

关于山东鲁抗医药股份有限公司
以募集资金置换预先投入募投项目的
自筹资金的专项鉴证报告

目 录	页 码
一、鉴证报告	1-2
二、山东鲁抗医药股份有限公司关于以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的专项说明	3-4



和信会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇二六年一月二十三日

关于山东鲁抗医药股份有限公司 以募集资金置换预先投入募投项目的 自筹资金的专项鉴证报告

和信专字(2026)第 000003 号

山东鲁抗医药股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的山东鲁抗医药股份有限公司（以下简称“鲁抗医药公司”）管理层编制的截至2026年1月22日的《山东鲁抗医药股份有限公司关于以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的专项说明》（以下简称“专项说明”）进行专项审核。

一、管理层的责任

按照《上市公司募集资金监管规则》及《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等文件的规定编制专项说明是鲁抗医药公司管理层的责任。这种责任包括提供真实、合法、完整的鉴证材料，设计、实施和维护与专项说明编制相关的内部控制，保证专项说明的内容真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对专项说明发表独立的鉴证意见。我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括检查有关资料与文件、核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

三、鉴证意见

我们认为，鲁抗医药公司管理层编制的专项说明已经按照《上市公司募集资金监管规则》及《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



相关规定编制，在所有重大方面如实反映了鲁抗医药公司截至 2026 年 1 月 22 日止以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的实际情况。

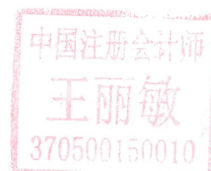
四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供鲁抗医药公司为以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金之目的使用，不得用作任何其他目的。因使用不当造成的后果，与执行本鉴证业务的注册会计师及会计师事务所无关。

和信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师 王丽敏



中国注册会计师：王建英



2026 年 1 月 23 日



山东鲁抗医药股份有限公司

关于以募集资金置换预先投入募投项目

的自筹资金的专项说明

根据《上市公司募集资金监管规则》及《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》的规定，山东鲁抗医药股份有限公司（以下简称“鲁抗医药公司”）现将截至2026年1月22日以自筹资金预先投入募投项目的具体情况专项说明如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意山东鲁抗医药股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2025〕2158号）核准，鲁抗医药公司本次向特定对象发行人民币普通股股票146,520,146股，每股价格8.19元，共计募集资金总额为人民币1,199,999,995.74元，扣除与发行有关的费用（不含增值税）人民币13,170,857.06元，贵公司实际募集资金净额为人民币1,186,829,138.68元。上述资金到位情况已经和信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了和信验字（2025）第000041号验资报告。

上述募集资金已经全部存放于募集资金专户管理。公司已与保荐人、存放募集资金的银行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。

二、承诺募集资金投资项目情况

依据公司《山东鲁抗医药股份有限公司2024年度向特定对象发行A股股票募集说明书（注册稿）》披露的公司向特定对象发行股票募集资金投资项目及募集资金使用计划如下：

单位：人民币 万元

序号	项目名称	投资总额	拟投入募集资金
1	高端制剂智能制造车间建设项目	44,239.00	40,000.00
2	生物农药基地建设项目	43,215.00	40,000.00
3	新药研发项目	20,970.00	20,000.00

4	补充流动资金	20,000.00	20,000.00
	合计	128,424.00	120,000.00

三、自筹资金预先投入募投项目情况

截至 2026 年 1 月 22 日，公司以自筹资金预先投入募投项目累计金额为人民币 6,646.99 万元，可用募集资金置换自筹资金预先投入募投项目的资金金额为人民币 6,646.99 万元，明细如下：

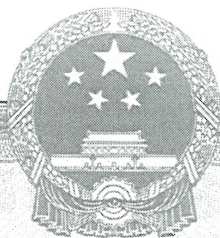
单位：人民币 万元

序号	项目名称	拟募集资金投入金额	自筹资金预先投入金额	本次募集资金拟置换金额
1	高端制剂智能制造车间建设项目	40,000.00	91.2	91.2
2	生物农药基地建设项目	40,000.00	6,127.91	6,127.91
3	新药研发项目	20,000.00	398.21	398.21
4	补充流动资金	20,000.00	29.68	29.68
	合 计	120,000.00	6,646.99	6,646.99

四、募集资金置换先期投入的实施

根据《上市公司募集资金监管规则》及《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等相关文件的规定，公司拟以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金，尚须经公司董事会审议通过，注册会计师出具审核报告及保荐人发表明确同意意见并履行信息披露义务后方可实施。


 山东鲁抗医药股份有限公司
 二〇二六年七月二十三日



统一社会信用代码

913701000611889323

营业执照

(副本) 1-1



扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

名称 和信会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 王晖

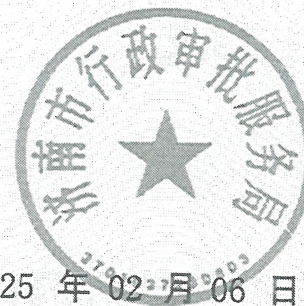
经营范围 许可项目：注册会计师业务；代理记账。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：企业管理咨询；财务咨询；税务服务；工程造价咨询业务；破产清算服务；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

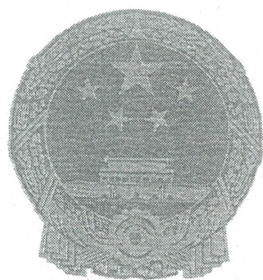
出资额 壹仟伍佰柒拾伍万元整

成立日期 2013年04月23日

主要经营场所 济南市历下区文化东路59号盐业大厦7层

登记机关





会计师事务所 执业证书

名称：和信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：王晖

主任会计师：

经营场所：济南市历下区文化东路51号

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：37010001

批准执业文号：鲁财会协字（2000）63号

批准执业日期：2000-07-29



证书序号：0011555

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：山东省财政厅

2019年07月03日

中华人民共和国财政部制

姓名 王丽敏
 Full name
 性别 女
 Sex
 出生日期 1971-08-20
 Date of birth
 工作单位 山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)烟台芝罘分所
 Working unit
 身份证号码 370631197108202528
 Identity card No.



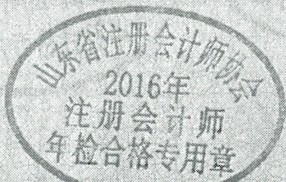
证书编号: 370500150010
 No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2001 年 03 月 17 日
 Date of Issuance /y /m /d



山东省注册会计师协会
 年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 2019年
 注册会计师
 年检合格专用章
 本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



2016年03月09日



年 月 日
 /y /m /d

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from
 原单位: 和信会计师事务所(特殊普通合伙)
 烟台芝罘分所
 事务所 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2019 年 8 月 21 日
 /y /m /d

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

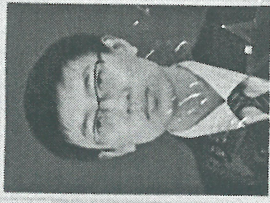
转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 年 月 日
 /y /m /d

姓名	王建英
Sex	男
出生日期	1988-02-04
工作单位	山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)烟台芝罘分所
身份证号码	370612198802043052

证书编号: 370100010141
No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2018 年 05 月 29 日
Date of Issuance



山东省注册会计师协会
2024年
年检合格专用章
Annual Renewal Registration

山东省注册会计师协会
2025年
年检合格专用章

本证书经检验合格, 继续有效。
This certificate is valid for another year after this renewal.

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from
更名: 和信会计师事务所(特殊普通合伙)
烟台芝罘分所
事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2019 年 8 月 21 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日