

中信建投证券股份有限公司

关于山东科源制药股份有限公司

2023 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告

中信建投证券股份有限公司（以下简称“中信建投证券”或“保荐人”）作为关于山东科源制药股份有限公司（以下简称“科源制药”或“公司”）首次公开发行股票并在创业板上市的保荐人，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《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，对科源制药 2023 年度募集资金的存放与使用情况进行了审慎核查，具体情况如下：

一、募集资金金额及到账情况

（一）实际募集资金金额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会《关于同意山东科源制药股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕362 号）同意注册，并经深圳证券交易所同意，公司首次向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）1,935.00 万股，每股面值 1 元，每股发行价格 44.18 元，募集资金总额为人民币 854,883,000.00 元，扣除发行费用 89,961,225.68 元，募集资金净额为人民币 764,921,774.32 元。上述募集资金到位情况经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于 2023 年 3 月 30 日出具 XYZH/2023JNAA5B0068 号《验资报告》。

（二）募集资金使用情况及年末余额

截至 2023 年 12 月 31 日，公司募集资金使用情况如下：

单位：元

项目名称	金额
募集资金总额	854,883,000.00
减：扣除的发行费用	89,961,225.68
募集资金净额	764,921,774.32
减：置换预先已投入募投项目资金	99,686,287.52

项目名称	金额
减：直接投入募投项目的金额	142,190,542.60
减：补充流动资金（永久）	124,000,000.00
减：银行手续费支出	41,557.64
加：利息收入	1,627,092.13
加：募集资金现金管理收益	4,713,817.09
2023年12月31日募集资金余额	405,344,295.78
其中：存放募集资金专户余额	193,221,289.14
募集资金现金管理余额	212,123,006.64

二、募集资金管理情况

（一）募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，公司按照中国证监会《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》《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》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《募集资金管理制度》，对募集资金的存储、审批、使用、管理与监督作出了明确的规定。

为规范募集资金管理，切实保护投资者权益，根据《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》《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》及公司《募集资金管理制度》等相关规定，经董事会批准，公司在相关商业银行开立了募集资金专项账户，并与该等商业银行签订了《募集资金三方监管协议》。报告期内，公司在募集资金的使用过程中均按照募集资金专户存储三方监管协议的规定履行，不存在重大问题。

（二）募集资金存放情况

截至2023年12月31日，公司募集资金具体存放情况如下：

单位：元

开户银行	银行账号	余额		
		募集资金	利息收入	合计
中国邮政储蓄银行股份有限公司济南市历城区支行	937004010139896701	140,921,774.29	1,356,809.48	142,278,583.77
中国邮政储蓄银行股份有限公司济南市历城区支行	937007010140108903		6,951.50	6,951.50
中国邮政储蓄银行股份有限公司济南市历城区支行	937003010140128897		28,501.17	28,501.17
中国邮政储蓄银行股份有限公司济南市历城区支行	937002010140058889		12,165.14	12,165.14
中国农业银行股份有限公司济南高新技术产业开发区支行	15155101040055906	10,343,283.72	97,204.78	10,440,488.50
中国建设银行股份有限公司济南自贸试验区分行	37050161880100002665			
中国建设银行股份有限公司济南自贸试验区分行	37050161880100002666			
中国邮政储蓄银行股份有限公司济南市历城区支行	937002010139868892	40,370,696.64	83,902.42	40,454,599.06
合计	—	191,635,754.65	1,585,534.49	193,221,289.14

三、本报告期募集资金实际使用情况

（一）募集资金使用情况对照表

详见本报告附件 1。

（二）超募资金的金额、用途及使用进展情况

2023 年 4 月 25 日，公司召开第三届董事会第五次会议、第三届监事会第五次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过人民币 12,400.00 万元永久补充流动资金。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司实际使用超募资金永久补充流动资金金额 12,400.00 万元。

（三）募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

本报告期内，公司不存在募集资金投资项目实施地点、实施方式变更的情况。

（四）募集资金投资项目先期投入及置换情况

公司于 2023 年 4 月 25 日召开第三届董事会第五次会议及第三届监事会第五次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目及支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先已投入募投项目和已支付发行费用的自筹资金人民币 107,651,439.43 元。上述事项已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）进行了专项核验，并出具了《关于山东科源制药股份有限公司使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的鉴证报告》（XYZH/2023SHAI1F0009 号）。

（五）使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2023 年 4 月 25 日，公司召开第三届董事会第五次会议、第三届监事会第五次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，同意公司在不影响募集资金投资项目建设和募集资金使用计划的前提下，本着遵循全体股东利益最大化的原则，使用不超过人民币 30,000.00 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自公司股东大会审议通过之日起不超过 12 个月，到期前将归还至募集资金专户，本次使用部分暂时闲置募集资金临时补充流动资金不会改变募集资金用途。

截至 2023 年 12 月 31 日，根据上述决议，公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金人民币 0.00 元。

（六）对闲置募集资金进行现金管理情况

2023 年 4 月 25 日，公司召开第三届董事会第五次会议、第三届监事会第五次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设和正常生产经营的情况下，使用不超过人民币 70,000 万元的闲置募集资金和不超过人民币 60,000 万元的自有资金进行现金管理，有效期自公司 2022 年年度股东大会审议通过之日起 12 个月内，在前述额度和有效期限内，可循环滚动使用，暂时闲置募集资金现金管理到期后将及时归还至募集资金专户。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的情况如下：

序号	受托方	产品名称	产品类型	金额 (万元)	起息日	到期日	预期年化 收益率	是否赎回	投资收益 (万元)
1	华泰证券股份有限公司	华泰证券恒益 23019 号收益凭证	低风险	6,350.00	2023/6/7	2023/12/4	2.35%	赎回 3,000 万	69.42
2	中信建投证券股份有限公司	国债逆回购	本金保障	17,589.00	2023/12/26	2024/1/1	6.60%	否	22.25

（七）节余募集资金使用情况

报告期内，公司不存在节余募集资金使用情况。

（八）尚未使用的募集资金用途及去向

公司首次公开发行募集资金项目尚未实施完毕，截至 2023 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金存放于公司开立的募集资金专户中。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司不存在变更募集资金投资项目的情况，也未发生对外转让或置换的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司已披露的募集资金使用相关信息不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况；公司募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

六、会计师对募集资金年度存放和使用情况专项核查意见

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《募集资金年度存放与使用情况鉴证报告》（XYZH/2024JNAA5F0018），认为科源制药上述募集资金年度存放与使用情况专项报告已经按照深圳证券交易所相关规定编制，在所有重大方面如实反映了科源制药 2023 年度募集资金的实际存放与使用情况。

七、保荐人核查工作

保荐人通过资料审阅、现场检查、访谈沟通等多种方式，对科源制药募集资金的存放、使用及募集资金投资项目实施情况进行了核查。主要核查方式包括查阅募集资金相关的银行对账单、财务凭证、公司公告及其他相关报告与文件，并与公司董事、监事、高级管理人员及财务人员等有关人员进行了访谈。

八、保荐人核查意见

经核查，保荐人认为：

科源制药 2023 年年度募集资金存放和使用情况符合《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》《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》及相关法律法规的规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，募集资金具体使用情况与已披露情况一致，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况，也不存在违规使用募集资金的情形。

综上，保荐人对公司募集资金存放与使用情况无异议。

（以下无正文）

附件1

募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额		76,492.18		本年度投入募集资金总额			27,569.96			
报告期内变更用途的募集资金总额		-		已累计投入募集资金总额			36,587.68			
累计变更用途的募集资金总额		-								
累计变更用途的募集资金总额比例		-								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
原料药综合生产线技术改造项目	否	9,100.00	9,100.00	1,171.23	5,670.84	62.32	2022年12月	不适用	不适用	否
药用原料绿色智能柔性生产线项目	否	4,200.00	4,200.00	388.73	4,200.00	100.00	2022年12月	不适用	不适用	否

研究院建设及药物研发项目	否	8,200.00	8,200.00	110.00	816.84	9.96	2024年12月	不适用	不适用	否
补充流动资金	否	13,500.00	13,500.00	13,500.00	13,500.00	100.00	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	-	35,000.00	35,000.00	15,169.96	24,187.68	-	-	-	-	-
超募资金投向										
永久补充流动资金	否	12,400.00	12,400.00	12,400.00	12,400.00	100.00	不适用	不适用	不适用	否
超募资金	否	29,092.18	29,092.18	-	-	-	不适用	不适用	不适用	否
超募资金投向小计	—	41,492.18	41,492.18	12,400.00	12,400.00	-	不适用	不适用	不适用	否
合计	—	76,492.18	76,492.18	27,569.96	36,587.68	-	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	详见本报告三、（二）									
募集资金投资项目实施地点变更情况	无									
募集资金投资项目实施方式调整情况	无									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	详见本报告三、（四）									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	详见本报告三、（五）									

用闲置募集资金进行现金管理情况	详见本报告三、(六)
项目实施出现募集资金节余的金额及原因	无
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2023 年 12 月 31 日，募集资金按照《募集资金三方监管协议》要求存放于募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注：研究院建设及药物研发项目分为山东力诺制药有限公司研究院建设项目及药物研发项目，由于两项目实施主体均为山东力诺制药有限公司，因此予以合并列示。山东力诺制药有限公司研究院建设项目预计达到预定可使用状态日期为 2024 年 12 月，药物研发项目的实施周期需根据盐酸鲁拉西酮片的研发进度进行确定。

（本页无正文，为《中信建投证券股份有限公司关于山东科源制药股份有限公司
2023 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》之签章页）

保荐代表人：

杨慧泽

王 辉

中信建投证券股份有限公司

年 月 日