

江苏德源药业股份有限公司 前次募集资金使用情况的专项报告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

根据中国证券监督管理委员会印发的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》以及北京证券交易所相关业务规则的规定，江苏德源药业股份有限公司（以下简称“公司”）对公司 2017 年股票定向发行、2021 年向不特定合格投资者公开发行股票募集资金的存放与使用情况进行了专项核查，并编制了截至 2021 年 9 月 30 日的《江苏德源药业股份有限公司前次募集资金使用情况的专项报告》。

一、2017 年股票定向发行

（一）实际募集资金金额、资金到账时间

经公司 2017 年第二次临时股东大会，并经全国中小企业股份转让系统有限责任公司同意（股转系统函[2017]6479 号），公司向符合《投资者适当性管理办法》的特定对象定向发行 177.10 万股股票，每股发行价格为 6 元，募集资金 1,062.60 万元，已由本次发行认购对象于 2017 年 9 月 28 日至 2017 年 9 月 30 日之间汇入公司募集资金专项账户。另减除券商顾问备案费、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 35.50 万元，公司本次募集资金净额为 1,027.10 万元。上述募集资金已经江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）

审验，并于 2017 年 10 月 11 日出具了苏亚金验[2017]005 号《验资报告》。

（二）募集资金在专项账户的存放情况

2017 年 9 月 8 日，公司召开第一届董事会第十五次会议，审议通过了《关于设立募集资金专项账户的议案》、《关于公司与相关机构签订<募集资金三方监管协议>的议案》及《关于制定公司<募集资金管理制度>的议案》。

根据《募集资金管理制度》的相关规定，公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户。2017 年 10 月，公司联同华泰联合证券有限责任公司、交通银行股份有限公司连云港分行签署了《募集资金三方监管协议》。

截至 2021 年 9 月 30 日，公司募集资金专户存储情况如下：

单位：人民币元

专户银行	账号	账户类别	募集资金存储余额	备注
交通银行股份有限公司连云港分行	327006000018170555393	募集资金专户	0.00	于 2019 年 12 月 27 日注销

（三）募集资金实际使用情况

1、募集资金使用情况对照表

募集资金使用情况对照表见附件 1“2017 年股票定向发行募集资金使用情况对照表”。

2、募集资金实际投资项目变更情况

根据《江苏德源药业股份有限公司股票发行方案》，募集资金用于补充流动资金，具体用于已上市产品“瑞彤”、“唐瑞”的一致性评价相关临床试验支出。截至 2019 年 3 月 27 日，因“瑞彤”、“唐瑞”的一致性评价临床试验进展顺利，除两产品的临床试验尾款 39.40 万元未到期支付外，上述投资项目均已投入完毕，扣除项目尾款后募集资金应节余 134.13 万元（包括剩余募集资金 130.96 万元及募

集资金累计利息收入扣除手续费的净额 3.17 万元)。

公司于 2019 年 3 月 27 日召开第二届董事第六次会议审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，并经公司 2019 年 4 月 23 日召开的 2018 年年度股东大会审议通过，公司将瑞彤”、“唐瑞”的生物等效性试验节余募集资金共计 134.13 万元（包括剩余募集资金 130.96 万元及募集资金累计利息收入扣除手续费的净额 3.17 万元）用于补充流动资金，具体用于琥珀酸索利那新片、依帕司他片和复瑞彤的临床试验支出。公司于 2019 年 3 月 28 日在全国中小企业股份转让系统网站(<http://www.neeq.com.cn>)上刊登《关于变更部分募集资金用途的公告》，公告编号：2019-008。

3、募集资金项目的实际投资总额与承诺投资总额的差异说明

单位：人民币万元

募投项目	承诺募集资金投资总额(1)	实际投入募集资金总额(2)	差异金额(3)=(2)-(1)	差异原因
“瑞彤”、“唐瑞”的一致性评价临床试验	1,027.10	896.08	-131.02	“瑞彤”、“唐瑞”的一致性评价临床试验进展顺利

4、募集资金投资项目对外转让或置换情况

公司本次募集资金投资项目不存在对外转让或置换情况。

5、募集资金投资项目实现效益情况

募集资金投资项目实现效益情况见附件 2 “2017 年股票定向发行募集资金投资项目实现效益情况对照表”。

6、以资产认购股份的情况

公司本次发行不涉及以资产认购股份。

7、募集资金结余及结余募集资金使用情况

截至 2021 年 9 月 30 日，公司本次募集资金已全部使用完毕。

二、2021 年向不特定合格投资者公开发行股票

（一）实际募集资金金额、资金到账时间

2021 年 1 月 21 日，公司收到中国证监会下发的《关于核准江苏德源药业股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票的批复》（证监许可[2021]182 号），核准公司向不特定合格投资者公开发行不超过 17,476,550 股新股（含行使超额配售选择权所发新股），该批复自核准发行之日起 12 个月内有效。2021 年 2 月 19 日，公司完成向不特定合格投资者公开发行股票 1,519.70 万股并在精选层挂牌交易，公司股票交易方式由做市转让变更为连续竞价，募集资金总额 27,810.51 万元，扣除发行费用后募集资金净额为 25,363.33 万元；2021 年 2 月 3 日，天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具天健验[2021]47 号《验资报告》，确认本次发行股份的认购资金已经全部缴付到位。

2021 年 3 月 20 日，经公司与主承销商确认，使用超额配售选择权发行股票数量 167.00 万股，募集资金 3,056.10 万元。2021 年 3 月 22 日，天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具天健验[2021]124 号《验资报告》，确认本次发行股份的认购资金已经全部缴付到位。

本次发行公司共向不特定合格投资者公开发行的股票数量为 1,686.70 万股（行使超额配售选择权），募集资金总额为 30,866.61 万元，扣除发行费用后募集资金金额为 28,419.43 万元。

（二）募集资金在专项账户的存放情况

为规范公司募集资金的使用与管理，提高募集资金的使用效率，保护投资者的合法权益，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等有关法律法规和规范性文件要求，结合公

司的实际情况，公司制定了《募集资金管理制度》。

根据《募集资金管理制度》的相关规定，公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户。2021年2月，公司联同保荐机构开源证券股份有限公司分别与招商银行股份有限公司连云港分行、交通银行股份有限公司连云港分行、中国民生银行股份有限公司南京分行签订《募集资金专户三方监管协议》。

截至2021年9月30日，公司募集资金专户存储情况如下：

单位：人民币元

专户银行	账号	账户类别	募集资金存储余额
招商银行股份有限公司连云港分行	518900014010111	募集资金专户	182,380,089.78
交通银行股份有限公司连云港分行	327006000013000071925	募集资金专户	83,259.20
中国民生银行股份有限公司连云港分行营业部	632672391	募集资金专户	54,798,936.42
合计			237,262,285.40

（三）募集资金实际使用情况

1、募集资金使用情况对照表

募集资金使用情况对照表见附件3“2021年向不特定合格投资者公开发行股票募集资金使用情况对照表”。

2、募集资金实际投资项目变更情况

公司于2021年8月12日分别召开第三届董事会第六次会议、第三届监事会第五次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，并经公司2021年第二次临时股东大会审议通过。为提高募集资金的使用效率，结合公司业务发展及生产经营需要，公司变更部分募集资金使用用途，将原计划用于公司“固体制剂车间扩建改造项目二期工程”的用途变更为“原料药和制剂生产综合基地项目一期工程”。公司于2021年8月13日在全国中小企业股份转让系统指定信息披

露平台（www.neeq.com.cn）上刊登《江苏德源药业股份有限公司关于变更部分募集资金用途的公告》（公告编号：2021-064）。

3、募集资金项目的实际投资总额与承诺投资总额的差异说明

单位：人民币万元

募投项目	实际投资项目	承诺募集资金投资总额 (1)	实际投入募集资金总额(2)	差异金额 (3)=(2)-(1)	差异原因
固体制剂车间扩建改造项目二期工程	原料药和制剂生产综合基地项目一期工程	18,000.00	0.00	-18,000.00	项目自有资金建设中
研发中心建设项目	研发中心建设项目	5,000.00	260.88	-4,739.12	项目建设中

公司变更募集资金用途前，以自有资金 3,148.00 万元购买原料药和制剂生产综合基地项目一期工程所在地的土地使用权，以自有资金 508.12 万元投入该项目建设。截至本报告披露日，公司已完成区道路路基的回填工作、厂区围墙制作安装工作、厂区临时用水、用电的施工工作和工程前期试桩工作。公司原料药和制剂生产综合基地项目一期工程的环评、安评、能评正在稳步推进，其中公司环评已于 2021 年 12 月 30 日通过连云港经济技术开发区行政审批局组织召开的专家技术咨询会，待公司《原料药和制剂生产综合基地项目一期工程环境影响报告书》修改完善后即可上报。

公司研发中心建设项目主要在于加强公司研发基础设施建设，购买研发设备，该项目建设缓慢系公司根据研发项目进度购买所需设备，以及公司本着节能的精神，提高原有设备利用率。

4、使用银行承兑汇票支付募投项目款项并以募集资金等额置换的情况

公司于 2021 年 3 月 29 日分别召开第三届董事会第二次会议、第三届监事会第二次会议，审议通过了《关于公司使用银行承兑汇票支付募投项目资金并以募

集资金等额置换的议案》，并经公司 2020 年年度股东大会审议通过。为加快公司银行承兑汇票的周转速度，降低资金使用成本，公司拟在募集资金投资项目实施期间，使用承兑汇票方式支付募集资金投资项目中的部分项目，并从募集资金专户划转等额资金至自有资金账户。公司于 2021 年 3 月 30 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上刊登《江苏德源药业股份关于公司使用银行承兑汇票支付募投项目资金并以募集资金等额置换的公告》（公告编号：2021-024）。

截至 2021 年 9 月 30 日，公司使用银行承兑汇票支付“研发中心建设项目”设备采购款 10.00 万元，并已完成募集资金等额置换。

5、募集资金投资项目对外转让或置换情况

公司本次募集资金投资项目不存在对外转让或置换情况。

6、募集资金投资项目实现效益情况

募集资金投资项目实现效益情况见附件 4 “2021 年向不特定合格投资者公开发行股票募集资金投资项目实现效益情况对照表”。

7、以资产认购股份的情况

公司本次发行不涉及以资产认购股份。

8、募集资金关于超募部分使用情况

公司于 2021 年 8 月 12 日分别召开第三届董事会第六次会议、第三届监事会第五次会议，审议通过了《关于将超募资金用于补充公司流动资金的议案》，并经公司 2021 年第二次临时股东大会审议通过。为提高资金使用效率，降低财务费用，为公司和股东获取更多投资回报，公司将超募资金 5,419.43 万元用于补充流动资金，公司于 2021 年 8 月 13 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露

平台（www.neeq.com.cn）上刊登《江苏德源药业股份关于将超募资金用于补充公司流动资金的公告》（公告编号：2021-063）。

截至 2021 年 9 月 30 日，公司尚未实际使用超募资金，不存在使用超募资金进行财务性投资、高风险投资等活动。

9、暂时闲置募集资金及未使用完毕募集资金的情况

（1）暂时闲置募集资金的情况

公司于 2021 年 3 月 29 日分别召开第三届董事会第二次会议、第三届监事会第二次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，并经公司 2020 年年度股东大会审议通过。为提高资金使用效率，增加公司收益水平，为股东获取更好的投资回报，公司拟使用不超过人民币 28,419 万元闲置募集资金购买银行保本型理财产品，上述额度内资金可以循环滚动使用。公司于 2021 年 3 月 30 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上刊登《江苏德源药业股份关于公司使用部分闲置募集资金进行现金管理的公告》（公告编号：2021-023）。

截止 2021 年 9 月 30 日，公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理的情况如下：

单位：人民币万元

序号	存放银行	理财金额	理财收益	状态	理财产品名称
1	交通银行股份有限公司连云港分行	8,035.00	42.62	已赎回	交通银行蕴通财富结构性存款
		4,795.00	0.00	未赎回	交通银行蕴通财富结构性存款

（2）未使用完毕募集资金的情况

截至 2021 年 9 月 30 日，未使用完毕的募集资金余额为人民币 28,521.23 万

元（包含购买理财尚未赎回的 4,795.00 万元），占募集资金净额比重 100.36%。
剩余募集资金将继续用于公司原料药和制剂生产综合基地项目一期工程、研发中心建设项目以及补充公司流动资金。

三、前次募集资金实际情况与已公开披露的信息对照

截至 2021 年 9 月 30 日，公司募集资金实际使用情况与公司定期报告和其他信息披露文件中披露的有关内容不存在差异。

四、结论

公司募集资金实际使用符合中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》以及北京证券交易所相关业务规则的规定，公司对前次募集资金的投向和进展情况均如实履行了披露义务。

特此公告。

江苏德源药业股份有限公司

董事会

2022 年 1 月 10 日

附件 1:

2017 年股票定向发行募集资金使用情况对照表
(截至 2021 年 9 月 30 日)

单位: 人民币万元

募集资金总额 (扣除发行费用)		1027.10		已累计投入募集资金总额				1030.41	
变更用途的募集资金总额		134.33		2017 年				0.00	
变更用途的募集资金总额比例		13.08%		2018 年				810.92	
				2019 年				219.49	
				2020 年				0.00	
				2021 年 1-9 月				0.00	
投资项目		募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				项目达到预定可使用状态日期 (或截止日项目完工程度)
承诺投资项目	实际投资项目	募集前 承诺投 资金额	募集后 承诺投 资金额	实际投入 募集资金 总额	募集前 承诺投 资总额	募集后承诺 投资金额(1)	实际投入募 集资金总额 (2)	承诺募集资金投资总 额与实际投入募集资 金总额的差额(3)= (2)-(1)	
“瑞彤”、“唐瑞”的一 致性评价临床试验	“瑞彤”、“唐瑞”的一 致性评价临床试验	1,027.10	1,027.10	896.08	1,027.10	1,027.10	896.08	-131.02	“瑞彤”、“唐瑞”全国首家通过 一致性评价
“瑞彤”、“唐瑞”的一 致性评价临床试验	琥珀酸索利那新片、 复瑞彤的临床试验			134.33			134.33	134.33	复瑞彤: 全国首家通过一致 性评价; 琥珀酸索利那新片: 获国家药品监督管理局签发 药品注册批件
合计		1,027.10	1,027.10	1030.41	1,027.10	1,027.10	1,030.41	3.31 ^[注]	

注: 实际投资金额超过募集后承诺投资金额的差额主要系使用募集资金利息导致。

附件 2

2017 年股票定向发行募集资金投资项目实现效益情况对照表
(截至 2021 年 9 月 30 日)

单位：人民币万元

实际投资项目		截止日投资项目累计产能利用率	承诺效益	最近三年一期实际效益				截止日累计实现效益	是否达到预计效益
序号	项目名称			2018 年	2019 年	2020 年	2021 年 1-9 月		
1	“瑞彤”、“唐瑞”的一致性评价出临床试验	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	
2	琥珀酸索利那新片、复瑞彤的临床试验	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	

备注：公司本次募集资金用于瑞彤、唐瑞、复瑞彤一致性评价出临床试验，琥珀酸索利那新片的临床试验支出。截至 2021 年 9 月 30 日，瑞彤、唐瑞、复瑞彤均是全国首家通过一致性评价，琥珀酸索利那新片获国家药监局签发药品注册批件，且视同通过一致性评价。后续效益反映在公司整体的经济效益中，无法单独核算。

附件 3:

2021 年向不特定合格投资者公开发行股票募集资金使用情况对照表
(截至 2021 年 9 月 30 日)

单位: 人民币万元

募集资金总额 (扣除发行费用后)		28,419.43			已累计投入募集资金总额				260.88
变更用途的募集资金总额		18,000.00			其中 2021 年 1-9 月				260.88
变更用途的募集资金总额比例		63.34%							
投资项目		募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				项目达到预定 可使用状态日 期
承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投入募集资金总额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额 (1)	实际投入募集资金总额 (2)	承诺募集资金投资总额与实际投入募集资金总额的差额(3)=(2)-(1)	
固体制剂车间扩建改造项目二期工程	原料药和制剂生产综合基地项目一期工程	18,000.00	18,000.00	0.00	18,000.00	18,000.00	0.00	-18,000.00	2023 年 12 月
研发中心建设项目	研发中心建设项目	5,000.00	5,000.00	260.88	5,000.00	5,000.00	260.88	-4,739.12	2023 年 2 月
超募资金	超募资金——补充流动资金	0.00	5,419.43	0.00	0.00	5,419.43	0.00	-5,419.43	不适用
合计		23,000.00	28,419.43	260.88	23,000.00	28,419.43	260.88	-28,158.55	

附件 4

2021 年向不特定合格投资者公开发行股票募集资金投资项目实现效益情况对照表
(截至 2021 年 9 月 30 日)

单位：人民币万元

实际投资项目		截止日 投资项 目累计 产能利 用率	承诺效益	最近三年一期实际效益				截止日累 计实现效 益	是否达 到预计 效益
序号	项目名称			2018 年	2019 年	2020 年	2021 年 1-9 月		
1	原料药和制剂生产综合基地项目一期工程	不适用	形成年产原料药盐酸二甲双胍 1000 吨、那格列奈 50 吨、盐酸吡格列酮 10 吨、列汀类 13 吨（其中：苯甲酸阿格列汀 3.4 吨、磷酸西格列汀 6.4 吨、利格列汀 0.5 吨、琥珀酸曲格列汀 2.7 吨）、依帕司他 5 吨的生产能力	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
2	研发中心建设项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
3	超募资金——补充流动资金	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

备注：截至 2021 年 9 月 30 日，公司“原料药和制剂生产综合基地项目一期工程”处于项目建设初期，尚无实际效益产生；“研发中心建设项目”累计使用募集资金 260.88 万元用于研发设备采购，超募资金尚未使用，后续效益反映在本公司整体的经济效益中，无法单独核算。