

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

上会会计师事务所（特殊普通合伙）

中国 上海



上海会计师事务所（特殊普通合伙）

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

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

山东省药用玻璃股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的山东省药用玻璃股份有限公司(以下简称“山东药玻”)管理层编制的《山东省药用玻璃股份有限公司关于以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的专项说明》(以下简称“专项说明”)进行鉴证。

一、管理层的责任

按照《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（2022 年修订）》（证监会公告〔2022〕15 号）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》的要求编制专项说明，提供真实、合法、完整的资料，并保证专项说明内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，是山东药玻管理层的责任。

二、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管理层编制的专项说明发表鉴证意见。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。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对专项说明是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括检查有关资料与文件、核查会计记录等我们认为必要的鉴证程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。



上会会计师事务所(特殊普通合伙)

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

三、鉴证意见

我们认为,山东药玻管理层编制的《山东省药用玻璃股份有限公司关于以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的专项说明》符合《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(2022年修订)》(证监会公告(2022)15号)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》的规定,在所有重大方面如实反映了山东药玻以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的实际情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供山东药玻用于以募集资金置换已预先投入募投项目及支付发行费用的自筹资金之目的使用,不得用作任何其他目的。因使用不当造成的后果,与执行本鉴证业务的注册会计师及会计师事务所无关。

上会会计师事务所(特殊普通合伙)



中国 上海

中国注册会计师

张素霞



中国注册会计师

宋立民



二〇二二年十一月二十六日

山东省药用玻璃股份有限公司

关于以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的专项说明

根据《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（2022年修订）》（证监会公告（2022）15号）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》的相关规定，山东省药用玻璃股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的具体情况说明如下：

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，已由中信证券股份有限公司于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。

二、募集资金投资项目情况

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》，公司的募集资金投资项目及其具体情况为：

单位：人民币万元

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		213,000.00	186,649.47

三、自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的情况

截至2022年11月17日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的具体情况如下：

1、公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的金额为357,791,316.98元，具体情况如下：

单位：人民币元

序号	项目名称	项目投资总额	自筹资金预先投入	拟置换募集资金
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	1,200,000,000.00	161,553,601.83	161,553,601.83
2	年产5.6亿只预灌封注射器扩产改造项目	930,000,000.00	196,237,715.15	196,237,715.15
合计		2,130,000,000.00	357,791,316.98	357,791,316.98

2、公司以自筹资金预先支付发行费用603,773.58元（不含增值税）。

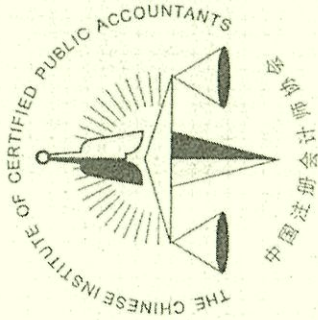
综上，截至2022年11月17日，公司预先投入的自筹资金共计358,395,090.56元，公司拟使用募集资金358,395,090.56元置换已预先投入的自筹资金。

四、使用募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用的自筹资金的实施

根据《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（2022年修订）》（证监会公告（2022）15号）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》的规定，本公司计划使用募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用的自筹资金，应当经公司董事会审议通过、会计师事务所出具鉴证报告，以及独立董事、监事会、保荐机构发表明确同意意见并履行信息披露义务后方可实施。

山东省药用玻璃股份有限公司

二〇二二年十一月二十六日



姓名: 张素霞
 Full name: 张素霞
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1963-05-14
 Date of birth: 1963-05-14
 工作单位: 上海会计师事务所(特殊普通合伙)青岛分所
 Working unit: 上海会计师事务所(特殊普通合伙)青岛分所
 身份证号: 370303196305142146
 Identity card No.: 370303196305142146



年度检验登记
Annual Renewal Registration

注册会计师
注册会计师

2021年
年检合格专用章

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:
No. of Certificate

37030010007

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

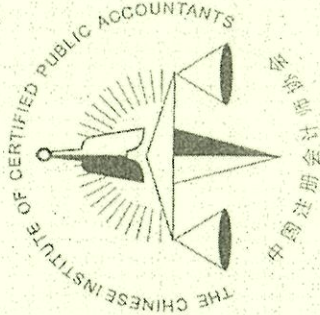
发证日期:
Date of Issuance

山东省注册会计师协会
1997 12 17

年 月 日
/y /m /d



本复印件已审核与原件一致



姓名 宋立民
 Full name 宋立民
 性别 男
 Sex 男
 出生日期 1977-05-06
 Date of birth 1977-05-06
 工作单位 上海会计师事务所(特殊普通合伙)青岛分所
 Working unit 上海会计师事务所(特殊普通合伙)青岛分所
 身份证号 510215197705061653
 Identity card No. 510215197705061653



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:
 No. of Certificate 310000081971

批准注册协会:
 Authorized Institute of CPAs

发证日期:
 Date of Issuance 2007 11 09



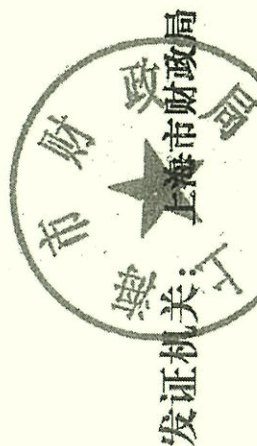
年 月 日
 /y /m /d

本复印件已审核与原件一致

证书序号: 0001116

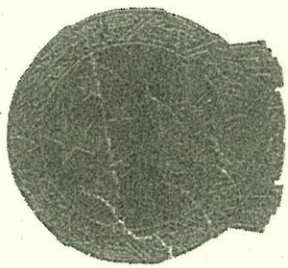
说明

- 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》。



二〇一七年十二月十八日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书



名称: 上海会计师事务所 (特殊普通合伙)

经营场所: 上海市静安区威海路755号25层

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 310000098

批准执业文号: 沪财会〔98〕160号 (转制批文 沪财会〔2013〕71号)

批准执业日期: 1998年12月28日 (转制日期 2013年12月11日)

本复印件已审核与原件一致

证书序号:000362

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查,批准

上会会计师事务所(特殊普通合伙)

执行证券、期货相关业务。

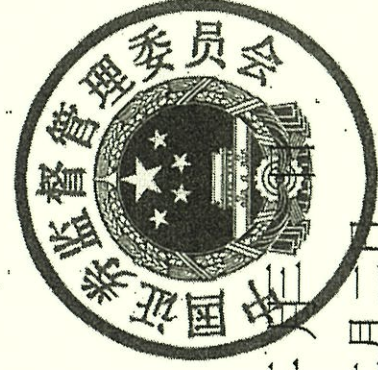
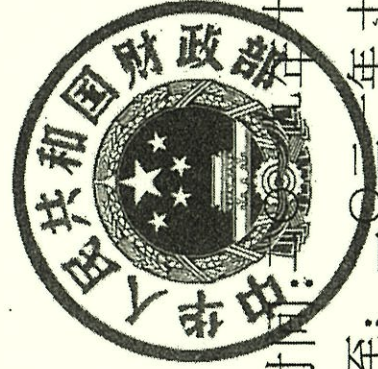
首席合伙人: 张晓荣

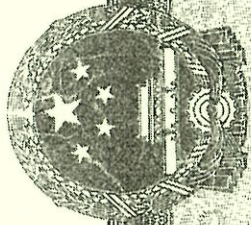
证书号: 32

发证时间: 二〇一二年十二月二十五

证书有效期至: 二〇一三年十二月二十五

本复印件已审核与原件一致





营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310106086242261L

证照编号: 06000000202201200118

扫描二维码登录
“国家企业信用信息公示系统”
了解更多登记、许可、
备案信息。



名称 上海会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

张健, 张晓荣, 耿磊, 巢序, 沈佳云, 朱清滨, 杨瑾

成立日期 2013年12月27日

合伙期限 2013年12月27日至 2033年12月26日

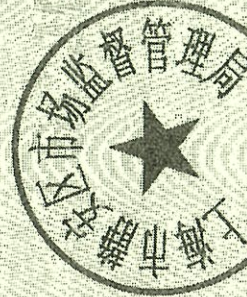
主要经营场所 上海市静安区威海路755号25层



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。
【依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动】

登记机关



2022年01月20日

本复印件已审核与原件一致

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制