

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

使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的核查意见

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，就科源制药拟使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的事项进行了审慎核查，具体核查情况及核查意见如下：

一、募集资金的基本情况

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，每股发行价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。上述资金已全部到位，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》。为规范公司募集资金管理和使用，保护股东及中小投资者权益，公司设立了相关募集资金专项账户。募集资金到账后，已全部存放于经公司董事会批准开设的募集资金专项账户内，公司已与保荐人、存放募集资金的商业银行签署了募集资金三方监管协议。

二、募集资金投资项目情况及使用情况

（一）募集资金投资项目的基本情况

根据《山东科源制药股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说

明书》，公司首次公开发行股票募集资金扣除发行费用后投资于以下项目：

单位：万元

序号	项目名称	实施主体	拟投资总额	拟投入募集资金金额
1	原料药综合生产线技术改造项目	科源制药	10,809.09	9,100.00
2	药用原料绿色智能柔性生产线项目	科源制药	5,400.00	4,200.00
3	研究院建设及药物研发项目	力诺制药	8,466.69	8,200.00
4	补充流动资金	科源制药	13,500.00	13,500.00
合计			38,175.78	35,000.00

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。其中，山东力诺制药有限公司研究院建设项目投资金额6,591.69万元，药物研发项目投资金额1,875.00万元。

2024年1月3日和2024年1月22日，公司分别召开第三届董事会第十二次会议、第三届监事会第九次会议和2024年第一次临时股东大会，审议通过了《关于调整募集资金投资项目“研究院建设项目”投资总额的议案》《关于“原料药综合生产线技术改造项目”结项并将节余募集资金向全资子公司增资以实施“研究院建设项目”的议案》，同意公司拟利用原料药综合生产线技术改造项目完工后的节余募集资金3,064.29万元投资建设山东力诺制药有限公司研究院建设项目（以下简称“研究院建设项目”），并对研究院建设项目拟投资总额、场地建设进行变更，具体情况详见公司于2024年1月5日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于部分募投项目结项并将节余募集资金用于研究院建设项目的公告》（公告编号：2024-004）。

（二）超募资金使用情况

公司募集资金净额为人民币76,492.18万元，在扣除上述募集资金投资项目需求后，超募资金总额为41,492.18万元（不含理财收益及利息收入）。

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，使用超募资金12,400.00万元用于永久补充流动资金，具体情况详见公司于2023年4月26日

披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的公告》（公告编号：2023-012）。

2024年2月26日和2024年3月14日，公司分别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和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。具体情况详见公司于2024年2月28日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于使用超募资金及自有资金投资建设项目的公告》（公告编号：2024-014）。

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》，公司拟决定变更“高端特定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）。公司拟将“高端特定中间体及原料药智能制造项目（一期项目）”的剩余募集资金用于投资单硝酸异山梨酯高效连续流数智工厂项目等新募投资项目。具体情况详见公司于2025年11月04日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于募集资金投资项目变更的公告》（公告编号：2025-076）。

三、公司前次使用闲置募集资金暂时补充流动资金归还情况

截至本核查意见出具之日，科源制药不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

四、本次使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的计划

为提高募集资金的使用效率，降低公司运营成本，维护公司和股东的利益，

在保证募集资金投资项目建设的资金需求及募集资金投资项目正常进行的前提下，本着全体股东利益最大化的原则，降低公司财务费用，满足业务增长对流动资金的需求，结合生产经营需求及财务情况，根据《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，公司拟使用公开发行股票募集资金不超过20,000.00万元临时补充公司流动资金。该事项尚需提交公司股东大会审议，自股东大会审议通过后方可实施。公司使用不超过20,000.00万元募集资金临时补充流动资金，是本着全体股东利益最大化的原则，为提高募集资金使用效率，降低公司财务费用，满足业务增长对流动资金的需求，在保证募集资金投资项目建设资金需求的前提下，结合生产经营需求及财务情况进行的。

五、其他事项说明

公司本次使用闲置募集资金暂时补充流动资金，不存在变相改变募集资金投向的行为。公司将严格按照募集资金使用和管理办法的相关规定，做好募集资金的存放、管理与使用工作。若募集资金项目因发展需要，实际实施进度超出预期，公司将随时利用自有资金及银行贷款及时归还，以确保项目进度。同时，公司将不使用闲置募集资金进行证券投资，暂时补充的流动资金仅限于与主营业务相关的日常经营使用，不通过直接或间接安排用于新股配售、申购，或用于股票及其衍生品种、可转换公司债券等的交易。

六、相关审议程序及核查意见

2026年4月14日，公司召开第四届董事会第二十一次会议审议通过了《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，期限自2025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。

七、保荐人核查意见

经核查，保荐人认为：公司本次使用不超过20,000.00万元闲置募集资金暂

时补充流动资金有助于提高募集资金使用效率、不会影响募集资金投资项目的正常进行，不存在改变募集资金投向和损害股东利益的情形。本次使用不超过20,000.00万元闲置募集资金暂时补充流动资金已经公司第四届董事会第二十一次会议审议通过，符合《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法规的要求。

综上所述，保荐人对本次使用部分不超过20,000.00万元闲置募集资金暂时补充流动资金无异议。

（以下无正文）

（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使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的核查意见》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