金	32,798.62



项 目	序号	金 额	
	截至期初募集资金用于现金管理的余额	B3	130,500.00
	利息收入净额	B4	440.16
本期发生额	项目投入	C1	43,803.81
	永久补充流动资金	C2	60,701.38
	募集资金本期累计用于现金管理	C3	353,200.00
	累计赎回用于现金管理的募集资金	C4	280,300.00
	利息收入净额[注 1]	C5	4,413.98
截至期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1	59,698.19
	永久补充流动资金	D2=B2+C2	93,500.00
	截至期末募集资金用于现金管理的余额	D3=B3-C3+C4	57,600.00
	利息收入净额[注 2]	D4=B4+C5	4,854.14
应结余募集资金	E=A-D1-D2-D3+D4	30,123.43	
实际结余募集资金	F	30,108.43	
差异[注 2]	G=E-F	-15.00	

[注 1]利息收入净额是收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额

[注 2]差异原因详见本报告五所述

二、募集资金管理情况

(一) 募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，本公司按照《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（2022年修订）》（证监会公告（2022）15号）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》（上证发（2022）14号）等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《四川汇宇制药股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称《管理办法》）。根据《管理办法》，本公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构中信建投证券股份有限公司于2021年10月15日分别与中国银行股份有限公司内江分行、乐山市商业银行股份有限公司内江分



行营业室、四川银行股份有限公司内江分行、招商银行股份有限公司成都武侯支行、中信银行股份有限公司成都天府支行、上海浦东发展银行股份有限公司华府大道支行分别签订了《募集资金三方监管协议》；公司及子公司四川泽宇药业有限公司连同保荐机构中信建投证券股份有限公司于2022年2月18日与乐山市商业银行股份有限公司内江分行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，除本报告五所述问题之外，本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

（二）募集资金专户存储情况

1. 截至2022年12月31日，本公司有7个募集资金专户，募集资金存放情况如下：

金额单位：人民币元

开户银行	银行账号	募集资金余额	备注
乐山市商业银行股份有限公司内江分行	020000461614	227,213,680.53	募集资金账户余额
乐山市商业银行股份有限公司内江分行	020000437622	48,671,149.67	募集资金账户余额
中国银行股份有限公司内江分行	122623086014	18,125,144.63	募集资金账户余额
中信银行股份有限公司成都天府支行	8111001013000771157	6,246,034.38	募集资金账户余额
上海浦东发展银行股份有限公司华府大道支行	73150078801600000470	826,040.02	募集资金账户余额
招商银行股份有限公司成都武侯支行	128905914010118	1,531.38	募集资金账户余额
四川银行股份有限公司内江分行	79220100040104647	729.75	募集资金账户余额
合计		301,084,310.36	

2. 截至2022年12月31日，本公司使用部分闲置募集资金已购买未到期的结构性存款情况如下：

受托方	产品名称	委托理财金额	产品类型	起息日	到期日
中国银行股份有限公司内江分行	结构性存款	175,010,000.00	保本浮动收益型	2022/12/2	2023/3/2
中国银行股份有限公司内江分行	结构性存款	174,990,000.00	保本浮动收益型	2022/12/2	2023/3/3
上海浦东发展银行股份有限公司华府大道支行	结构性存款	91,000,000.00	保本浮动收益型	2022/12/12	2023/1/12
中信银行股份有限公司成都天府支行	结构性存款	50,000,000.00	保本浮动收益型	2022/11/7	2023/2/8
中国银行股份有限公司内江分行	结构性存款	30,000,000.00	保本浮动收益型	2022/12/23	2023/2/1



受托方	产品名称	委托理财金额	产品类型	起息日	到期日
中信银行股份有限公司成都天府支行	结构性存款	25,000,000.00	保本浮动收益型	2022/12/12	2023/2/10
中国银行股份有限公司内江分行	结构性存款	20,000,000.00	保本浮动收益型	2022/12/2	2023/1/10
中信银行股份有限公司成都天府支行	结构性存款	10,000,000.00	保本浮动收益型	2022/11/21	2023/1/9
合 计		576,000,000.00			

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

募集资金使用情况对照表详见本报告附件 1。

(二) 募集资金投资项目出现异常情况的说明

本公司募集资金投资项目未出现异常情况。

(三) 募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

1. “汇宇创新药物研究院建设项目”可以大幅提升公司研发的软硬件实力，加快公司产品研发进度，增强公司未来竞争能力，无法单独核算效益。
2. 补充流动资金项目主要系为有利于公司经济效益持续提升和健康可持续发展，有利于增强公司的资本实力，满足公司经营的资金需求,无法单独核算效益。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

五、超募募集资金投资项目的资金使用情况

(一) 超募募集资金投资项目情况表

超募募集资金投资项目情况表详见本报告附件。

(二) 募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

本公司不存在超募募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

(三) 募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

本公司不存在超募募集资金投资项目对外转让或置换情况的情况。

六、募集资金使用及披露中存在的问题



本年度公司在募集资金使用过程中，由于公司在岗工作人员的个人失误，误将汇宇欧盟标准注射剂产业化基地（二期）项目的资金 150,000.00 元用于支付律师服务费。针对上述募集资金账户操作失误情况，公司已让对方于 2023 年 2 月 23 日原路退还该笔资金，同时公司已进一步加强募集资金管理制度的学习，确保募集资金使用规范运行。除上述情形外，公司已及时、准确的披露了募集资金使用情况的相关信息，不存在募集资金管理违规的情形。

附件： 募集资金使用情况对照表



附件 1

募集资金使用情况对照表

2022 年度

编制单位：四川汇宇制药股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额				236,067.48		本年度投入募集资金总额				104,505.18		
变更用途的募集资金总额						已累计投入募集资金总额				153,198.19		
变更用途的募集资金总额比例												
承诺投资项目	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	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) / (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
汇宇欧盟标准注射剂产业化基地(二期)项目	否	67,941.00	67,941.00	67,941.00	12,256.60	27,481.31	-40,459.69	40.45	2023年6月	不适用	不适用	否
汇宇创新药物研究院建设项目	否	42,790.50	42,790.50	42,790.50	24,697.96	25,367.63	-17,422.87	59.28	2022年12月	不适用	不适用	否
补充流动资金	否	80,000.00	80,000.00	80,000.00	47,201.38	80,000.00		100.00	不适用	不适用	不适用	否
小计	—	190,731.50	190,731.50	190,731.50	84,155.94	132,848.94	-57,882.56	—				
超募资金投向												
高端绿色药物产	是	28,861.00	28,861.00	28,861.00	6,849.25	6,849.25	-22,011.75	23.73	2023年12月	不适用	不适用	否



业延链项目												
补充流动资金	否		13,500.00	13,500.00	13,500.00	13,500.00		100.00	不适用	不适用	不适用	否
暂未使用的超募资金	不适用		2,974.98	2,974.98			-2,974.98		不适用	不适用	不适用	否
超募资金投向小计	不适用	28,861.00	45,335.98	45,335.98	20,349.25	20,349.25	-24,986.73	—	不适用	不适用	不适用	否
合计		219,592.50	236,067.48	236,067.48	104,505.19	153,198.19	-82,869.29	—				
未达到计划进度原因（分具体项目）	汇宇创新药物研究院建设项目受高温限电等影响，项目进展存在一定滞后。											
项目可行性发生重大变化的情况说明	无											
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2021年12月14日，公司召开第一次董事会第十九次决议，审议通过了《关于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的议案》，同意使用募集资金21,147.94万元置换预先投入募投项目的自筹资金。上述情况业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)鉴证，并由其出具《关于四川汇宇制药股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的鉴证报告》（天健审〔2021〕11-250号）。截至2022年12月31日，已置换“汇宇欧盟标准注射剂产业化基地（二期）项目”9,957.29万元，已置换“汇宇创新药物研究院建设项目”11,190.65万元，合计已置换21,147.94万元。											
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无											
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品的情况	2022年10月27日，公司召开第一届董事会第二十五次会议、第一届监事会第十六次会议，审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过人民币11亿元（含本数）的暂时闲置募集资金进行现金管理，在确保不影响募集资金项目建设和使用、募集资金安全的情况下，使用暂时闲置募集资金购买安全性高、流动性好的理财产品或存款类产品（包括但不限于协定性存款、结构性存款、定期存款、大额存单等）。2022年度公司使用闲置募集资金购买结构性存款和存款类产品459,200.00万元，赎回401,600.00万元，累计实现收益1,900.67万元，截至2022年12月31日，余额57,600.00万元，结存明细情况详见二（二）所述。											



用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	发行实际募集资金净额为 236,067.48 万元，高于计划募集资金投资额，超募资金 45,335.98 万元，多余资金将用于与公司主营业务相关的营运资金或按照法律法规及中国证监会、上海证券交易所的相关规定履行法定程序后予以处理。公司于 2022 年 4 月 6 日召开第一届董事会第二十二次会议、第一届监事会第十三次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用部分超募资金人民币 13,500 万元用于永久补充流动资金。本次部分超募资金永久补充流动资金不会影响募集资金投资项目建设资金需求，公司在永久补充流动资金后的 12 个月内不进行高风险投资以及为他人提供财务资助。
用部分超募资金投资建设新项目情况	2022 年 1 月 11 日，公司召开第一届董事会第二十次会议、第一届监事会第十二次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金投资建设新项目的议案》，同意公司使用部分超募资金 28,861.00 万元用于投资建设高端绿色药物产业延链项目。
募集资金结余的金额及形成原因	募集资金结余 87,708.43 万元，形成原因主要系项目建设还未完成以及超募资金导致。
募集资金其他使用情况	详见五所述





SCJDGL

SCJDGL

SCJDGL

统一社会信用代码

913300005793421213 (1/3)

营业执照



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息

JDGL

SCJDGL

(副本)

SCJDGL

SCJD

名称 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 壹亿捌仟壹佰伍拾伍万元整

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2011年07月18日

执行事务合伙人 胡少先

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

经营范围 审计企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统审计；法律、法规规定的其他业务。（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）

市场监督管理

JDGL

JDGL

JD



登记机关



2023年02月28日

仅为四川汇宇制药股份有限公司 2022 年度募集资金年度存放与使用情况鉴证审计之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)合法经营未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

年度报告公示截止日期为每年6月30日通过国家信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制





会计师事务所 执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡少先

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路
128号

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：33000001

批准执业文号：浙财会〔2011〕25号

批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年6月28日改制

仅为四川汇宇制药股份有限公司 2022 年度募集资金年度存放与使用情况鉴证审计之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

证书序号 0015310

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》。

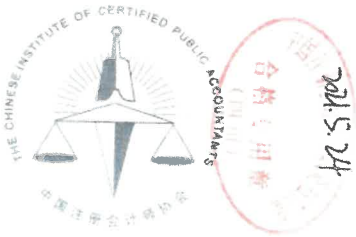
发证机关：



2023 年 3 月 14 日

中华人民共和国财政部制



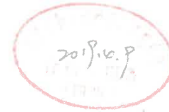
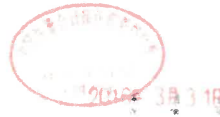


证书编号: 110002430703
 No. of certificate: 110002430703
 批准注册协会: 四川省注册会计师协会
 Approver/Institute of CPA: Sichuan Provincial Institute of CPAs
 发证日期: 2015年12月30日
 Date of issue: 2015.12.30

年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 2017.3.3
 本证书有效期限为一年, 自注册之日起计算。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 本证书有效期限为一年, 自注册之日起计算。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 本证书有效期限为一年, 自注册之日起计算。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名: 彭卓
 Full name: Peng Zhao
 性别: 男
 Sex: Male
 出生日期: 1983-01-23
 Date of birth: 1983-01-23
 工作单位: 安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)成都分所
 Working unit: Aon Hewitt (Special General Partnership) Chengde Branch
 身份证号码: 510525198301230012
 Identity card No.: 510525198301230012

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA
 同意调出
 Agree the holder to be transferred from:

安永华明会计师事务所
 Aon Hewitt (CPA)

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2018年12月18日
 2018.12.18

四川钰华纳会计师事务所
 Sichuan Yuhuanahua (CPA)

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2019年12月18日
 2019.12.18

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA
 同意调入
 Agree the holder to be transferred from:

四川钰华纳会计师事务所
 Sichuan Yuhuanahua (CPA)

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2019年5月29日
 2019.5.29

同意调入
 Agree the holder to be transferred from:

天健四川会计师事务所
 Tianjian Sichuan (CPA)

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2019年5月29日
 2019.5.29

仅为四川汇宇制药股份有限公司2022年度募集资金年度存放与使用情况鉴证审计之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明彭卓是中国注册会计师未经本人书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。





姓名: 陈继平
Full name: 陈继平

性别: 男
Sex: 男

出生日期: 1987-12-26
Date of birth: 1987-12-26

工作单位: 天健会计师事务所(特殊普通合伙)四川分所
Working unit: 天健会计师事务所(特殊普通合伙)四川分所

身份证号码: 513821198712260690
Identity card No: 513821198712260690

2021.5.24

年度检验登记
Annual Renewal Registration

2018.3.31

2019.6.25



四川注册会计师协会
Date of issuance: 2021年08月03日

仅为四川汇宇制药股份有限公司 2022 年度募集资金年度存放与使用情况鉴证审计之目的而提供文件的复印件，仅用于说明陈继平是中国注册会计师未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，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

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

