

**中泰证券股份有限公司**  
**关于山东康源堂药业股份有限公司**  
**2023 年度募集资金存放与使用情况的核查报告**

中泰证券股份有限公司（以下简称“中泰证券”或“主办券商”）作为山东康源堂药业股份有限公司（以下简称“康源堂”或“公司”）的主办券商，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定向发行规则》《全国中小企业股份转让系统股票定向发行业务指南》《全国中小企业股份转让系统挂牌公司持续监管指引第 3 号——募集资金管理》等相关法律、法规和规范性文件的规定，对公司 2023 年度募集资金存放与使用情况进行了专项核查，并出具如下核查意见：

**一、募集资金基本情况**

（一）2022 年 10 月公司完成 2022 年第一次股票发行，募集资金 4,000.00 万元，募集资金情况如下：

2022 年 7 月 11 日第二届董事会第二十三次会议审议通过了《关于<公司 2022 年第一次股票定向发行说明书>的议案》，并于 2022 年 7 月 27 日召开的 2022 年第五次临时股东大会审议通过。公司发行股份数量不超过 1,111.11 万股，每股价格为人民币 3.60 元，预计发行募集资金总额不超过 4,000.00 万元，募集资金用途为项目建设、偿还银行贷款及补充流动资金。



2022年8月24日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具了《关于对山东康源堂中药饮片股份有限公司股票定向发行无异议的函》（股转系统函[2022]2900号）。

2022年9月2日（认购截止日），公司实际募集资金4,000.00万元，并经中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）出具《验资报告》（编号：中证天通（2022）证验字第0500001号）审验。2022年9月2日，公司、主办券商、招商银行股份有限公司济宁分行（以下简称“招商银行”）签署了《募集资金专户三方监管协议》。

2022年10月13日，本次发行新增股票完成登记。

（二）2023年12月公司完成2023年第一次股票发行，募集资金12,998.69万元，募集资金情况如下：

2023年8月21日，第三届董事会第七次会议审议通过了《定向发行说明书》等与股票发行相关的议案，并于2023年9月6日召开的2023年第四次临时股东大会审议通过。公司发行股份数量不超过2,759.81万股，每股价格为人民币4.71元，预计发行募集资金总额不超过12,998.69万元，募集资金用途为偿还银行贷款、补充流动资金及项目建设。

2023年10月9日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具了《关于同意山东康源堂药业股份有限公司股票定向发行的函》（股转函[2023]2926号）。

2023年11月3日（认购截至日），公司实际募集资金12,998.69万元。2023年11月9日，经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）出

具《验资报告》（编号：中汇会验[2023]9753 号）审验。2023 年 11 月 10 日，公司、主办券商、齐鲁银行股份有限公司济南历下支行（以下简称“齐鲁银行”）签署了《募集资金三方监管协议》。

2023 年 12 月 5 日，本次发行新增股票完成登记。

## 二、募集资金存放和管理情况

### （一）募集资金管理情况

公司根据《非上市公司监督管理办法》《全国中小企业股份转让系统股票定向发行规则》《全国中小企业股份转让系统股票定向发行业务指南》《全国中小企业股份转让系统挂牌公司持续监管指引第 3 号——募集资金管理》等有关法律法规的规定，结合公司实际情况，经公司第一届董事会第十七次会议、公司 2019 年第四次临时股东大会审议通过，制定了《募集资金管理制度》；经公司第二届董事会第二十三次会议、2022 年第五次临时股东大会和第三届董事会第七次会议、2023 年第四次临时股东大会审议通过，分别修订了《募集资金管理制度》。另外，公司已与主办券商、相关银行签订了《募集资金三方监管协议》。

### （二）募集资金专户存储情况

单位：人民币元

发行届次	开户银行	银行账号	截至 2023 年 12 月 31 日余额	备注
2022 年第一次股票发行	招商银行	537900998710901	1,402.74	注 1
2023 年第一次股票发行	齐鲁银行	86611029101421028932	17,520,826.75	注 2

注 1：本次募集资金已使用完毕，账户余额仅为利息；

注 2：以上账户余额包括银行存款利息收入。



经核查，公司已于2024年2月29日办理完成2022年第一次股票发行的募集资金专户的注销手续；截止2024年3月22日，2023年第一次股票发行的募集资金亦使用完毕，公司已于2024年4月8日办理完成该募集资金专户的注销手续。

### 三、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 公司2022度第一次股票发行募集资金使用情况如下：

单位：人民币元

项目	金额
一、期初募集资金余额	<b>30,410,983.07</b>
加：本期利息收入	214,830.51
减：手续费	802.48
二、本期可使用募集资金金额	<b>30,625,011.10</b>
三、本期实际使用募集资金金额	<b>30,279,608.36</b>
其中：	
1、补充流动资金	279,609.56
2、偿还银行贷款/借款	0
3、项目建设	29,999,998.80
四、利息转入他行金额	<b>344,000.00</b>
五、注销专户时募集资金专户账户余额	<b>1,402.74</b>

注：公司于2023年11月将34.4万元利息转入其他银行账户。

(二) 公司2023度第一次股票发行募集资金使用情况如下：

单位：人民币元

项目	金额
一、募集资金总额	<b>129,986,848.47</b>
加：期初账户余额	<b>1,900.00</b>
加：本期利息收入	110,838.48
减：手续费（如有）	0
二、本期可使用募集资金金额	<b>130,099,586.95</b>
三、本期实际使用募集资金金额	<b>112,578,760.20</b>
其中：	
1、补充流动资金	30,745,220.20
2、偿还银行贷款/借款	48,000,000.00

3、项目建设	33,833,540.00
四、募集资金专户账户余额	<b>17,520,826.75</b>

注：期初账户余额为公司设立该募集资金账户时缴存 2,000 元，用于支付该账户的手续费、询证函费用等日常维护费用 100 元，该部分资金余额为 1,900 元。

#### 四、变更募集资金使用用途的资金使用情况

(一) 2022 年 10 月公司完成的 2022 年第一次股票发行存在变更募集资金使用用途的情况：

公司第三届董事会第十次会议、2023 年第六次临时股东大会审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，将公司本次发行股票募集资金用途进行变更，具体情况如下：

单位：人民币元

序号	变更前募集资金用途	变更前募集资金预计使用金额	变更后募集资金用途	变更后募集资金预计使用金额
1	补充流动资金	5,999,997.20	补充流动资金	5,999,997.20
2	偿还借款/银行贷款	4,000,000.00	偿还借款/银行贷款	4,000,000.00
3	项目建设	29,999,998.80	项目建设	29,999,998.80
4	其中：土建费用	28,999,998.80	其中：土建费用	29,999,998.80
5	全过程造价控制	1,000,000.00	全过程造价控制	-
6	合计	<b>39,999,996.00</b>		<b>39,999,996.00</b>

(二) 2023 年 12 月公司完成的 2023 年第一次股票发行不存在变更募集资金使用用途的情况。

#### 五、主办券商的结论性意见

经核查，主办券商认为，康源堂 2023 年度募集资金存放与使用符合《全国中小企业股份转让系统股票定向发行规则》《全国中小企业股份转让系统股票定向发行业务指南》《全国中小企业股份转让系

统挂牌公司持续监管指引第3号—募集资金管理》等有关法律、法规和规范性文件的规定。

