
民生证券股份有限公司

关于湖北省宏源药业科技股份有限公司

使用部分超募资金投资建设新项目的核查意见

民生证券股份有限公司（以下简称“民生证券”或“保荐机构”）作为湖北省宏源药业科技股份有限公司（以下简称“宏源药业”或“公司”）首次公开发行股票并上市的保荐机构，自宏源药业上市之日起持续督导其履行规范运作、信守承诺、信息披露等义务，并授权保荐代表人具体负责持续督导事宜。根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《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》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第13号——保荐业务》等有关规定，对宏源药业使用部分超募资金投资建设新项目事项进行了审慎核查，核查情况及具体核查意见如下：

一、募集资金的基本情况

经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于同意湖北省宏源药业科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可【2023】118号）同意注册，并经深圳证券交易所同意，公司首次公开发行人民币普通股（A股）4,725.72万股，发行价格为50.00元/股，本次发行募集资金总额为236,286.00万元，扣除不含税发行费用后，募集资金净额为219,584.37万元。募集资金已于2023年3月14日划至公司指定账户，上述募集资金到位情况已经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）进行了验证，并于2023年3月14日出具了众环验字（2023）0100013号《验资报告》。上述募集资金已到账，公司已对募集资金进行了专户存储，并与保荐机构、存放募集资金的银行签订了《募集资金三方监管协议》及《募集资金四方监管协议》。

二、募集资金使用情况

根据《湖北省宏源药业科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》，公司本次公开发行股票募集资金计划投资于以下项目，具体情况如下：

单位：万元

序号	项目名称	投资总额	募集资金投资额	项目备案情况	项目环评情况
1	研发中心及多功能试验车间项目	15,393.00	15,393.00	2020-421182-27-03-074220	黄环审[2021]30号
2	抗病毒原料药及中间体项目	20,680.00	20,680.00	2020-421182-27-03-074201	黄环审[2021]29号
3	年产25亿片(粒)高端制剂车间项目	29,000.00	29,000.00	2020-421123-27-03-073960	黄环罗函[2021]7号
合计		65,073.00	65,073.00	-	-

2023年3月21日公司召开了第三届董事会第二十四次会议和第三届监事会第十二次会议，并于2023年4月7日召开2023年第三次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分超募资金及闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意在确保不影响募集资金投资项目建设和公司正常生产经营的前提下，使用不超过人民币20亿元超募资金及闲置募集资金进行现金管理，使用期限自股东大会审议通过之日起12个月内有效。

2023年4月26日公司召开了第三届董事会第二十五次会议及第三届监事会第十三次会议，并于2023年5月19日召开2022年年度股东大会审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，公司拟使用部分超募资金10,000.00万元永久补充流动资金。

公司首次公开发行的超募资金为154,511.37万元，截至2023年8月24日，尚余150,626.71万元（含永久补充流动资金暂未使用金额5,000万元、银行存款利息收入）未使用。

三、本次使用部分超募资金投资建设项目的计划

为提高公司募集资金使用的效率，公司拟合计使用部分超募资金49,573.52万元投资建设以下项目：

序号	项目名称	拟投资总额(万元)	已使用自有资金投入(万元)	拟使用超募资金投入(万元)	资金来源	资金投入形式
----	------	-----------	---------------	---------------	------	--------

1	武汉研发中心扩建项目	7,011.00	1,600.00	5,411.00	超募资金	借款
2	武穴宏源咪唑及其衍生物建设项目	8,975.00	2,074.00	6,901.00	超募资金	借款
3	罗田宏源六氟磷酸钠建设项目	8,610.23	-	8,610.23	超募资金	
4	武穴宏源全厂配套工程建设项目(一期)	21,224.00	7,419.00	13,805.00	超募资金	借款
5	万密斋制剂项目(一期)	14,846.29	-	14,846.29	超募资金	出资+借款
合计		60,666.52	11,093.00	49,573.52		

项目一：武汉研发中心扩建项目

(一) 新项目基本情况和投资计划

本项目实施主体为全资子公司湖北宏源化学科技有限公司，预计项目投资总额 7,011.00 万元，建设周期 24 个月，本次使用部分超募资金投资建设新项目不构成关联交易。

1、**项目建设地址：**武汉市东湖新技术开发区高新二路 388 号武汉光谷国际生物医药企业加速器

2、项目建设内容及计划

本项目计划总投资为 7,011.00 万元，已使用自有资金投入 1,600.00 万元，拟使用超募资金 5,411.00 万元。主要建设内容为：

(1) 购买武汉市东湖新技术开发区高新二路 388 号武汉光谷国际生物医药企业加速器一期 1 号厂房，面积为 5,977.38 平方米，购买金额为 4,011 万元。

(2) 根据功能要求，对研发中心各部门楼层进行装修，投资金额 1,500.00 万元。

(3) 购置先进的实验设备，建设包括杂质研究、晶型研究、合成生物学研究、不对称合成和连续流等化学研究平台，以及片剂、胶囊剂、缓控释和注射剂等制剂研究技术平台，总投资 1,500.00 万元。

公司在进行项目建设时将严格把控建设环节中的各项成本开支，具体以未来实际结算为准，不足部分由公司以自有资金或自筹资金补足。

(二) 项目可行性分析

《“十四五”医药工业发展规划》明确提出了未来 5 年的发展目标和 15 年远景目标：到 2025 年，主要经济指标实现中高速增长，前沿领域创新成果突出，创新动力增强，产业链现代化水平明显提升，药械供应保障体系进一步健全，国际化水平全面提高；到 2035 年，医药工业实力将实现整体跃升，创新驱动发展格局全面形成，产业结构升级，产品种类更多、质量更优，实现更高水平满足人民群众健康需求，为全面建成健康中国提供坚实保障。

从全球医药市场来看，在经济发展和生活水平提高及社会医疗卫生支出增加等因素的影响下，全球医药市场规模在过去保持稳定增长。根据弗若斯特沙利文数据，2016 年至 2020 年，全球医药市场规模由 11,530 亿美元增长至 12,988 亿美元，复合年增长率达 3.02%，预计 2025 年全球医药市场规模将达到 17,114 亿美元，2020 年至 2025 年复合年增长率为 5.67%。受益于我国经济快速增长、医疗体制改革、人民收入水平提升以及医疗保健意识增强，我国医药行业保持较快的增长速度。根据弗若斯特沙利文数据，2016 年至 2020 年，我国医药市场规模由 13,294 亿元增长至 14,480 亿元，复合年增长率达 2.16%，预计 2025 年中国医药市场规模将达到 22,873 亿元，2020 年至 2025 年复合年增长率为 9.57%。

因此，医药市场增长空间广阔，具有良好的市场前景，为本项目的顺利实施提供了良好的外部市场环境。

创新是医药企业发展壮大的必经之路。夯实研发基础，强化研发创新实力是公司应对愈发激烈的市场竞争所采取的必要手段，也是公司基业长青的关键所在。因此，研发中心拟引进国内外先进研发和试验设备及软件，夯实研发基础，提高研发技术水平。本项目成功实施后，公司将加快仿制药的研发进程，加大创新药研发力度，提升公司在药品研发周期、研发成果产业化等方面的竞争力，形成能够支撑公司业绩增长、具有战略纵深的业务布局，全面增强公司核心竞争力。

（三）项目经济效益分析

本项目旨在完善企业的研发体系，建立新的研发平台，不直接产生经济收益。

（四）主要风险分析与控制

1、技术风险与控制

企业技术创新的核心是通过实施技术创新战略，形成企业的自主知识产权，并将技术优势转化为经济优势、竞争优势。在技术创新过程中，大都伴随着技术

发明，这些发明及由此形成的技术秘密、专有技术及专利技术是企业独特的无形资产，是企业核心能力的重要组成部分。若公司核心技术保密管理不规范，专利保护措施不力，将存在核心技术泄密的风险，亦将削弱公司的技术优势，从而对研发中心发展和公司经营产生不利影响。因此，加大知识产权的保护是研发中心的核心工作之一，同时研发中心内部制定严格技术管理制度和保密制度，明确了技术资料保密的范围、归档、保管和借阅、电脑的使用及电子档案的保密等规章制度；同时对于研发中心的技术创新成果积极申请国家专利，现已申请国家发明专利多项。

2、市场风险与控制

医药行业市场需求变化较快、技术更迭频繁、竞争较为激烈，原材料价格不稳定，如研发中心的研发方向对当前产品及研发技术发展趋势、市场需求、经济形势等因素判断出现较大偏差，可能导致公司研发成果的经济效益低下，产量和销售收入达不到预期的目标。公司将持续关注行业技术发展趋势和原材料价格走势，完善信息渠道，加强市场调研，对市场变化提前预警，根据市场情况做出适当调整，同时将加强成本控制。

3、管理风险与控制

研发中心扩建后组织规模、业务、人员等将扩大，会对公司的员工、资产设备、工作流程、研发成果交付等方面的管理有更高要求，若公司管理水平和制度无法及时适应扩建后的管理需求，适时调整和优化管理体系，加强内部管理控制，可能使研发中心存在管理不善的风险。公司经过多年的发展，企业内部管理机构均按照现代企业管理机构设置，并且制定了符合市场经济管理模式的规章制度，严格按照市场经济规律办事，企业员工素质较好。研发中心在公司的领导下，根据自身的特点，建立了研发中心的组织机构，明确了运行机制和各部门的工作职责，建立了较为完善的研发管理制度，并按照相关规定进行执行。研发中心各项制度的建立，充分调动了全体人员的工作积极性和创造性，为研发中心的科学管理提供了依据，有效控制了研发中心管理风险。

项目二：武穴宏源咪唑及其衍生物建设项目

（一）新项目基本情况和投资计划

本项目实施主体为全资子公司武穴宏源药业有限公司（以下简称“武穴宏源”），预计项目投资总额 8,975.00 万元，预计建设周期 18 个月，本次使用部分超募资金投资建设新项目不构成关联交易。

1、项目建设地址：湖北省武穴市马口医药化工园

2、项目报批情况：已取得湖北省固定资产投资备案证，登记项目备案代码：2109-421182-04-01-627833

3、项目建设内容及计划

本项目计划总投资 8,975.00 万元，已使用自有资金投入 2,074.00 万元，拟使用超募资金 6,901.00 万元。主要建设内容为 3,000 吨/年咪唑及其衍生物。

（二）项目可行性分析

咪唑是一种用途比较广泛的五元杂环化合物，具有广泛的应用价值。含有咪唑环的许多咪唑类化合物因具有良好的生物活性而广泛应用于医药、农药、染料、涂料等精细化工领域。咪唑可通过氰乙基化反应、烷基取代反应、季胺化反应、卤代反应、羟甲基化反应等途径生产不同种类的衍生物，如烷基咪唑、硝基咪唑、苯并咪唑、咪唑啉和咪唑烷酮等产品。不同种类的咪唑衍生物有着不同的用途，应用范围十分广泛，无论是在电子电气工业、医药工业、农药工业还是染料工业中，咪唑及其衍生物都是非常重要的中间体。

本项目建设内容符合国家政策、符合当地产业规划，宏源药业拥有乙二醛生产装置，乙二醛是咪唑及其衍生物生产装置的主要原料，由于上下游产品质量紧密相关，一体化生产可以保证产品质量稳定，同时进一步降低生产成本，提高产品竞争优势。

（三）项目经济效益分析

经内部预测分析，项目达产后可实现年均营业收入 13,310.00 万元，达产期年均总利润 1,782.00 万元，总投资收益率为 13.9%。以上数据为公司依据当前市场情况的测算结果，不构成公司的业绩承诺，实际业绩受未来市场环境、公司市场开拓力度、市场需要等多方面不确定因素影响，敬请投资者注意投资风险。

（四）主要风险分析与控制

1、市场风险与控制

大多数工业品市场需求变化较快、技术更迭频繁、竞争较为激烈，产品价格不稳定。本项目产品主要原料乙二醛为公司自产，供应来源有保证且便捷可控，其他大多数原材料都是大众化化工原料，来源稳定，风险较小。本项目产品可依托公司已有的销售网络，针对产品的特点建立完善的营销体系，制定科学的销售政策。武穴宏源将加强市场调研，努力做好产品的市场分析与预测与拓展，利用信息网络及时掌握市场信息，以便及时调整经营思路，以变应变。

2、技术风险与控制

本项目为咪唑及其衍生物生产项目，因在设备结构、工艺条件、物料适应性等方面都有很高要求。因此在技术方面存在一定风险。为了确保工艺技术先进、设备可靠，降低风险，需要对关键设备、关键技术、生产厂家进行考察，在与设备制造厂在设备结构上进行了充分交流的基础上结合行业特点和自身工程设备选型优势，较好地解决工程的各种风险，达到预期目标。经过上述工作，可将该装置工艺技术及设备风险降至最低。公司在行业多年研究的成果为本项目奠定了坚实的技术基础。但如何保持产品技术上独特优势及先进性仍是企业需要关注的问题，针对技术风险，武穴宏源坚持走“产学研”相结合的道路，不断更新研究技术人员理念，不断更新改进生产工艺；在生产中不断总结经验，提高生产技术水平。

项目三：罗田宏源六氟磷酸钠建设项目

（一）新项目基本情况和投资计划

本项目实施主体为湖北省宏源药业科技股份有限公司，预计项目投资总额 8,610.23 万元，预计建设周期 18 个月，本次使用部分超募资金投资建设新项目不构成关联交易。

1、项目建设地址：湖北罗田经济开发区

2、项目报批情况：已取得湖北省固定资产投资备案证，登记项目备案代码：2305-421123-04-02-411567

3、项目建设内容及计划

本项目计划总投资 8,610.23 万元，拟全部使用超募资金进行投入。主要建设内容为建造六氟磷酸钠车间。

（二）项目可行性分析

在国家实施碳中和、碳减排的大环境下，近年来新能源产业蓬勃发展，新能源材料价格不断上涨，锂离子电池的材料成本高，已逐渐成为我国新能源转型的阻碍，因此发展可与锂离子电池互补的新型二次电池技术至关重要，也是实现“电动中国”、“双碳”目标和解决能源卡点的关键路径。钠资源丰富、价廉环保，因此钠离子电池已成为未来几年电池材料的重要材料。

公司已完成六氟磷酸钠的小试工艺开发。为了实现此创新技术的工业化，公司计划建设六氟磷酸钠项目，此举可在一定程度上实现新能源材料转型，为当地提供税收，解决部分就业岗位，增强企业在新能源行业的竞争力，并为企业增加收益。

（三）项目经济效益分析

经内部预测分析，项目建设后，年均销售收入 5,017.00 万元，年均利润总额 2,371.00 万元，项目总投资收益率 26.83%。以上数据为公司依据当前市场情况的测算结果，不构成公司的业绩承诺，实际业绩受未来市场环境、公司市场开拓力度、市场需求等多方面不确定因素影响，敬请投资者注意投资风险。

（四）主要风险分析与控制

1、市场风险与控制

随着钠电池应用场景的不断扩大，多种规格钠离子电池产品将规模化量产供应，行业内潜在进入者与行业内现有竞争对手两种竞争力量将逐步加剧，市场竞争程度升级，或会引起原料价格、产品价格波动，对未来六氟磷酸钠市场供需关系发生重大不利变化，导致本项目未来投产后未达到预期产能运行，存在无法实现预期效益的风险。对此，公司将固化运作流程，实现对经营流程各环节的优化和控制，提高企业的管控水平，降低经营风险；实现全过程的客户关系管理，科学进行客户需求和行为分析，提高客户满意度和忠诚度；实现与供应商流程、数据集成，密切供应商联系，及时掌握资金和订货动态；实现业务与工作流程整合，流程推动业务，提高效率；优化人力资源管理，提升组织能力，确保战略实施。

2、技术风险与控制

本项目的产品工艺复杂、质量要求高、涉及生产环节较多和操作规范严格，

对工艺技术要求比较高，存在一定的技术风险。后期运营过程中公司将在前期组织各方面专家对技术进行严密论证，讨论工艺方法，深入挖掘对工艺考虑不周或考虑不到的方面，不断完善工艺，做好预案，保证工艺的可实施性和可操作性。工程设计方面选择有一定实力和经验及相应资质的设计院严格按照国家法律法规、标准规范进行咨询设计。工程设计考虑环境和基础设施因素，减小或消除环境风险、基础设施风险。采用先进、成熟、可靠的工艺和设备，提高整个生产过程中的安全性。

3、安全、运营风险与控制

本项目涉及危险化学品等物质，容易发生安全生产事故，项目要做到安全有序运作需要公司具有较高的运营水平。对此公司将选择有丰富施工经验和相应资质的施工队伍，施工前对设计图纸进行施工技术交底。严格按照国家有关法律法规和标准规范进行施工、监理和验收。设置专职安全员具体负责安全工作。牢固树立“安全第一、预防为主”综合治理的思想；根据所采购设备的技术条件，制定各种符合实际的操作规程，并保证严格、熟练按照操作规程操作。公司将制定本车间事故应急救援预案并对员工进行生产安全方面的教育及实际事故抢险预案的演练。

项目四：武穴宏源全厂配套工程建设项目（一期）

（一）新项目基本情况和投资计划

本项目实施主体为全资子公司武穴宏源药业有限公司，预计项目投资总额 21,224.00 万元，已使用自有资金投入 7,419.00 万元，拟使用超募资金 13,805.00 万元，预计建设周期 24 个月，本次使用部分超募资金投资建设新项目不构成关联交易。

1、项目建设地址：湖北省武穴市马口医药化工园

2、项目报批情况：已取得湖北省固定资产投资备案证，登记项目备案代码：2109-421182-04-01-627833

3、项目建设内容及计划

本项目计划总投资 21,224.00 万元，已使用自有资金投入 7,419.00 万元，拟使用超募资金 13,805.00 万元。主要建设内容：武穴宏源全厂公用工程和辅助

生产设施，公用工程及辅助设施具体包含厂区给排水、供电、电信、采暖、通风、供热、供冷、供气等公用设施以及道路、停车场、绿化、维修、分析化验、办公、生活等。

（二）项目可行性分析

本项目为武穴宏源全厂公用工程和辅助生产设施建设，其建设目的是为给武穴宏源生产区提供水、电、气、汽、风、冷、油等配套公用工程及运营所必需的行政办公、分析化验等辅助生产设施等。项目建设地点位于湖北省武穴市马口医药化工园，由公司全资子公司武穴宏源药业有限公司具体实施，公司可对项目建设执行落地、管理、进度等多方面进行全面有效监督。项目将严格执行国家有关工程建设的政策、标准、规定和规范参照有关化工制药企业机修的设计若干规定，根据园区全厂的实地环境情况安全有序建设用工程和辅助生产设施。公司管理团队熟悉化工生产企业的工程建设管理工作，能够为项目建设提供有效的项目管理管理工作。

（三）项目经济效益分析

本项目为武穴宏源全厂公用工程和辅助生产设施，在使用年限内自身不直接产生经济效益，资金回收需依托于武穴宏源其它产品装置，项目自身的抗风险能力取决于武穴宏源其它产品效益，在武穴宏源产品装置正常运行且获得预期效益的情况下，本公用项目预计投资回收期为 6.2 年，若能够在二期项目建成后及时在预留地块引进其它符合产业政策的新项目，提高公辅设施的利用率，则投资回收期能够适当缩短。

（四）主要风险分析与控制

1、技术风险与控制

本公用工程项目为武穴宏源全厂配套项目，服务的范围广、产品多，虽然在前期设计时已经精确计算各项目的公用工程用量并留有一定的富余量，但各装置实际生产时其生产负荷随下游市场的变化而变化，且整个地块的二期工程暂不明确，因此本项目在规划上存在一定的技术风险。为了规避上述技术风险，一方面公司在公用设备的能力上留足余量，应对各装置同时开车及生产负荷的不断调整；另一方面，公司时刻跟进行业发展趋势，对二期有可能入园的项目进行充分调研，

在具体建筑单体内为二期公用设备留下预留安装位置，使公用设施与全厂其它装置保持高度的适配性和可靠性。

2、管理风险与控制

本项目实施后，多个生产项目都依托于本项目的公用工程和辅助生产设施，且多生产项目同时运行，从而对公司在组织管理模式及公用设施负荷分配等各方面提出了更高的要求，公司将面临一定的管理风险。武穴宏源项目建设团队核心成员均来自宏源药业总公司，具有多年生产经验，该团队具有完备生产运营管理模式，能够有效地控制项目运行过程中发生管理风险。

3、成本风险与控制

本项目建设所需资金、投产后运行及维护费用较大，在实际运行过程中可能由于其供应的其它生产装置的产品市场原因，导致部分产品效益下滑，最终导致全厂总成本中公用设施成本所占比例较大。公司将通过调节公用设施与生产装置实际负荷之间的匹配度、提高公用设施的运行效率等方法控制财务风险。

项目五：万密斋制剂项目（一期）

（一）新项目基本情况和投资计划

本项目实施主体为拟新成立的全资子公司（公司名称最终以市场监督管理局核准登记注册为准），预计项目投资总额 14,846.29 万元，预计建设周期 24 个月，本次使用部分超募资金投资建设新项目不构成关联交易。

- 1、项目建设地址：**湖北省罗田经济开发区
- 2、项目报批情况：**相关备案资料正在办理中。
- 3、项目建设内容及计划**

本项目计划总投资 14,846.29 万元，拟全部使用超募资金。主要建设内容：15 亿片中药固体制剂车间和年处理 1700 吨药材的前处理及提取车间，以及配套公用工程。

（二）项目可行性分析

《“十四五”医药工业发展规划》明确提出了未来 5 年的发展目标和 15 年远景目标：到 2025 年，主要经济指标实现中高速增长，前沿领域创新成果突出，创新动力增强，产业链现代化水平明显提升，药械供应保障体系进一步健全，国

际化水平全面提高；到 2035 年，医药工业实力将实现整体跃升，创新驱动发展格局全面形成，产业结构升级，产品种类更多、质量更优，实现更高水平满足人民群众健康需求，为全面建成健康中国提供坚实保障。

从全球医药市场来看，在经济发展和生活水平提高及社会医疗卫生支出增加等因素的影响下，全球医药市场规模在过去保持稳定增长。根据弗若斯特沙利文数据，2016 年至 2020 年，全球医药市场规模由 11,530 亿美元增长至 12,988 亿美元，复合年增长率达 3.02%，预计 2025 年全球医药市场规模将达到 17,114 亿美元，2020 年至 2025 年复合年增长率为 5.67%。受益于我国经济快速增长、医疗体制改革、人民收入水平提升以及医疗保健意识增强，我国医药行业保持较快的增长速度。根据弗若斯特沙利文数据，2016 年至 2020 年，我国医药市场规模由 13,294 亿元增长至 14,480 亿元，复合年增长率达 2.16%，预计 2025 年中国医药市场规模将达到 22,873 亿元，2020 年至 2025 年复合年增长率为 9.57%。

因此，医药市场增长空间广阔，具有良好的市场前景，为本项目的顺利实施提供了良好的外部市场环境。

本项目建成投产后可解决公司现有中药提取和固体制剂生产产能不足的问题，并承接公司新产品产业化生产。

（三）项目经济效益分析

经内部预测分析，项目达产后可实现营业收入 20,632.64 万元，运营期年均利润总额 2,749.85 万元，年均净利润 2,062.39 万元。以上数据为公司依据当前市场情况的测算结果，不构成公司的业绩承诺，实际业绩受未来市场环境、公司市场开拓力度、市场需要等多方面不确定因素影响，敬请投资者注意投资风险。

（四）主要风险分析与控制

1、市场风险与控制

本项目资金投入较高，而公司现有中药制剂产品利润率较低，产品价格可能出现波动，或药材价格大幅上涨，存在项目投资回报不能达到预期的风险。项目建设中优先考虑设备的节能降耗和自动化，减少人员成本，降低生产成本。，密切关注药材市场变化趋势，加强和提升对药材市场预测能力，建立起对主要药材产品的及时有效的价格传导机制，降低药材价格波动对公司的影响，并改进生产工艺，降低产品生产成本，提高产品品质，提高产品市场竞争力。

2、品牌转换风险与控制

由于公司全资子公司同德堂药业、双龙药业的品种已有多年市场品牌积累，拥有一定的品牌知名度，切换到其他品牌，存在市场品牌不认可的风险。销售部门需提前开展重点客户的沟通交流工作，加大推广新品牌的力度，建立新品牌销售渠道。

3、工艺转移风险与控制

产品转移过程中，需要人员配置、作业熟练程度、生产设备、生产场地和生产流程制度等各方面的高度配合，产品生产工艺有转移失败的风险。公司将成立项目组，安排技术人员提前介入到拟转移产品生产中，熟悉各产品生产；同时，积极与监管部门联系沟通，确保产品转移符合法律法规的相关要求。

四、相关审议程序及意见

（一）董事会审议情况

2023年8月29日，公司第四届董事会第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49,573.52万元超募资金投资建设5个新项目。上述事项尚需提交公司2023年第四次临时股东大会审议。

（二）独立董事意见

公司独立董事认为：公司本次对超募资金的使用没有与公司募集资金投资项目的实施计划相抵触，不影响募集资金投资项目的正常实施，也不存在变相改变募集资金投向和损害公司股东利益的情形，并履行了相关审议程序，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》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号—创业板上市公司规范运作》等有关法规制度规定，符合公司发展需要，有利于维护全体股东的利益。独立董事一致同意公司使用部分超募资金投资建设新项目。

（三）监事会意见

2023年8月29日，公司第四届监事会第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》。公司监事会认为：公司本次使用超募资金总计人民币49,573.52万元用于投资建设新项目，符合中国证监会、深圳证券交易

所关于上市公司超募资金使用的有关规定，符合公司发展的实际情况，不影响募集资金投资计划的正常进行，有利于提高公司募集资金的使用效率，不存在损害公司和股东利益的情形，不存在损害中小投资者利益的情形。因此，一致同意公司使用部分超募资金投资建设新项目。

五、保荐机构结论意见

宏源药业本次使用部分超募资金投资建设新项目事项已经公司董事会、监事会审议通过，独立董事发表了明确同意意见，该事项尚需提交公司股东大会审议。本次使用部分超募资金投资建设新项目事项符合《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》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等有关规定，符合全体股东的利益。保荐机构对宏源药业本次使用部分超募资金投资建设新项目的事项无异议。

（以下无正文）

