

山东省药用玻璃股份有限公司
年度募集资金存放、管理与实际使用情况鉴证报告

目 录

	<u>页次</u>
一、年度募集资金存放、管理与实际使用情况鉴证报告	1-2
二、山东省药用玻璃股份有限公司关于 2025 年度募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告	3-10

年度募集资金存放、管理与实际使用情况鉴证报告

中汇会鉴[2026] 0973号

山东省药用玻璃股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的山东省药用玻璃股份有限公司(以下简称山东药玻公司)管理层编制的《关于2025年度募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供山东药玻公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为山东药玻公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

二、管理层的责任

山东药玻公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作(2025年5月修订)》及相关格式指引编制《关于2025年度募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告》，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山东药玻公司管理层编制的《关于2025年度募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告》提出鉴证结论。

四、工作概述

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》的规定执行了鉴证业务。该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，我们实施了包括了解、检查、核对等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的鉴证工作作为发表意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为，山东药玻公司管理层编制的《关于2025年度募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告》在所有重大方面符合《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作（2025年5月修订）》及相关格式指引的规定，公允反映了山东药玻公司2025年度募集资金实际存放、管理与实际使用情况。

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国·杭州

中国注册会计师：

报告日期：2026年3月5日

山东省药用玻璃股份有限公司

关于 2025 年度募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告

上海证券交易所：

根据贵所印发的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作（2025 年 5 月修订）》及相关格式指引的要求，现将本公司 2025 年度募集资金存放、管理与实际使用情况专项说明如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到账时间

本公司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）同意注册，公司向特定对象非公开发行了人民币普通股（A 股）股票 68,646,366 股，面值为每股人民币为 1.00 元，发行价格为 27.19 元/股，共计募集资金总额为人民币 1,866,494,691.54 元，扣除券商承销佣金及保荐费 22,664,946.92 元后，主承销商中信证券股份有限公司于 2022 年 11 月 14 日汇入本公司募集资金监管账户中国工商银行股份有限公司沂源支行、中国农业银行股份有限公司沂源南麻支行开设的募集资金存储专户。另扣减审计费、律师费等与发行权益性证券相关的新增外部费用 1,509,433.96 元后，公司本次募集资金净额为 1,842,320,310.66 元。上述募集资金到位情况业经上会会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其于 2022 年 11 月 15 日出具了《验资报告》（上会师报字（2022）第 10922 号）。

（二）募集资金使用情况和结余情况

单位：人民币元

项目	金额
募集资金总额	1,866,494,691.54
减：不含税发行费用	24,174,380.88
募集资金净额	1,842,320,310.66
减：募集资金投入	1,147,369,072.72
其中：（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	474,373,408.75
其中：置换公司预先投入募投项目的自筹资金	161,553,601.83
截至期初自募集资金账户直接投入	183,711,287.09
本报告期内自募集资金账户直接投入	129,108,519.83

项目	金额
(2) 年产 5.6 亿只预灌封注射器扩产改造项目	672,995,663.97
其中：置换公司预先投入募投项目的自筹资金	196,237,715.15
截至期初自募集资金账户直接投入	446,241,229.75
本报告期内自募集资金账户直接投入	30,516,719.07
减：闲置募集资金购买理财产品	680,000,000.00
减：发行费用税金	1,414,236.43
加：累计利息收入	9,112,873.52
加：累计理财产品收益	63,834,756.22
减：累计手续费支出	24,695.86
2025 年 12 月 31 日余额	86,459,935.39

二、募集资金管理情况

(一) 募集资金的管理情况

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，本公司根据《公司法》《证券法》《上市公司募集资金监管规则》《上海证券交易所股票上市规则(2025年4月修订)》及《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作(2025年5月修订)》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，公司制定了《募集资金管理办法》(以下简称《管理办法》)。根据《管理办法》，本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，并连同保荐机构中信证券股份有限公司分别于与中国工商银行股份有限公司沂源支行、中国银行股份有限公司沂源支行、中国农业银行股份有限公司沂源南麻支行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议与上海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，保证专款专用。

(二) 募集资金的专户存储情况

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司有 3 个募集资金专户，募集资金存储情况如下(单位：人民币元)：

开户银行	银行账号	账户类别	存储余额	备注
中国工商银行股份有限公司沂源支行	1603008129200357152	募集资金专户	20,597,868.19	-
中国银行股份有限公司沂源支行	244247096693	募集资金专户	-	注

开户银行	银行账号	账户类别	存储余额	备注
中国农业银行股份有限公司沂源南麻支行	15250501040016614	募集资金专户	65,862,067.20	-
合 计			86,459,935.39	

注：该账户于 2025-12-22 完成注销。

三、本年度募集资金的实际使用情况

2025 年度《募集资金使用情况对照表》详见本报告附件 1。

(一) 募集资金投资项目的资金使用情况。

具体使用情况详见本报告附件 1。

(二) 募集资金投资项目先期投入及置换情况。

根据《山东省药用玻璃股份有限公司 2021 年度非公开发行 A 股股票预案》，公司非公开发行股票募集资金将投入“山东省药用玻璃股份有限公司一级耐水药用玻璃瓶项目”以及“年产 5.6 亿只预灌封注射器扩产改造项目”，在募集资金到位之前，公司可根据公司经营状况和发展规划，以自筹资金择机先行投入募投项目建设，待募集资金到位后予以置换。

截至 2022 年 11 月 17 日，公司利用自筹资金已预先投入募集资金项目金 357,791,316.98 元，支付发行费用 603,773.58 元(不含增值税)，合计 358,395,090.56 元。2022 年 11 月 26 日，公司第十届董事会第五次会议、第十届监事会四次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目和已支付发行费用的自筹资金的议案》，独立董事对该事项发表了同意的独立意见，保荐机构对该事项发表了同意的核查意见，上会会计师事务所（特殊普通合伙）对公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况进行了专项审核，并出具了《关于山东省药用玻璃股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的鉴证报告》（上会师报字(2022)第 11185 号）。2022 年 11 月 29 日，公司置换上述预先投入募投项目和已支付发行费用的自筹资金 358,395,090.56 元。

(三) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

公司不存在以闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

(四) 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况。

2022年12月14日，公司2022年第二次临时股东大会决议通过《关于使用闲置募集资金购买理财产品的议案》。本着股东利益最大化原则，为提高闲置募集资金使用效率，在确保不影响募集资金投资项目建设和募集资金使用的情况下，公司对最高额度不超过人民币150,000.00万元的闲置募集资金进行现金管理，适时、适度购买安全性高、流动性好、投资期限不超过12个月的理财产品。以上资金额度在决议有效期内分期开展、滚动使用，并授权公司董事长在授权额度范围内，行使投资决策权并签署相关合同文件。决议有效期为自2022年第二次临时股东大会审议通过之日起12个月内有效。

2023年5月18日，公司2022年年度股东大会决议通过《关于授权董事长批准使用闲置募集资金购买理财产品的议案》。本着股东利益最大化原则，为提高闲置募集资金使用效率，在确保不影响募集资金投资项目建设和募集资金使用的情况下，公司对最高额度不超过人民币130,000.00万元的闲置募集资金适时、适度购买安全性高、流动性好、投资期限不超过12个月的理财产品。以上资金额度在决议有效期内滚动使用，并授权公司董事长经股东大会批准后在上述额度内负责组织实施。决议有效期为自2022年年度股东大会审议通过之日起12个月内有效。

2024年5月16日，公司2023年年度股东大会决议通过《关于授权董事长批准使用闲置募集资金购买理财产品的议案》，为提高募集资金使用效率，合理利用暂时闲置募集资金，在确保不影响募集资金项目建设和使用、募集资金安全的情况下，公司对最高额度不超过人民币100,000.00万元的闲置募集资金择机、分阶段购买安全性高、流动性好、期限不超过12个月（含）的保本型理财产品。以上资金额度在决议有效期内滚动使用，并授权公司董事长经股东大会批准后在上述额度内负责组织实施。决议有效期为自2023年年度股东大会召开之日起至2024年年度股东大会召开之日内有效。

2025年5月16日，公司2024年年度股东大会决议通过《关于使用闲置募集资金购买理财产品的议案》，为提高募集资金使用效率，合理利用暂时闲置募集资金，在确保不影响募集资金项目建设和使用、募集资金安全的情况下，公司对最高额度不超过人民币80,000.00万元的闲置募集资金择机、分阶段购买安全性高、流动性好、期限不超过12个月（含）的保本型理财产品。以上资金额度在决议有效期内滚动使用，并授权公司董事长经股东大会批准后在上述额度内负责组织实施。决议有效期为自2024年年度股东大会召开之日起至2025年年度股东大会召开之日内有效。

截至2025年12月31日，公司使用闲置募集资金购买的尚未到期的银行理财产品明细情况如下：

单位：人民币元

发行银行	理财产品名称	金额	产品类型	期限
中国工商银行股份有限公司沂源支行	挂钩汇率区间累计型法人人民币结构性存款产品-专户型 2025 年第 429 期 C 款	280,000,000.00	保本浮动收益型	93 天
中国工商银行股份有限公司沂源支行	挂钩汇率区间累计型法人人民币结构性存款产品-专户型 2025 年第 451 期 F 款	400,000,000.00	保本浮动收益型	93 天
合计		680,000,000.00		

(五) 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。

公司不存在以超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。

(六) 超募资金用于在建项目及新项目(包括收购资产等)的情况。

公司不存在以超募资金用于在建项目及新项目(包括收购资产等)的情况。

(七) 节余募集资金使用情况。

因募投项目实施尚未完，报告期内公司不存在将募集资金投资项目节余资金用于其他募集资金投资项目或非募集资金投资项目的情况。

(八) 募集资金使用的其他情况。

无。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

无变更募集资金投资项目的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司已经披露的募集资金相关信息不存在不及时、真实、准确、完整披露的情况；已使用的募集资金均投向所承诺的募集资金投资项目，不存在违规使用募集资金的重大情形。

六、收购资产运行状况及相关承诺履行情况说明

公司不存在将募集资金用于收购资产的情况。

附件：1. 募集资金使用情况对照表

山东省药用玻璃股份有限公司董事会

2026年3月5日

附件 1

募集资金使用情况对照表

2025 年度

编制单位：山东省药用玻璃股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额		184,232.03					本年度投入募集资金总额		15,962.52				
变更用途的募集资金总额		-					已累计投入募集资金总额		114,736.91				
变更用途的募集资金总额比例		-											
承诺投资项目	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	截至期末承诺投入金额 (1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额 (2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额 (3) = (2) - (1)	截至期末投入进度 (%) (4) = (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	
山东省药用玻璃股份有限公司一级耐水药用玻璃瓶项目	-	119,556.80	118,002.96	118,002.96	12,910.85	47,437.34	-70,565.62	40.20	2026年12月	17,938.32	是	否	
年产5.6亿只预灌封注射器扩产改造项目	-	67,092.67	66,229.07	66,229.07	3,051.67	67,299.57	1,070.50	101.62	2025年12月	不适用	不适用	否	
合计		186,649.47	184,232.03	184,232.03	15,962.52	114,736.91	-69,495.12			-			
未达到计划进度原因(分具体募投项目)					不适用								
项目可行性发生重大变化的情况说明					项目可行性未发生重大变化								

<p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p>	<p>根据《山东省药用玻璃股份有限公司 2021 年度非公开发行 A 股股票预案》，公司非公开发行股票募集资金将投入“山东省药用玻璃股份有限公司一级耐水药用玻璃瓶项目”以及“年产 5.6 亿只预灌封注射器扩产改造项目”，在募集资金到位之前，公司可根据公司经营状况和发展规划，以自筹资金择机先行投入募投项目建设，待募集资金到位后予以置换。</p> <p>截至 2022 年 11 月 17 日，公司利用自筹资金已预先投入募集资金项目金 357,791,316.98 元，支付发行费用 603,773.58 元(不含增值税)，合计 358,395,090.56 元。2022 年 11 月 26 日，公司第十届董事会第五次会议、第十届监事会四次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目和已支付发行费用的自筹资金的议案》，独立董事对该事项发表了同意的独立意见，保荐机构对该事项发表了同意的核查意见，上会会计师事务所（特殊普通合伙）对公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况进行了专项审核，并出具了《关于山东省药用玻璃股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的鉴证报告》（上会师报字(2022)第 11185 号）。2022 年 11 月 29 日，公司置换上述预先投入募投项目和已支付发行费用的自筹资金 358,395,090.56 元。</p>
<p>用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p>	<p>公司不存在以闲置募集资金暂时补充流动资金的情况</p>
<p>对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况</p>	<p>根据公司 2024 年年度股东大会决议通过《关于授权董事长批准使用闲置募集资金购买理财产品的议案》，公司对最高额度不超过人民币 80,000.00 万元的闲置募集资金购买理财产品，截至 2025 年 12 月 31 日，购买的理财产品合计 68,000.00 万元尚未到期。</p>
<p>用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况</p>	<p>公司不存在以超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况</p>
<p>项目资金结余的金额及形成原因</p>	<p>不适用</p>
<p>募集资金其他使用情况</p>	<p>无</p>

注 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部分生产线已投产。

注 2： 年产 5.6 亿只预灌封注射器扩产改造项目已于 2025 年 12 月达到预定可使用状态，完成转固。