

# 中信证券股份有限公司关于山东省药用玻璃股份有限公司 使用银行承兑汇票、自有外币资金等支付募集资金投资 项目所需资金并以募集资金等额置换的核查意见

中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”或“保荐机构”）作为山东省药用玻璃股份有限公司（以下简称“山东药玻”或“公司”）非公开发行股票持续督导期间的保荐机构，根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《证券发行上市保荐业务管理办法》《上海证券交易所股票上市规则》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 11 号——持续督导》等有关法律、法规和规范性文件的规定，对山东药玻使用银行承兑汇票、自有外币资金等支付募集资金投资项目所需资金并以募集资金等额置换事项进行了审慎核查，发表核查意见如下：

## 一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准山东省药用玻璃股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2022〕1852 号）核准，公司向特定对象非公开发行人民币普通股（A 股）股票 68,646,366 股，每股发行价格为 27.19 元，共募集资金人民币 1,866,494,691.54 元，扣除承销保荐费 24,024,843.73 元（含增值税进项税）后的募集资金为人民币 1,842,469,847.81 元，已由中信证券于 2022 年 11 月 14 日汇入公司开立的募集资金账户内。募集资金总额扣除不含税发行费用人民币 24,174,380.88 元后，公司募集资金净额为人民币 1,842,320,310.66 元。上述募集资金已经上会会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了上会师报字（2022）第 10922 号验资报告。

公司已对募集资金进行专户存储管理，并分别与募集资金专户开户银行、保荐机构签署了《募集资金专户存储三方监管协议》。

## 二、募集资金投资项目情况

根据公司《2021年度非公开发行A股股票募集资金使用的可行性分析报告》，本次募集资金在扣除发行费用后募集资金净额将用于投资以下项目：

单位：万元

序号	项目名称	项目投资总额	拟使用募集资金金额
1	山东省药用玻璃股份有限公司一级耐水药用玻璃瓶项目	120,000.00	119,556.80
2	年产 5.6 亿只预灌封注射器扩产改造项目	93,000.00	67,092.67
合计		<b>213,000.00</b>	<b>186,649.47</b>

### 三、使用银行承兑汇票、自有外币资金等付款方式支付募集资金投资项目所需资金并以募集资金等额置换的情形及操作流程

为提高募集资金使用效率，降低资金使用成本，公司拟在募投项目实施期间，根据实际情况使用银行承兑汇票、自有外币资金等付款方式支付募投项目所需资金，并从募集资金专户划转等额资金至公司自有资金账户。

#### （一）使用银行承兑汇票、自有外币资金等付款方式支付募集资金投资项目所需资金并以募集资金等额置换的情形

1、公司募投项目的实施过程中需要购买部分进口设备，根据国外设备供应商结算要求，进口设备购置款需要使用外币资金支付。因此公司在购置募投项目所需的进口设备过程中，为减少换汇成本，降低财务费用，存在以自有外币资金支付设备采购价款，后续以募集资金等额置换的实际需求。

2、为提高募集资金使用效率，合理改进募投项目款项支付方式，节约财务费用，公司计划在募投项目实施期间，在不影响募集资金投资计划正常进行的前提下，且在以募集资金专户资金直接支付设备、材料采购款及其相关税费存在障碍时，可以根据实际需要先以银行承兑汇票、自有资金及自有外币资金方式支付，后续以募集资金等额置换。

3、对于发生的以银行承兑汇票、自有资金及自有外币资金支付募投项目的相关设备、材料采购款及相关税费情况，公司按月统计并经审核后，从募集资金专户等额划转至公司的非募集资金账户。

#### （二）使用银行承兑汇票、自有外币资金等付款方式支付募集资金投资项目

## 所需资金并以募集资金等额置换的操作流程

1、根据募集资金投资项目的建设进度，项目建设或采购相关部门在签订合同之前确认可以采取银行承兑汇票（包括开立银行承兑汇票和票据背书转让）等付款方式进行支付的款项，在履行相应审批程序后，签订相关合同，对于需要外汇结算的款项财务部门根据自有外币资金存量，在对资金收益有利的前提下办理相应业务。

2、具体办理支付时，由资金支付相关部门填制资金审批单，注明付款方式，按公司规定的资金使用审批程序逐级审核，审核通过后，财务部门根据审批后的资金审批单办理银行承兑汇票、自有外币资金等的支付。

3、财务部门按月登记当月使用银行承兑汇票、自有外币资金等付款方式支付的募集资金投资项目款项的明细表，定期对未置换的以银行承兑汇票、自有外币资金等付款方式支付的募集资金投资项目的款项，按募集资金支付的有关审批流程，在审核、批准后等额转入公司一般账户并通知保荐机构；公司财务部门须建立明细台账，按月汇总使用银行承兑汇票支付自有外币资金等付款方式支付的募投项目资金明细表，并报送保荐机构。

4、公司在台账中逐笔记载募集资金专户转入一般账户交易的时间、金额、账户等，并与该笔资金相关的票据进行匹配记载。对采用该方式使用募集资金的票据、付款凭证以及履行的审批程序等单独建册存档，确保募集资金仅用于募集资金投资项目。

5、保荐机构和保荐代表人对使用银行承兑汇票、自有外币资金等支付募集资金投资项目款项的情况进行持续监督，保荐机构可通过现场核查、书面问询等方式行使监督权，公司和募集资金监管银行应当配合保荐机构的调查与查询。

## 四、对公司的影响

公司使用银行承兑汇票、自有外币资金等付款方式支付募集资金投资项目所需资金并以募集资金等额置换，有利于提高募集资金的使用效率，合理改进募投项目款项支付方式，降低公司财务成本，符合公司股东利益，不影响募集资金投资项目的正常进行，不存在变相改变募集资金投向或损害股东利益的情形。

## 五、相关审核、批准程序及专项意见

### （一）董事会审议意见

为提高公司资金使用效率，降低资金使用成本，董事会同意公司募集资金投资项目期间，根据实际情况使用银行承兑汇票（包括开立银行承兑汇票和票据背书转让）、自有外币资金等付款方式支付募集资金投资项目，并从募集资金专户划转等额资金至公司的一般账户。

### （二）独立董事意见

独立董事认为：公司使用银行承兑汇票（包括开立银行承兑汇票和票据背书等方式）、自有外币资金等付款方式支付募集资金投资项目所需资金并以募集资金等额置换，有利于提高募集资金使用效率，降低财务成本，符合公司及全体股东利益，上述事项不会影响公司募集资金投资项目的正常进行，也不存在变相改变募集资金投向的情形，不存在损害公司及股东利益，特别是中小股东利益的情形。因此，我们一致同意公司使用银行承兑汇票等方式支付募集资金投资项目所需资金并以募集资金等额置换。

### （三）监事会审议意见

经审核，监事会认为：公司使用银行承兑汇票（包括开立银行承兑汇票和票据背书转让）、自有外币资金等付款方式支付募集资金投资项目所需资金并以募集资金等额置换，有利于提高募集资金使用效率，降低资金使用成本，更好的为公司及股东创造利益，不影响募集资金投资项目的正常进行，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形。监事会同意公司使用银行承兑汇票等方式支付募集资金投资项目所需资金并以募集资金等额置换，并定期从募集资金专户划转等额资金至公司的一般账户。

## 六、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：

公司本次使用银行承兑汇票、自有外币资金等付款方式支付募集资金投资项目所需资金并以募集资金等额置换的事项经公司董事会、监事会审议通过，独立

董事已发表了明确的同意意见，履行了必要的法律程序，符合相关的法律法规、交易所规则及《公司章程》等相关规定。公司使用银行承兑汇票、自有外币资金等付款方式支付募集资金投资项目所需资金并以募集资金等额置换，有利于提高募集资金的使用效率，合理改进募投项目款项支付方式，降低公司财务成本，符合公司股东利益，不影响募集资金投资项目的正常进行，不存在变相改变募集资金投向或损害股东利益的情形。

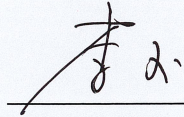
保荐机构对本次公司使用银行承兑汇票、自有外币资金等付款方式支付募集资金投资项目所需资金并以募集资金等额置换的事项无异议。

（以下无正文）

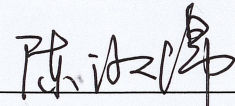


(本页无正文，为《中信证券股份有限公司关于山东省药用玻璃股份有限公司使用银行承兑汇票、自有外币资金等支付募集资金投资项目所需资金并以募集资金等额置换的核查意见》之签章页)

保荐代表人：



李 建



陈淑绵



2023 年 8 月 26 日