

目 录

一、前次募集资金使用情况鉴证报告·····	第 1—2 页
二、前次募集资金使用情况报告·····	第 3—5 页
三、附件·····	第 6—9 页
（一）本所营业执照复印件·····	第 6 页
（二）本所执业证书复印件·····	第 7 页
（三）签字注册会计师执业证书复印件·····	第 8—9 页

前次募集资金使用情况鉴证报告

天健审〔2026〕544号

山东百诺医药股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的山东百诺医药股份有限公司（以下简称百诺医药）管理层编制的截至2025年12月31日的《前次募集资金使用情况报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供百诺医药向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为百诺医药向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市的必备文件，随同其他申报材料一起上报。

二、管理层的责任

百诺医药管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第7号》的规定编制《前次募集资金使用情况报告》，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、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百诺医药管理层编制的上述报告独立地提出鉴证结论。

四、工作概述

我们按照中国注册会计师执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师

执业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。

五、鉴证结论

我们认为，百诺医药管理层编制的《前次募集资金使用情况报告》符合中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第7号》的规定，如实反映了百诺医药截至2025年12月31日的前次募集资金使用情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州 中国注册会计师：

二〇二六年三月十七日

山东百诺医药股份有限公司

前次募集资金使用情况报告

根据中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第7号》的规定，将本公司截至2025年12月31日的前次募集资金使用情况报告如下。

一、前次募集资金的募集及存放情况

(一) 前次募集资金的数额、资金到账时间

根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于对山东百诺医药股份有限公司股票定向发行无异议的函》（股转系统函〔2022〕1161号），本公司由主承销商中国国际金融股份有限公司采用定向发行方式，向特定对象发行人民币普通股股票151.5437万股，发行价为每股人民币52.79元，共计募集资金7,999.99万元，已由发行对象山东山科创新股权投资有限公司和济南三价融智知识产权股权投资合伙企业（有限合伙）分别于2022年5月25日、2022年5月24日汇入本公司募集资金监管账户。另减除财务顾问费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用20万元后，公司本次募集资金净额为7,979.99万元。上述募集资金到位情况业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（致同验字〔2022〕第110C000291号）。

(二) 前次募集资金在专项账户中的存放情况

截至2025年12月31日，本公司前次募集资金在银行账户的存放情况如下：

金额单位：人民币万元

开户银行	银行账号	初始存放金额 [注]	2025年12月31日余额	备注
中国农业银行 济南高新支行	15155101040053760	7,999.99		
合计		7,999.99		

[注]初始存放金额与前次发行募集资金净额差异为20万元，系财务顾问费等与发行权益性证券直接相关的外部费用

二、前次募集资金使用情况

前次募集资金使用情况详见本报告附件。

三、前次募集资金变更情况

本公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

四、前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异内容和原因说明

前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差额为 175.57 万元，系未使用的募集资金在存放期间产生的利息收入及理财收益。

五、前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

本公司不存在前次募集资金投资项目对外转让或置换情况。

六、前次募集资金投资项目实现效益情况说明

前次募集资金投资项目未承诺效益。

七、前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况说明

本公司不存在前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况。

八、闲置募集资金的使用

经 2022 年 7 月 25 日召开的第三届董事会第五次会议和 2022 年 8 月 12 日召开的 2022 年第一次临时股东大会审议，通过了《关于修订〈山东百诺医药股份有限公司募集资金管理制度〉的议案》，同意公司将暂时闲置的募集资金投资于安全性高、流动性好、可以保障投资本金安全的理财产品。截至 2025 年 12 月 31 日，公司已赎回全部理财产品。

九、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况

截至 2025 年 12 月 31 日，公司前次募集资金已使用完毕。

附件：前次募集资金使用情况对照表



附件



前次募集资金使用情况对照表

截至 2025 年 12 月 31 日

编制单位：山东百诺医药股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额：7,999.99			已累计使用募集资金总额：8,175.57							
变更用途的募集资金总额：不适用			各年度使用募集资金总额：							
变更用途的募集资金总额比例：不适用			2022 年：978.74							
			2023 年：1,880.38							
			2024 年：3,461.59							
			2025 年：1,854.86							
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				项目达到预定可使用状态日期（或截止日项目完工程度）
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	
1	儿童药研发项目	儿童药研发项目	6,000.00	6,000.00	6,175.57	6,000.00	6,000.00	6,175.57	175.57	/
2	缓控释制剂平台建设	缓控释制剂平台建设	2,000.00	2,000.00	2,000.00	2,000.00	2,000.00	2,000.00		2025 年 7 月

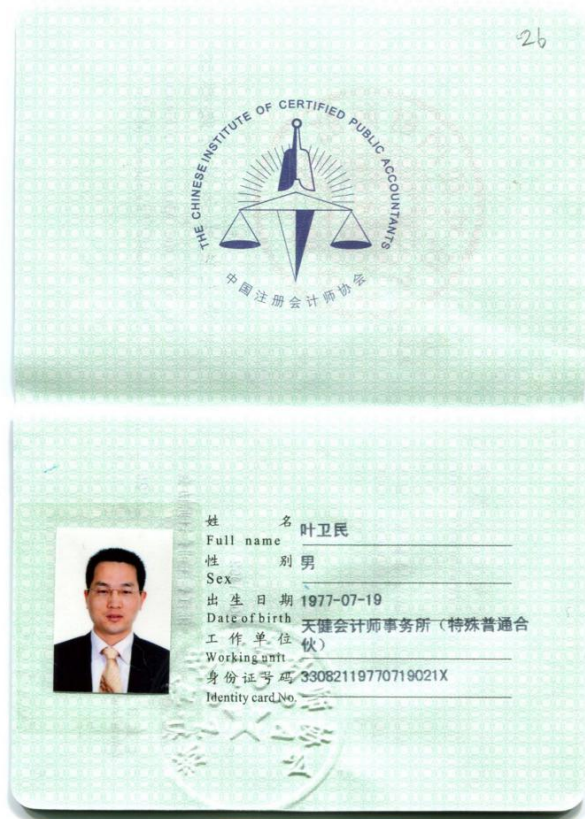
[注]实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额为 175.57 万元，系未使用的募集资金在存放期间产生的利息收入及理财收益



本复印件仅供山东百诺医药股份有限公司天健审(2026)544号报告后附之用，证明天健会计师事务所(特殊普通合伙)合法经营，他用无效且不得擅自外传。



本复印件仅供山东百诺医药股份有限公司天健审(2026)544号报告后附之用,证明天健会计师事务所(特殊普通合伙)具有合法执业资质,他用无效且不得擅自外传。



本复印件仅供 山东百诺医药股份有限公司天健审(2026)544号报告后附之用，证明叶卫民是中国注册会计师，他用无效且不得擅自外传。



本复印件仅供 山东百诺医药股份有限公司天健审(2026)544号报告后附之用，证明侯波是中国注册会计师，他用无效且不得擅自外传。