天风证券股份有限公司

关于北京康辰药业股份有限公司

使用闲置募集资金进行现金管理的核查意见

天风证券股份有限公司（以下简称“保荐机构”）作为北京康辰药业股份有限公司（以下简称“康辰药业”或“公司”）的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《上海证券交易所股票上市规则》《上市公司募集资金监管规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等有关规定，对康辰药业使用闲置募集资金进行现金管理的相关情况进行了核查，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《关于核准北京康辰药业股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2018]1084 号）的核准，公司首次公开发行人民币普通股股票（A 股）4,000 万股，每股发行价格为人民币 24.34 元，募集资金总额为人民币 97,360.00 万元，扣除各项发行费用后的实际募集资金净额为人民币 89,142.5937 万元。广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）对公司首次公开发行新股的资金到位情况进行了审验，并于 2018 年 8 月 20 日出具了验资报告（广会验字[2018]G16002320621 号）。

二、募集资金投资项目基本情况

截至 2026 年 9 月 30 日，公司募集资金投资项目情况如下：

单位：万元

承诺投资项目	已变更项目（含部分变更）	承诺投资金额	调整后投资金额	截至 2026 年 9 月 30 日累计投入金额
创新药研发及靶向抗肿瘤药物创新平台建设项目	创新药研发及靶向抗肿瘤药物创新平台建设项目	41,142.59	9,950.59	10,195.17
	KC1036	/	31,192.00	15,039.06

品牌建设及市场推广项目	/	20,000.00	20,000.00	20,138.08
盐酸洛拉曲克原料药产能建设项目	年产 500kg 抗肿瘤原料药生产基地建设项目	8,000.00	8,000.00	8,356.31
补充流动资金	/	20,000.00	20,000.00	20,407.70
合计		89,142.59	89,142.59	74,136.32

截至 2026 年 9 月 30 日，公司累计使用募集资金投入募集资金投资项目 741,363,230.27 元，累计收到利息收入扣减手续费净额为 80,799,865.21 元。截至 2026 年 9 月 30 日，公司尚未使用募集资金余额为 187,458,592.15 元，其中募集资金专户期末余额为 37,451,261.33 元，闲置募集资金用于现金管理的期末余额为 150,007,330.82 元。

三、本次使用闲置募集资金进行现金管理的基本情况

（一）管理目的

为提高公司募集资金使用效率，在不影响募集资金投资项目建设和公司正常经营的情况下，公司将合理利用闲置募集资金进行现金管理，增加资金收益，为公司及股东获取投资回报。

（二）额度及期限

公司拟使用额度不超过人民币 1.8 亿元的闲置募集资金适时进行现金管理，使用期限自公司第五届董事会第八次会议审议通过之日起 12 个月内，在上述额度及决议有效期内，可循环滚动使用。

（三）投资品种

为严格控制风险，公司拟使用闲置募集资金投资的品种为安全性高、流动性好、单项产品投资期限最长不超过 12 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、协定存款及证券公司保本型收益凭证等）。

（四）决议有效期

自公司第五届董事会第八次会议审议通过之日起 12 个月内有效。

（五）实施方式

在授权额度范围内，董事会授权公司董事长或董事长授权人员负责办理使用闲置募集资金进行现金管理等相关事宜，具体事项由公司财务部门负责组织实施。

（六）信息披露

公司将按照《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》《上市公司募集资金监管规则》等相关规定要求，及时披露公司现金管理的具体情况。

（七）收益的分配

公司使用闲置募集资金进行现金管理所获得的收益将优先用于补足募投项目投资金额不足部分，并严格按照中国证监会及上海证券交易所关于募集资金监管措施的要求进行管理和使用，现金管理到期后将归还至募集资金专户。

四、投资风险及风险控制举措

（一）投资风险

尽管公司拟使用闲置募集资金投资的产品属于本金保障型产品，但金融市场受宏观经济、财政及货币政策的影响较大，不排除该类投资收益受到市场剧烈波动、通货膨胀等风险的影响。

（二）风险控制措施

1、公司严格遵守审慎投资原则筛选投资对象，主要选择信誉好、规模大、有能力保障资金安全的主体所发行的产品。

2、公司根据市场情况及时跟踪理财产品投向，如果发现潜在风险因素，将组织评估，并针对评估结果及时采取相应保全措施，控制投资风险。

3、公司应确保在不影响募集资金投资项目建设的正常运行的情况下，合理安排并选择相适应理财产品的种类和期限。

4、公司独立董事有权对募集资金的使用情况进行监督和检查，必要时可以聘请专业机构进行审计。

5、公司将根据上海证券交易所的相关规定，及时履行信息披露义务。

五、对公司经营的影响

公司主要财务指标情况：

单位：元

项目	2025 年 12 月 31 日 （经审计）	2026 年 9 月 30 日 （未经审计）
资产总额	4,094,995,167.69	4,114,790,179.38
负债总额	598,510,750.82	632,286,010.72
归属于上市公司股东的所有者权益	3,211,276,257.44	3,192,903,833.91
项目	**2025 年度 （经审计）**	**2026 年 1-9 月 （未经审计）**
经营活动现金流量净额	115,678,348.09	40,669,235.92

公司在确保募集资金投资项目正常进行和保证募集资金安全的前提下，使用闲置募集资金购买保本型产品，不会影响公司募集资金项目的正常建设，不会影响公司主营业务的正常开展；同时，有利于提高募集资金使用效率，增加资金收益，为公司和股东谋取更多投资回报。

根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规定，公司购买理财产品计入“货币资金”、“交易性金融资产”等科目，最终会计处理以会计师年度审计确认后的结果为准。

六、专项意见

（一）审计委员会审议情况

公司于 2026 年 10 月 27 日召开第五届董事会审计委员会第六次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》。审计委员会认为，公司在保障正常经营运作和募投项目资金需求的前提下，使用闲置募集资金进行现金管理，有利于提高资金使用效率，不存在损害公司及全体股东利益的情形，相关审议程序符合《上海证券交易所股票上市规则》及《公司章程》的有关规定，因此，审计委员会同意将该事项提交董事会审议。

（二）董事会审议情况

公司于 2026 年 10 月 29 日召开第五届董事会第八次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》。本次使用闲置募集资金进行现金管理事项不存在变相改变募集资金用途的行为，且不影响募集资金投资项目的正常实施。本事项在董事会审批权限范围内，无需提交股东会审议。

七、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：公司本次使用闲置募集资金进行现金管理事项已经公司第五届董事会审计委员会第六次会议和第五届董事会第八次会议审议通过，履行了必要的审批程序；公司在确保募集资金投资项目正常进行和募集资金安全的前提下，使用闲置募集资金进行现金管理，有利于提高资金使用效率，不会影响募集资金投资项目的正常实施，不存在变相改变募集资金投向和损害公司及股东利益的情形，符合《上市公司募集资金监管规则》《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——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闲置募集资金进行现金管理事项无异议。

（以下无正文）

（本页无正文，为《天风证券股份有限公司关于北京康辰药业股份有限公司使用闲置募集资金进行现金管理的核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人签字：

陆勇威　　张腾娇

天风证券股份有限公司

2026年 10月 29 日