

东兴证券股份有限公司

关于漱玉平民大药房连锁股份有限公司

使用部分闲置募集资金进行现金管理的核查意见

东兴证券股份有限公司（以下简称“东兴证券”或“保荐机构”）作为漱玉平民大药房连锁股份有限公司（以下简称“漱玉平民”或“公司”）向不特定对象发行可转换公司债券持续督导的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《上市公司募集资金监管规则》《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，对漱玉平民拟使用部分闲置募集资金进行现金管理事项进行了审慎尽职调查，具体核查情况如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会于 2022 年 11 月 14 日出具的《关于同意漱玉平民大药房连锁股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可〔2022〕2869 号）同意，公司向不特定对象发行可转换公司债券 800.00 万张，每张面值 100 元，募集资金总额为 80,000.00 万元，扣除相关发行费用后募集资金净额为 79,058.41 万元。上述募集资金到位情况经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）进行了审验，并于 2022 年 12 月 21 日出具了“天职业字[2022]47212 号”《验资报告》。

公司已对募集资金进行专户存储管理，并与存放募集资金的商业银行、保荐机构签订了《募集资金三方监管协议》和《募集资金四方监管协议》。

二、募集资金使用情况

根据《漱玉平民大药房连锁股份有限公司创业板向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》，截至 2025 年 12 月 31 日，公司募集资金投资项目存放与使用的具体情况如下：

（一）募集资金的存放及在账情况

单位：元

序号	存放银行	银行账户账号	存款方式	余额	对应募投项目
1	兴业银行股份有限公司济南天桥支行	376070100100292235	活期存款	6,571,109.95	漱玉平民现代物流项目(二期)
2	中信银行股份有限公司济南舜耕支行	8112501012601356637	活期存款	37,528,288.95	漱玉平民现代物流项目(二期)
3	中国工商银行股份有限公司济南经十一路支行浪潮路分理处	1602112219000066876	活期存款	0.00	漱玉(枣庄)现代化医药物流项目
4	中国银行股份有限公司济南百花公园支行	222147557247	活期存款	0.00	漱玉(枣庄)现代化医药物流项目
5	招商银行股份有限公司济南华龙路支行	531903818410588	活期存款	6,840,861.95	数字化建设项目
6	齐鲁银行股份有限公司济南山大北路支行	86611716101421012831	活期存款	75,781.27	补充流动资金
7	莱商银行股份有限公司济南分行	803040101421022347	活期存款	77,729.92	补充流动资金
合计				51,093,772.04	

注：1、上述募集资金账户合计余额包含募集资金银行存款产生的利息及购买理财产品取得的收益并扣除银行手续费支出。

2、漱玉(枣庄)现代化医药物流项目于2025年6月25日已结项，项目节余募集资金金额为88,056,248.36元用于补充流动资金。上述两个银行账户中国工商银行股份有限公司济南经十一路支行浪潮路分理处（账号1602112219000066876）、中国银行股份有限公司济南百花公园支行（账号222147557247）已注销。

3、公司于2025年7月9日召开第四届董事会第八次会议和第四届监事会第五次会议，分别审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。同意公司在保证募集资金使用计划正常实施的前提下，使用不超过人民币16,000.00万元的部分闲置募集资金暂时补充流动资金，截至目前已使用14,000.00万元用于补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过12个月，到期或募集资金投资项目建设需要时及时归还至相关募集资金专户。

（二）募集资金使用情况

单位：万元

序号	项目名称	项目投资额	募集资金拟投入额	扣除发行费用后拟投入募集资金金额	累计投入金额	投资进度
----	------	-------	----------	------------------	--------	------

1	漱玉平民现代物流项目（二期）	29,466.69	28,000.00	28,000.00	15,059.95	53.79%
2	漱玉（枣庄）现代化医药物流项目	21,544.00	20,000.00	20,000.00	11,433.89	已结项
3	数字化建设项目	9,793.00	8,000.00	8,000.00	2,412.32	30.15%
4	补充流动资金	24,000.00	24,000.00	23,058.41	23,058.41	100.00%
5	结余募集资金补充流动资金	-	-	-	8,805.62	-
合计		84,803.70	80,000.00	79,058.41	60,770.19	-

注：以上数据未经审计，上述表格数据如有尾差，系四舍五入所致。

目前，公司正按照募集资金使用计划有序推进募投项目的进展。在不影响募集资金投资项目建设需要，且不影响公司正常生产经营及确保资金安全的情况下，公司将合理利用闲置募集资金进行现金管理，提高募集资金使用效率。本次募集资金现金管理不存在变相改变募集资金用途的行为。

三、本次使用部分闲置募集资金进行现金管理的情况

（一）现金管理的目的

为提高募集资金使用效率和效益、合理利用闲置募集资金，在保证不影响募投项目正常实施、不影响公司正常经营并有效控制风险的前提下，公司拟对部分暂时闲置的募集资金进行现金管理，以增加公司现金资产，为公司及股东谋取较好的投资回报，资金使用安排具备合理性。

（二）现金管理额度及期限

公司拟使用部分闲置募集资金不超过人民币 4,000 万元进行现金管理，使用期限为自公司第四届董事会第十七次会议审议通过之日起十二个月内有效。公司将根据募投项目资金使用情况 and 进度，将部分闲置募集资金分笔按灵活期限进行现金管理。在上述额度及决议有效期内，资金可以循环滚动使用。期限内任一时点的交易金额（含前述投资的收益进行再投资的相关金额）不超过上述投资额度。闲置募集资金进行现金管理到期后的本金及收益将及时归还至募集资金专户。

（三）现金管理品种

公司将按照相关规定严格控制风险，现金管理品种为商业银行、证券公司及其他正规金融机构发行的安全性高、流动性好（期限不超过十二个月）的保本型产品，包括但不限于结构性存款、大额存单、通知存款、协定存款、收益凭证等，上述存款产品不得进行质押。产品专用结算账户不得存放非募集资金或用作其他用途，开立或注销产品专用结算账户的，公司将及时报深圳证券交易所备案并公告。

（四）实施方式

在上述额度及相关要求范围内，董事会授权公司管理层在额度范围和有效期限内行使决策权并签署现金管理业务相关法律文件，公司财务中心负责具体操作，授权有效期与上述现金管理期限一致。

（五）资金来源

本次进行现金管理的资金来源于公司暂时闲置募集资金，不涉及银行信贷资金。

（六）信息披露

公司将按照《上市公司募集资金监管规则》《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》等规定做好相关信息披露工作。

（七）收益分配方式

公司使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理所得收益归公司所有，并严格按照中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所关于募集资金监管措施的要求管理和使用资金，闲置募集资金现金管理到期后的本金和收益将归还至募集资金专户。

（八）关联关系说明

公司本次使用部分闲置募集资金进行现金管理不构成关联交易，不存在变相改变募集资金用途的行为，不会影响募集资金项目正常进行。

四、投资风险分析及风险控制措施

（一）投资风险分析

公司使用部分闲置募集资金进行现金管理，仅投资于安全性高、流动性好（期限不超过十二个月）的保本型产品，包括但不限于结构性存款、大额存单、通知存款、协定存款、收益凭证等，该类投资产品主要受货币政策等宏观经济政策的影响。公司将根据经济形势以及金融市场的变化适时适量的介入，但不排除该项投资受到市场波动的影响。

（二）安全性及风险控制措施

1、公司将严格按照《上市公司募集资金监管规则》《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》等相关规定办理相关现金管理业务；

2、公司严格筛选投资对象，选择与信誉好、规模大、有能力保障资金安全的商业银行及其他正规金融机构进行现金管理业务合作；

3、公司将及时分析和跟踪现金管理产品的进展情况，如评估发现存在可能影响资金安全的不利因素，将及时采取相应的保全措施，控制投资风险；

4、公司审计部负责对现金管理等产品的资金使用与保管情况进行审计与监督，对可能存在的风险进行评价；

5、公司独立董事、审计委员会有权对募集资金使用情况进行监督与检查，必要时可以聘请专业机构进行审计；

6、上述现金管理产品到期后将及时转入募集资金专户存储三/四方监管协议规定的募集资金专户进行管理，并通知保荐机构。

五、对公司日常经营的影响

1、公司本次使用部分闲置募集资金进行现金管理，是在保证募投项目建设和公司主营业务的正常经营，有效控制投资风险的前提下进行的，不会影响公司

募投项目的开展和建设进程，不存在损害公司和股东利益的情形。对部分闲置募集资金进行现金管理，有利于实现现金资产的保值增值，提高资金使用效率，保障公司股东的利益。

2、公司将根据《企业会计准则》及相关规定，对拟开展的现金管理业务进行相应的核算处理，反映资产负债表及损益表相关项目。

六、董事会审议情况

公司于 2026 年 2 月 5 日召开第四届董事会第十七次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，董事会同意公司使用不超过人民币 4,000 万元的闲置募集资金进行现金管理，用于购买商业银行、证券公司及其他正规金融机构发行的安全性高、流动性好（期限不超过十二个月）的保本型产品，包括但不限于结构性存款、大额存单、通知存款、协定存款、收益凭证等，上述存款产品不得进行质押。本次现金管理授权的有效期为公司董事会审议通过之日起十二个月内。在上述额度及有效期内，资金可循环滚动使用。董事会授权公司管理层在额度范围和有效期限内行使决策权并签署现金管理业务相关法律文件，公司财务中心负责具体操作，授权有效期与上述现金管理期限一致。

七、保荐机构意见

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，已经公司董事会审议通过，履行了必要的审核程序，符合《证券发行上市保荐业务管理办法》《上市公司募集资金监管规则》《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》等相关法律法规的要求。保荐机构对公司本次使用部分闲置募集资金进行现金管理事项无异议。

（此页无正文，为《东兴证券股份有限公司关于漱玉平民大药房连锁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》的签章页）

保荐代表人：

胡杰畏

邹成凤

东兴证券股份有限公司

年 月 日