

山东科源制药股份有限公司
2023 年度
募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

索引	页码
鉴证报告	1-2
关于募集资金 2023 年度存放与使用情况的专项报告	1-5



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86 (010) 6554 2288
telephone: +86 (010) 6554 2288

传真: +86 (010) 6554 7190
facsimile: +86 (010) 6554 7190

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

XYZH/2024JNAA5F0018

山东科源制药股份有限公司

山东科源制药股份有限公司全体股东:

我们对后附的山东科源制药股份有限公司(以下简称科源制药公司)关于募集资金2023年度存放与使用情况的专项报告(以下简称募集资金年度存放与使用情况专项报告)执行了鉴证工作。

科源制药公司管理层的责任是按照深圳证券交易所相关规定编制募集资金年度存放与使用情况专项报告。这种责任包括设计、实施和维护与募集资金年度存放与使用情况专项报告编制相关的内部控制,保证募集资金年度存放与使用情况专项报告的真实、准确和完整,以及不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。我们的责任是在实施鉴证工作的基础上,对募集资金年度存放与使用情况专项报告发表鉴证意见。

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》的规定执行了鉴证工作,以对募集资金年度存放与使用情况专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证工作的过程中,我们实施了询问、检查、重新计算等我们认为必要的鉴证程序,选择的程序取决于我们的职业判断。我们相信,我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为,科源制药公司上述募集资金年度存放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公司2023年度募集资金的实际存放与使用情况。

本鉴证报告仅供科源制药公司 2023 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。



中国注册会计师：黄娟



中国注册会计师：张莉



中国 北京

二〇二四年三月二十八日

山东科源制药股份有限公司

2023 年度募集资金存放与使用情况的专项报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、募集资金基本情况

（一）募集资金金额及到位时间

经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《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）核准，山东科源制药股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”）向社会公开发行人民币普通股（A股）1,935.00万股，每股发行价格为44.18元，募集资金总额为854,883,000.00元，扣除各项发行费用人民币89,961,225.68元（不含增值税），实际募集资金净额为人民币764,921,774.32元。2023年3月30日，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，并出具XYZH/2023JNAA5B0068号《验资报告》。公司对募集资金采取了专户存储制度，已在银行开设专户存储上述募集资金。

（二）募集资金本报告期使用金额及年末余额

截至2023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365,876,830.12元，其中本报告期投入275,699,568.70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4,409,151.61元，其中，本报告期收入净额为4,409,151.61元。

截至2023年12月31日，募集资金余额为405,344,295.78元，其中尚未到期的进行暂时闲置募集资金现金管理的余额为212,123,006.64元，存放于募集资金专户余额为193,221,289.14元。

二、募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，本公司按照中国证监会《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》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《募集资金管理制度》，对募集资金的存储、审批、使用、管理与监督作出了明确的规定。公司对募集资金实行专户存储，并对募集资金的使用执行严格的审批程序，以保证专款专用。

（一） 募集资金的管理情况

公司与保荐机构中信建投证券股份有限公司及中国邮政储蓄银行股份有限公司济南市历城区支行开、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、中国建设银行股份有限公司济南自贸试验区分行开签署了《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） 募集资金专户存储情况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司募集资金具体存放情况如下：

金额单位：人民币元

开户银行	银行账号	余额		
		募集资金	利息收入	合计
中国邮政储蓄银行股份有限公司济南市历城区支行	937004010139896701	140,921,774.29	1,356,809.48	142,278,583.77
中国邮政储蓄银行股份有限公司济南市历城区支行	937007010140108903		6,951.50	6,951.50
中国邮政储蓄银行股份有限公司济南市历城区支行	937003010140128897		28,501.17	28,501.17
中国邮政储蓄银行股份有限公司济南市历城区支行	937002010140058889		12,165.14	12,165.14
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	10,343,283.72	97,204.78	10,440,488.50
中国建设银行股份有限公司济南自贸试验区分行	37050161880100002665			

开户银行	银行账号	余额		
		募集资金	利息收入	合计
中国建设银行股份有限公司济南自贸试验区分行。	37050161880100002666			
中国邮政储蓄银行股份有限公司济南市历城区支行	937002010139868892	40,370,696.64	83,902.42	40,454,599.06
合计	—	191,635,754.65	1,585,534.49	193,221,289.14

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

本公司募集资金使用情况详见：

附件 1. 2023 年首次公开发行股票募集资金使用情况对照表

（二）超募资金的金额、用途及使用进展情况

2023 年 4 月 25 日，公司召开第三届董事会第五次会议、第三届监事会第五次会议，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》，同意公司使用不超过人民币 12,400.00 万元永久补充流动资金。截至 2023 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。

（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

募集资金到位前公司利用自筹资金对募集资金项目累计已投入 101,990,067.07 元，公司于 2021 年 3 月 9 日召开第二届董事会第十六次会议，审议通过了公司拟以自有资金或负债方式筹集资金先行投入，待本次发行股票募集资金到位后，公司再以募集资金予以置换。符合募集资金到账后 6 个月内进行置换的规定。信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）就本次募集资金置换出具了《关于山东科源制药股份有限公司使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的鉴证报告》（XYZH/2023SHAI1F0009）。此事项已经公司独立董事及保荐机构中信建投证券股份有限公司发表了明确的同意意见。

公司于 2023 年 5 月 24 日，从中国建设银行股份有限公司济南自贸试验区分行 42,000,000.00 元、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 50,617,844.92 元，中国邮政储蓄银行股份有限公司济南市历城区支行 7,068,442.60 元，置换金额共计 99,686,287.52 元完成上述置换。

（五）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司 2023 年 4 月 25 日召开第三届董事会第五次会议、第三届监事会第五次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金临时补充流动资金的议案》，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 30,000.00 万元募集资金临时补充日常经营所需的流动资金，期限自 2022 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 2023 年 12 月 31 日，根据上述决议，公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金人民币 0.00 元

（六）对闲置募集资金进行现金管理情况

2023 年 4 月 25 日召开第三届董事会第五次会议、第三届监事会第五次会议，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》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设和正常生产经营的情况下，使用不超过人民币 70,000 万元的闲置募集资金和不超过人民币 60,000 万元的自有资金进行现金管理，有效期自公司 2022 年年度股东大会审议通过之日起 12 个月内，在前述额度和有效期限内，可循环滚动使用，暂时闲置募集资金现金管理到期后将及时归还至募集资金专户。

公司独立董事和保荐机构中信建投证券股份有限公司均就上述事项发表了同意的意见。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的情况如下：

单位：万元

序号	受托方	产品名称	产品类型	金额	起息日	到期日	预期年化收益率	是否赎回	投资收益
1	华泰证券股份有限公司	华泰证券恒益 23019 号收益凭证	低风险	3,350.00	2023/6/7	2023/12/4	2.35%	否	
2	中信建投证券股份有限公司	国债逆回购	本金保障	17,589.00	2023/12/26	2024/1/1	6.60%	否	

(七) 变更募集资金投资项目的资金使用情况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司不存在变更募集资金投资项目的情况，也未发生对外转让或置换的情况。

(八) 募集资金使用及披露中存在的问题

本公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，并及时、真实、准确、完整地披露了 2023 年度募集资金存放与使用情况，不存在募集资金存放、使用、管理及披露的违规情形。

附件 1：2023 年首次公开发行股票募集资金使用情况对照表

山东科源制药股份有限公司董事会

2024 年 3 月 28 日



2023年首次公开发行股票募集资金使用情况对照表

2023年度

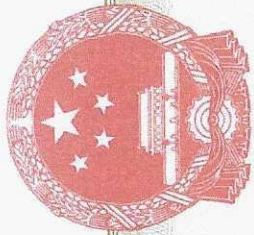
金额单位：人民币万元

募集资金总额		76,492.18	本年度投入募集资金总额		27,569.96				
报告期内变更用途的募集资金总额		-	已累计投入募集资金总额		36,587.68				
累计变更用途的募集资金总额		-	截至期末投资进度(%)=(2)/(1)		项目达到预定可使用状态日期				
累计变更用途的募集资金总额比例		-	本年度投入金额		本年度实现的效益				
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)	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%)=(3)/(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	否	9,100.00	9,100.00	1,171.23	5,670.84	2022年12月	不适用	不适用	否
药用原料绿色智能柔性生产线项目	否	4,200.00	4,200.00	388.73	4,200.00	2022年12月	不适用	不适用	否
研究院建设及药物研发项目	否	8,200.00	8,200.00	110.00	816.84	-	不适用	不适用	否
补充流动资金	否	13,500.00	13,500.00	13,500.00	13,500.00	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	-	35,000.00	35,000.00	15,169.96	24,187.68	-	-	-	-

山东科源制药股份有限公司

关于募集资金 2023 年度使用情况的专项报告

超募资金投向														
永久补充流动资金	否	12,400.00	12,400.00	12,400.00	12,400.00	12,400.00	12,400.00	12,400.00	100.00	不适用	不适用	不适用	不适用	否
超募资金	否	29,092.18	29,092.18	29,092.18	29,092.18	29,092.18	29,092.18	29,092.18		不适用	不适用	不适用	不适用	否
超募资金投向小计	—	41,492.18	41,492.18	41,492.18	41,492.18	41,492.18	41,492.18	41,492.18	—	不适用	不适用	不适用	不适用	否
合计	—	76,492.18	76,492.18	76,492.18	76,492.18	76,492.18	76,492.18	76,492.18	—	—	—	—	—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用													
项目可行性发生重大变化的情况说明	无													
超募资金的金额、用途及使用进展情况	详见本报告三、（二）													
募集资金投资项目实施地点变更情况	无													
募集资金投资项目实施方式调整情况	无													
募集资金投资项目先期投入及置换情况	详见本报告三、（四）													
闲置募集资金暂时补充流动资金情况	详见本报告三、（五）													
用闲置募集资金进行现金管理情况	详见本报告三、（六）													
项目实施出现募集资金节余的金额及原因	无													
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2023 年 12 月 31 日，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。													
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无													



营业执照

(副本) (3-1)



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。

统一社会信用代码

91110101592354581W



名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 李晓英、宋朝学、贾小青

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

出资额 6000万元

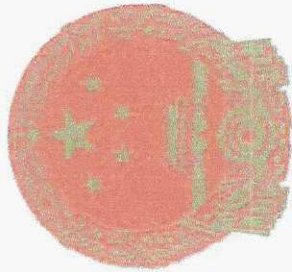
成立日期 2012年03月02日

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层



登记机关

2023年09月04日



会计师事务所 执业证书



名称： 信永中和会计师事务所(普通合伙)
 首席合伙人： 谭小青
 主任会计师：
 经营场所： 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层
 组织形式： 特殊普通合伙
 执业证书编号： 11010136
 批准执业文号： 京财会许可[2011]0056号
 批准执业日期： 2011年07月07日

证书序号： 0014624

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：北京市财政局

二〇一一年五月五日

中华人民共和国财政部制



姓名 黄娟
 Full Name 黄娟
 性别 女
 SEX
 出生日期 1970-11-05
 Date of Birth
 工作单位 信永中和会计师事务所(特
 Working Unit 殊普通合伙)上海分所
 身份证号码 370103197011053029
 Identity card No.



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.



代码 3701000400003
 您已通过2020年年检
 上海市注册会计师协会
 2020年08月31日

年 月 日

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.



代码 3701000400005
 您已通过2021年年检
 上海市注册会计师协会
 2021年10月30日

年 月 日



证书编号 3701000400005
 No. of Certificate
 执业注册会计师 山东高士册会计师事务所
 Audited by member firm
 发证日期 1994 年 3 月 3 日
 Date of Issuance

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.



代码 3701000400005
 您已通过2019年年检
 上海市注册会计师协会
 2019年05月31日

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.



年 月 日

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.

年 月 日



姓名: 张吉苑
 Full name: Zhang Jiuyan
 性别: 男
 Sex: Male
 出生日期: 1972-00-27
 Date of birth: 1972-00-27
 工作单位: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙) 山东分所
 Working unit: Ruihua Accounting Firm (Special General Partnership) Shandong Branch
 身份证号: 372422197208275652
 Identity card no: 372422197208275652



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

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章
 Stamp of the transferor Institute of CPAs
 2019年 11月 12日
 转入协会盖章
 Stamp of the transferee Institute of CPAs
 2019年 11月 12日

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

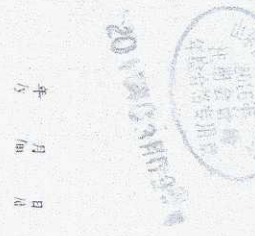
同意调入
 Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章
 Stamp of the transferor Institute of CPAs
 2017年 11月 14日
 转入协会盖章
 Stamp of the transferee Institute of CPAs
 2017年 11月 14日

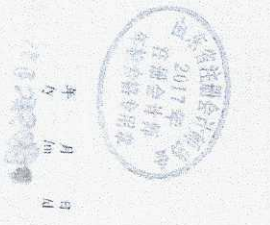
年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 2018年
 本证书经检验合格,继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 2017年
 本证书经检验合格,继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 2017年
 本证书经检验合格,继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 3701000310015
 No. of Certificate: 3701000310015
 批准注册协会: 山东注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: Shandong Institute of CPAs
 发证日期: 2006年08月
 Date of Issue: 2006-08