

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《监管规则适用指引——发行类第7号》的规定，江苏德源药业股份有限公司（以下简称“公司”）编制了截至2023年9月30日止（以下简称“截止日”）的前次募集资金使用情况的专项报告。

一、前次募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到位时间

2021年1月21日，江苏德源药业股份有限公司（以下简称“公司”、“德源药业”）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净额为 28,419.43 万元。

（二）前次募集资金在专项账户中的存放情况

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 2023 年 9 月 30 日，公司募集资金专户存储情况如下：

单位：元

专户银行	账号	账户类别	募集资金余额
招商银行股份有限公司 连云港分行	518900014010111	募集资金专户	124,681,981.62
交通银行股份有限公司 连云港分行	327006000013000071925	募集资金专户	45,402,483.34
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	0
合计			170,084,464.96

注：公司在中国民生银行股份有限公司连云港分行营业部设立的募集资金专项账户中的资金已按照规定及披露用途全部使用完毕，公司已于 2022 年 2 月 9 日对该募集资金专用账户申请注销。详见公司于 2022 年 2 月 10 日在北京证券交易所网站（www.bse.cn）刊登的《江苏德源药业股份有限公司关于注销部分募集

资金专项账户的公告》(公告编号: 2022-036)。

截至 2023 年 9 月 30 日,募集资金购买的银行结构性存款 4,490.00 万元未赎回,公司实际尚未使用的募集资金余额为 17,008.45 万元,占募集资金净额比重 59.85%。募集资金投资项目处于项目建设阶段,剩余募集资金将继续用于公司募集资金投资项目支出。

二、前次募集资金实际使用情况

(一) 前次募集资金使用情况对照表

前次募集资金使用情况对照表见附件 1 “募集资金使用情况对照表”。

(二) 前次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,结合公司业务发展和生产经营需要,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”,具体内容详见公司于 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)上刊登的《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)。

(三) 前次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	原料药和制剂生产综合基地项目一期工程	18,000.00	6,440.06	-11,559.94	项目建设中
研发中心建设项目	研发中心建设项目	5,000	732.19	-4,267.81	项目建设中

公司于 2023 年 3 月 29 日召开第三届董事会第十七次会议、第三届监事会第十六次会议，审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》。在募投项目实施主体、募集资金投资用途投资规模不发生变更的情况下，根据募投项目的实施进度，对“研发中心建设项目”预计可达到使用状态的日期由 2023 年 2 月 28 日调整至 2026 年 2 月 28 日，具体内容详见公司于 2023 年 3 月 30 日在北京证券交易所网站（www.bse.cn）刊登的《江苏德源药业股份有限公司关于部分募投项目延期的公告》（公告编号：2023-018）。

公司于 2023 年 10 月 20 日召开第三届董事会第二十二次会议、第三届监事会第二十次会议，审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》。在募投项目实施主体、募集资金投资用途投资规模不发生变更的情况下，根据“原料药和制剂生产综合基地项目一期工程”的实施进度，对其预计可达到使用状态的日期由 2023 年 12 月 31 日调整至 2024 年 12 月 23 日，具体内容详见公司于 2023 年月 23 日在北京证券交易所网站（www.bse.cn）刊登的《江苏德源药业股份有限公司关于部分募投项目延期的公告》（公告编号 2023-080）。

为顺应《“十四五”医药工业发展规划》提倡的医药企业要不断强化体系化制造的发展趋势，公司积极推进“原料药+制剂”一体化发展战略，经研究分析，将“原料药和制剂生产综合基地项目一期工程”项目投资总额由 48,041.43 万元增加至 50,000.00 万元。

（四）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，具体内容详见公司于 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）上刊登的《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 2023 年 9 月 30 日，公司共使用 3,160.67 万元银行承兑汇票支付募投项目资金，并已完成募集资金等额置换。2021 年度、2022 年度及 2023 年 1-9 月置换金额分别为 39.97 万元、73.02 万元及 3,047.68 万元。

（五）前次募集资金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。

（六）前次募集资金投资项目实现效益情况

前次募集资金投资项目实现效益情况见附件 2“募集资金投资项目实现效益情况对照表”。

（七）以资产认购股份的情况

公司本次发行不存在以资产认购股份。

（八）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，具体内容详见公司于 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）上刊登的《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 2022 年 2 月 9 日，超募资金已按规定及披露用途使用完毕，超募资金账户已注销。公司实际使用超募资金 5,514.40 万元用于补充流动资金，其中包含超募资金利息收入扣除银行手续费的净额 94.97 万元，不存在使用超募资金进行财务性投资、高风险投资等活动。

（九）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。

公司于 2022 年 3 月 29 日分别召开第三届董事会第十一次会议、第三届监事会第十次会议，审议通过《关于公司使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，该议案并经公司 2021 年年度股东大会审议通过。

公司于 2023 年 3 月 29 日分别召开第三届董事会第十七次会议、第三届监事会第十六次会议，审议通过《关于公司使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，该议案并经公司 2022 年年度股东大会审议通过。

上述公司三次分别以闲置募集资金进行现金管理，是为进一步提高公司资金的使用效率，最大限度发挥资金的使用效益。公司在确保不影响募集资金正常使用，并有效控制风险的前提下，使用闲置募集资金购买银行保本型产品，使用期限自股东大会审议通过之日起 12 个月，在不超过审议额度及决议有效期内，资金可以滚动使用，具体内容分别详见公司于 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《江苏德源药业股份有限公司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）、公司于 2022 年 3 月 30 日在北京证券交易所网站（www.bse.cn）刊登的《江苏德源药业股份有限公司关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的公告》（公告编号：2022-052）、2023 年 3 月 30 日在北京证券交易所网站（www.bse.cn）刊登的《江苏德源药业股份有限公司关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的公告》（公告编号：2023-016）。

截至 2023 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：万元

委托方名称	委托理财产品类型	产品名称	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	收益类型	预计年化收益率(%)
德源药业	保本浮动收益型	交通银行蕴通财富定期型结构性存款 63 天(挂钩汇率看跌)	4,000.00	2021 年 5 月 10 日	2021 年 7 月 12 日	浮动	2.65%
德源药业	保本浮动收益型	交通银行蕴通财富定期型结构性存款 63 天(黄金挂钩看跌)	4,000.00	2021 年 7 月 15 日	2021 年 9 月 16 日	浮动	2.65%
德源药业	保本浮动收益型	交通银行蕴通财富定期型结构性存款 63 天(黄金挂钩看涨)	4,000.00	2021 年 9 月 22 日	2021 年 11 月 24 日	浮动	2.65%
德源药业	保本浮动收益型	交通银行蕴通财富定期型结构性存款 28 天(挂钩汇率看涨)	4,000.00	2021 年 11 月 29 日	2021 年 12 月 27 日	浮动	2.55%
德源药业	保本浮动收益型	交通银行蕴通财富定期型结构性存款 63 天(黄金挂钩看跌)	4,000.00	2021 年 12 月 29 日	2022 年 3 月 2 日	浮动	2.65%
德源药业	保本浮动收益型	交通银行蕴通财富定期型结构性存款 63 天(黄金挂钩看涨)	4,000.00	2022 年 3 月 7 日	2022 年 5 月 9 日	浮动	2.65%
德源药业	保本浮动收益型	交通银行蕴通财富定期型结构性存款 63 天(汇率挂钩看跌)	4,000.00	2022 年 5 月 12 日	2022 年 7 月 14 日	浮动	2.65%
德源药业	保本浮动收益型	交通银行蕴通财富定期型结构性存款 64 天(汇率挂钩看跌)	4,000.00	2022 年 7 月 18 日	2022 年 9 月 20 日	浮动	2.55%
德源药业	保本浮动收益型	交通银行蕴通财富定期型结构性存款 21 天(挂钩汇率看跌)	4,000.00	2022 年 9 月 22 日	2022 年 10 月 13 日	浮动	2.40%
德源药业	保本浮动收益型	交通银行蕴通财富定期型结构性存款 63 天(汇率挂钩看涨)	4,000.00	2022 年 10 月 17 日	2022 年 12 月 19 日	浮动	2.45%
德源药业	保本浮动收益型	交通银行蕴通财富定期型结构性存款 103 天(挂钩黄金看涨)	4,000.00	2022 年 12 月 21 日	2023 年 4 月 3 日	浮动	2.90%
德源药业	保本浮动收益型	交通银行蕴通财富定期型结构性存款 21 天(挂钩汇率看跌)	4,000.00	2023 年 4 月 6 日	2023 年 4 月 27 日	浮动	2.40%
德源药业	保本浮动收益型	交通银行蕴通财富定期型结构性存款 21 天(挂钩汇率看涨)	4,000.00	2023 年 5 月 4 日	2023 年 5 月 25 日	浮动	2.35%

德源药业	保本浮动收益型	交通银行蕴通财富定期结构性存款 14 天(挂钩汇率看涨)	4,000.00	2023 年 5 月 29 日	2023 年 6 月 12 日	浮动	2.10%
德源药业	保本浮动收益型	交通银行蕴通财富定期结构性存款 63 天(挂钩汇率看跌)	4,000.00	2023 年 6 月 15 日	2023 年 8 月 17 日	浮动	2.25%
德源药业	保本浮动收益型	交通银行蕴通财富定期结构性存款 91 天(挂钩黄金看涨)	4,000.00	2023 年 8 月 21 日	2023 年 11 月 20 日	浮动	2.90%
德源药业	保本浮动收益型	“蕴通财富”7 天周期型结构性存款(二元看涨)	490.00	2021 年 5 月 19 日	2024 年 4 月 19 日	浮动	1.25%-1.70%

注：1.公司与上述产品受托方不存在关联关系。

2. “蕴通财富”7 天周期型结构性存款（二元看涨）理财产品单个投资期一般为 7 天，支取方式分为预约支取和实时支取，公司选择实时支取。公司 2021 年使用闲置募集资金申购“蕴通财富”7 天周期型结构性存款（二元看涨）830.00 万元，2021 年赎回 130.00 万元，2022 年赎回 210.00 万元，2023 年 1-9 月尚未赎回。截至 2023 年 9 月 30 日，剩余结构性存款 490.00 万元未赎回。

截至 2023 年 9 月 30 日，公司循环滚动使用闲置募集资金购买理财产品 64,830.00 万元，尚未赎回理财产品 4,490.00 万元，理财收益为 249.27 万元。

2、未使用完毕募集资金的情况

截至 2023 年 9 月 30 日，未使用完毕的募集资金余额为人民币 17,008.45 万元（包含购买理财尚未赎回的 4,490.00 万元），占募集资金净额比重 59.85%。募集资金投资项目处于项目建设阶段，剩余募集资金将继续用于公司募集资金投资项目支出。

三、前次募集资金实际情况与已公开披露的信息对照情况

截至 2023 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、募集资金使用及披露中存在的问题

公司严格按照《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）》等相关规定使用募集资金，并及时、准确、真实、完整的披露了相关信息，不存在募集资金使用违规行为，亦不存在募集资金被大股东或实际控制人占用的情况。

江苏德源药业股份有限公司

董事会

2024年1月11日

附件 1:

募集资金使用情况对照表 (截至 2023 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		12,686.65			
变更用途的募集资金总额		18,000.00		其中: 2021 年		2,435.44			
变更用途的募集资金总额比例		63.34%		2022 年		4,274.91			
				2023 年 1-9 月		5,976.30			
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	6,440.06	18,000.00	18,000.00	6,440.06	-11,559.94	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	732.19	5,000.00	5,000.00	732.19	-4,267.81	2026 年 2 月
超募资金	超募资金 ——补充流 动资金	0.00	5,419.43	5,514.40	0.00	5,419.43	5,514.40	94.97	不适用
合计		23,000.00	28,419.43	12,686.65	23,000.00	28,419.43	12,686.65	-	-

注: 1.超募资金实际投入金额超过募集后承诺投资金额的差额主要系使用超募资金利息导致。

2.本表中, 部分合计数与各加总数直接相加之和在尾数上可能略有差异, 系由四舍五入造成, 并非计算错误。

附件 2:

募集资金投资项目实现效益情况对照表 (截至 2023 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			2020 年	2021 年	2022 年	2023 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	建成后将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、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, 固体制剂盐酸二甲双胍缓释片 20 亿片、那格列奈片 3.7 亿片、盐酸吡格列酮片 2.5 亿片、苯甲酸阿格列汀片 1 亿片、磷酸西格列汀片 0.5 亿片、利格列汀片 1 亿片、琥珀酸曲格列汀片 0.2 亿片、依帕司他片 1 亿片的生产能力。	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

注：1.截至 2023 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”处于项目建设期间，尚无实际效益产生；“研发中心建设项目”累计使用募集资金 732.19 万元用于研发设备采购，超募资金已按规定及披露用途使用完毕，后续效益反映在本公司整体的经济效益中，无法单独核算。

2. 为顺应《“十四五”医药工业发展规划》提倡的医药企业要不断强化体系化制造的发展趋势，公司积极推进“原料药+制剂”一体化发展战略，经过详细的可行性研究分析，将前期披露的“原料药和制剂生产综合基地项目一期工程”的拟投资总额于 48,041.43 万元增加至 50,000.00 万元，建成后将有利于提高公司的整体竞争能力。