

# 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

### 2025 年度募集资金存放、管理与实际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 2025 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 2025 年 12 月 31 日，本公司实际使用募集资金投入募集资金投资项目 494,727,701.21 元，其中本报告期投入 24,756,816.26 元；累计收到的理财收益、银行存款利息扣除银行手续费的净额为 12,499,163.04 元，其中本报告期收入净额为 4,970,865.09 元。

截至 2025 年 12 月 31 日，募集资金余额为 284,541,878.48 元，其中尚未归还至募集资金专户现金管理金额为 0.00 元，存放于募集资金专户余额

284,541,878.48 元。

## 二、募集资金存放和管理情况

为规范募集资金的管理和使用,提高资金使用效率和效益,保护投资者利益,公司根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则(2024年修订)》及《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《山东科源制药股份有限公司募集资金管理制度》(以下简称“《管理制度》”)。根据《管理制度》,公司对募集资金采用专户存储制度,在银行设立募集资金专户,并连同保荐人中信建投证券股份有限公司分别与中国农业银行股份有限公司济南自贸区支行、中国建设银行股份有限公司济南自贸试验区分行、中国邮政储蓄银行股份有限公司济南市分行签订了《募集资金三方监管协议》,明确了各方的权利和义务。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异,本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行,以便于募集资金的管理和使用以及对其使用情况进行监督,确保专款专用。

### (一) 募集资金管理情况

公司与保荐机构中信建投证券股份有限公司及中国农业银行股份有限公司济南自贸区支行、中国建设银行股份有限公司济南自贸试验区分行、中国邮政储蓄银行股份有限公司济南市分行签署了《募集资金三方监管协议》。该协议条款与《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》中相关规定不存在重大差异,《募集资金三方监管协议》的履行情况不存在问题。

### (二) 募集资金存放情况

截至2025年12月31日,公司募集资金具体存放情况如下:

单位:万元

公司名称	开户银行	银行账号	余额
山东科源制药股份有限公司	中国邮政储蓄银行股份有限公司济南市历城区支行	937003010140128897	2.86

公司名称	开户银行	银行账号	余额
山东科源制药股份有限公司	中国邮政储蓄银行股份有限公司 济南市历城区支行	937007010178968897	244.24
山东科源制药股份有限公司	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	87.03
山东力诺制药有限公司	中国邮政储蓄银行股份有限公司 济南市历城区支行	937002010139868892	0.06
山东科源制药股份有限公司	中国邮政储蓄银行股份有限公司 济南市历城区支行	937018013000911660	7,650.00
山东科源制药股份有限公司	中国邮政储蓄银行股份有限公司 济南市历城区支行	937010013000813882	10,400.00
山东科源制药股份有限公司	中国邮政储蓄银行股份有限公司 济南市历城区支行	937011013000754533	4,070.00
山东科源制药股份有限公司	中国邮政储蓄银行股份有限公司 济南市历城区支行	937010013000831912	6,000.00
合计			<b>28,454.19</b>

### 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

2025 年年度募集资金使用情况对照表详见本报告附件 1。

#### (二) 无法单独核算效益的募投项目情况

公司本次公开发行股票募集资金投向为原料药综合生产线技术改造项目、药用原料绿色智能柔性生产线项目、研究院建设及药物研发项目、补充流动资金。其中研究院建设及药物研发项目并不直接生产产品，其效益从为公司提供的技术支持服务中间接体现，故无法单独核算效益。补充流动资金项目主要是满足公司日常生产经营，进一步确保公司的财务安全，增强公司市场竞争力，而非单独项目投入，因此无法单独核算效益。其他募集资金投资项目不存在无法单独核算效益的情况。

#### (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

本报告期内，公司不存在募投项目先期投入置换情况。

#### (五) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2025年4月10日，公司召开第四届董事会第六次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，同意公司在保证募集资金投资项目的资金需求前提下，结合公司生产经营需求及财务情况，使用暂时闲置的不超过20,000.00万元募集资金临时补充日常经营所需的流动资金，公司监事会及保荐机构均对该事项发表了同意意见，期限自2024年年度股东大会决议之日起不超过12个月，到期前将归还至募集资金专户。

截至2025年12月31日，公司已使用人民币6,043.00万元闲置募集资金暂时补充流动资金，已全部归还。

#### **（六）对闲置募集资金进行现金管理情况**

2025年4月10日，公司召开第四届董事会第六次会议、第四届监事会第四次会议，2025年5月9日，公司召开2024年年度股东大会，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》，同意公司使用不超过人民币32,000.00万元的闲置募集资金和不超过人民币8,000.00万元的自有资金进行现金管理，有效期自公司2025年年度股东大会审议通过之日起12个月内，在上述额度和有效期限范围内，资金可以循环滚动使用。

2025年12月31日，公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理产品金额为0.00元，其中尚未到期金额0.00元。

#### **（七）节余募集资金使用情况**

本报告期内，公司不存在节余募集资金使用情况。

#### **（八）超募资金的金额、用途及使用进展情况**

2023年4月25日和2023年5月16日，公司分别召开第三届董事会第五次会议、第三届监事会第五次会议和2022年年度股东大会，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》，同意公司在保证募集资金投资项目的资金需求以及不影响募集资金投资项目正常进行的前提下，使用不超过人民币12,400.00万元永久补充流动资金。

2024年2月26日，公司召开第三届董事会第十三次会议、第三届监事会第十一次会议，2024年3月14日，公司召开2024年第二次临时股东大会，审议通过了《关于使用超募资金及自有资金投资建设“高端特色中间体及原料药智能

制造项目（一期项目）”的议案》，同意使用超募资金及自有资金 29,371.16 万元投资建设“高端特色中间体及原料药智能制造项目（一期项目）”，其中拟使用超募资金金额人民币 29,092.18 万元（最终投入金额以公司全部超募资金含孳息为准），差额部分由公司自有资金或自筹资金投入，最终项目投资金额以实际投资为准。

2025 年 10 月 31 日召开第四届董事会第十四次会议，2025 年 11 月 19 日，公司召开 2025 年第四次临时股东大会审议通过了《关于募集资金投资项目变更的议案》其中拟使用超募资金金额人民币 28,120.71 万元（最终投入金额以公司全部超募资金含孳息为准）差额部分由公司自有资金或自筹资金投入，最终项目投资金额以实际投资为准。

截至 2025 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。

#### （九）尚未使用的募集资金用途及去向

2025 年 4 月 10 日，公司召开第四届董事会第六次会议、第四届监事会第四次会议，2025 年 5 月 9 日，公司召开 2024 年年度股东大会，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》，同意公司使用不超过人民币 32,000.00 万元的闲置募集资金和不超过人民币 8,000.00 万元的自有资金进行现金管理，有效期自公司 2024 年年度股东大会审议通过之日起 12 个月内，在上述额度和有效期限范围内，资金可以循环滚动使用。

截至 2025 年 12 月 31 日，募集资金余额为 284,541,878.48 元，其中尚未归还至募集资金专户现金管理金额为 0.00 元，存放于募集资金专户余额 284,541,878.48 元。

截至 2025 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金按照《募集资金三方监管协议》要求存放于募集资金专户中。

#### 四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

截至 2025 年 12 月 31 日，公司存在变更募集资金投资项目的情况，未发生对外转让或置换的情况。

2025 年 11 月 3 日，公司召开第四届董事会第十四次会议，审议通过了《关

于募集资金投资项目变更的议案》。公司拟决定变更“高端特色中间体及原料药智能制造项目（一期项目）”的剩余募集资金使用用途。截至2025年10月28日，“高端特色中间体及原料药智能制造项目（一期项目）”募集资金累计投入1,931.55万元，尚需付款金额163.21万元，可变更使用的金额为28,120.71万元（含理财收益）（具体金额以资金转出当日银行结算余额为准）。拟投资的新募投项目具体如下：

序号	项目名称	项目投资额（万元）	拟投入募集资金（万元）
1	单硝酸异山梨酯高效连续流数智工厂项目	13,174.17	7,650.00
2	专精特新原料药智能中试平台项目	7,771.79	4,070.00
3	生物制造数智柔性工厂项目	14,634.49	10,400.00
4	孕激素柔性智能工厂项目	8,054.96	6,000.00
	合计	43,635.41	28,120.00

2025年年度变更募集资金投资项目资金使用情况对照表详见本报告附件2。

## 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

上会会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于山东科源制药股份有限公司2025年度募集资金存放、管理与使用情况的鉴证报告》（上会师报字(2026)第3738号），认为科源制药上述募集资金存放、管理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截至2025年12月31日的募集资金存放、管理与使用情况。

## 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 2025 年年度募集资金存放、管理与实际使用情况符合《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》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、管理与实际使用情况无异议。

（以下无正文）

附件1

募集资金使用情况对照表

2024年度

编制单位：山东科源制药股份有限公司

金额单位：万元

募集资金总额		76,492.18	本年度投入募集资金总额		2,475.68					
报告期内变更用途的募集资金总额		28,120.00	已累计投入募集资金总额		49,472.76					
累计变更用途的募集资金总额		31,174.57								
累计变更用途的募集资金总额比例		40.76%								
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	是	9,100.00	6,045.43	144.26	5,999.54	99.24	2022年12月	346.83	不适用	否
药用原料绿色智能柔性生产	否	4,200.00	4,200.00	-	4,200.00	100.00	2022年12月	1,107.89	不适用	否

线项目										
研究院建设及药物研发项目	是	8,200.00	11,254.57	2,297.21	11,441.67	101.66	不适用	不适用	不适用	否
补充流动资金	否	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	2,441.47	35,141.21	100.40		1,454.72		
超募资金投向										
永久补充流动资金	否	12,400.00	12,400.00	-	12,400.00	100.00	不适用	不适用	不适用	否
高端特色中间体及原料药智能制造项目(一期项目)	是	29,092.18	972.18	34.21	1,931.55	198.68	不适用	不适用	不适用	否
单硝酸异山梨酯高效连续流数智工厂项目	否		7,650.00	-	-	-	不适用	不适用	不适用	否
专精特新原料药智能中试平台项目	否		4,070.00	-	-	-	不适用	不适用	不适用	否
生物制造数智柔性工厂项目	否		10,400.00	-	-	-	不适用	不适用	不适用	否
孕激素柔性智能工厂项目	否		6,000.00	-	-	-	不适用	不适用	不适用	否
超募资金投向		41,492.18	41,492.18	34.21	14,331.55			-		

小计										
合计		76,492.18	76,492.18	2,475.68	49,472.76			1,454.72		
未达到计划进度或预计收益的情况和原因	详见本报告三、（二）。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	详见本报告三、（八）。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
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）。									

注 1:表中合计金额与各分项金额的尾数之差异,系四舍五入所致。

## 附件2

## 变更募集资金投资项目情况表

2025年度

编制单位：山东科源制药股份有限公司

金额单位：万元

改变后的项目	对应的原承诺项目	改变后项目拟投入募集资金总额(1)	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	改变后的项目可行性是否发生重大变化
高端特色中间体及原料药智能制造项目(一期项目)	高端特色中间体及原料药智能制造项目(一期项目)	972.18	34.21	1,931.55	198.68	不适用	不适用	不适用	否
单硝酸异山梨酯高效连续流数智工厂项目	单硝酸异山梨酯高效连续流数智工厂项目	7,650.00	-	-	-	不适用	不适用	不适用	否
专精特新原料药智能中试平台项目	专精特新原料药智能中试平台项目	4,070.00	-	-	-	不适用	不适用	不适用	否
生物制造数智柔性工厂项目	生物制造数智柔性工厂项目	10,400.00	-	-	-	不适用	不适用	不适用	否
孕激素柔性智能工厂项目	孕激素柔性智能工厂项目	6,000.00	-	-	-	不适用	不适用	不适用	否
<b>合计</b>		29,092.18	34.21	1,931.55			-		

改变原因、决策程序及信息披露情况说明	详见本核查意见“四、变更募投项目的资金使用情况”。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因	不适用
改变后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无

（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  
2025 年度募集资金存放、管理与实际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