

开源证券股份有限公司

关于江苏德源药业股份有限公司

使用部分闲置募集资金进行现金管理的核查意见

开源证券股份有限公司（以下简称“开源证券”或“保荐机构”）为江苏德源药业股份有限公司（以下简称“德源药业”或“公司”）向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌的保荐机构。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股票向不特定合格投资者公开发行股票保荐业务管理细则（试行）》、《全国中小企业股份转让系统股票向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌规则（试行）》等有关规定，对德源药业使用部分闲置募集资金进行现金管理的事项进行了核查，具体情况如下：

一、募集资金基本情况

2021年2月5日，公司获全国股转公司《关于同意江苏德源药业股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统精选层挂牌的函》（股转系统函〔2021〕298号）。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；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。行使超额配售选择权后，公司向不特定合格投资者公开发行的数量为16,867,000股（行使超额配售选择权），募集资金总额为30866.61万元。

二、本次使用暂时闲置募集资金进行现金管理的情况

1、资金使用额度及期限

公司使用最高不超过人民币28,419万元的暂时闲置募集资金，开展投资理财业务。使用期限自股东大会审议通过之日起12个月，在不超过上述额度及决议有效期内，资金可以滚动使用。

2、投资产品品种

公司将按照相关规定严格控制风险，对理财产品进行严格评估，拟购买投资期限不超过12个月的银行保本型产品（包括但不限于银行定期存单、结构性存



款、保本型理财产品等)。且闲置募集资金投资产品必须满足：(1) 安全性高，满足保本要求；(2) 流动性好，不得影响募集资金投资计划正常进行；(3) 投资产品不得质押。

3、具体实施方式

公司股东大会审议通过后，授权公司及子公司管理层在规定额度范围内行使相关投资决策权并签署相关文件，由财务部负责组织实施。

4、信息披露

公司将按照《非上市公众公司信息披露管理办法》、《挂牌公司股票发行常见问题解答（三）——募集资金管理、认购协议中特殊条款、特殊类型挂牌公司融资》等相关要求及时披露购买理财产品的具体情况。

5、关联关系说明

公司拟购买存款或理财产品的受托方与公司不存在关联关系。

三、投资监管及风险控制措施

1、审议权限及授权

在上述额度范围内，公司董事会提请公司股东大会授权董事会负责投资理财业务的审批，就上述额度范围内的投资理财事项（涉及关联关系除外）无需单独召开董事会或股东大会审议并作出决议，由公司经营管理层在授权范围内，根据《公司法》和《公司章程》的规定，决定相关投资理财事项，并签署投资理财事宜相关的法律合同及其他文件。

2、投资风险

(1) 投资产品虽属于安全性高，流动性好的保本型、低风险投资品种，但金融市场受宏观经济的影响较大，不排除该项投资受到市场波动的影响。

(2) 公司将根据经济形势及金融市场的变化适时适量的进行闲置募集资金管理，因此短期投资的实际收益不可预期。

(3) 相关工作人员的操作和监控风险。

3、风险控制措施

(1) 公司将严格遵守审慎投资原则，选择低风险投资品种，购买保本型理财产品时，将选择流动性好、安全性高并提供保本承诺的投资产品，明确投资产

品的金额、期限、投资品种、双方的权利义务及法律责任等。

(2) 公司财务部将及时分析和跟踪产品投向、项目进展情况，一旦发现或判断有不利因素，将及时采取相应的保全措施，控制投资风险。

(3) 公司审计部负责定期对产品进行全面检查，并根据谨慎性原则，合理地预计各项投资可能的风险与收益。

(4) 公司独立董事、监事会有权对募集资金的使用进行监督与检查，必要时可以聘请专业机构进行审计。

(5) 公司将依据全国中小企业股份转让系统的相关规定，在定期报告中披露募集资金的使用情况。

四、对公司的影响

(1) 本次公司使用暂时闲置募集资金购买银行保本理财产品是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实施。不会影响公司的正常资金周转和需要，不会影响公司正常经营活动的开展。

(2) 通过进行适度的低风险投资理财，可以提高募集资金使用效率，获得较银行同期定期存款更高的投资收益，提升公司整体业绩水平，为公司和股东谋求更多的投资回报，符合全体股东的利益。

五、本次事项履行的审议程序

公司召开了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》，在保证募集资金投资计划正常进行的前提下，同意公司使用不超过人民币 28,419 万元的暂时闲置募集资金进行现金管理。本次使用部分暂时闲置募集资金购买安全性高、流动性好的保本型理财产品，符合监管部门关于募集资金的相关规定，符合股东利益最大化原则，有利于提高募集资金的使用效率，不存在损害公司及中小股东利益的情形。公司独立董事就该事项发表了同意的独立意见，并同意将该议案提交股东大会审议。

六、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：公司本次使用部分闲置募集资金进行现金管理的事项已经公司董事会、监事会审议通过，公司独立董事发表了同意意见，该事项尚

需提交公司股东大会审议。该事项符合《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股票向不特定合格投资者公开发行业并在精选层挂牌规则（试行）》等有关规定的要求。德源药业本次使用部分闲置募集资金进行现金管理，可以提高资金使用效率，增加公司收益水平，为股东获取更好的投资回报，不会影响募集资金投资项目建设正常开展，不存在变相改变募集资金用途的行为。因此，保荐机构对于公司本次拟使用不超过人民币 28,419 万元的闲置资金进行现金管理的事项无异议。

（以下无正文）

(本页无正文,为《开源证券股份有限公司关于江苏德源药业股份有限公司使用部分闲置募集资金进行现金管理的核查意见》之签章页)

保荐代表人:

张姝

张 姝

吴珂

吴 珂

