

中信证券股份有限公司

关于山东金城医药集团股份有限公司

发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易

2020 年度募集资金存放与使用情况的核查意见

中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”、“独立财务顾问”）作为山东金城医药集团股份有限公司（以下简称“金城医药”、“公司”）发行股份购买北京朗依制药有限公司（现已更名为北京金城泰尔制药有限公司，以下简称“朗依制药”或“金城泰尔”）100%股权并募集配套资金暨关联交易的独立财务顾问，根据《上市公司重大资产重组管理办法》、《上市公司并购重组财务顾问业务管理办法》《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规范运作指引》等相关法律、法规和规范性文件的规定，对金城医药发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易2020年度募集资金存放与使用情况进行了审慎核查，具体情况如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到账情况

经中国证券监督管理委员会以证监许可〔2016〕3193号《关于核准山东金城医药股份有限公司向北京锦圣投资中心（有限合伙）等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，2017年度公司向淄博金城实业投资股份有限公司非公开发行不超过16,835,016股新股，发行价格为17.82元/股，共募集资金总额299,999,985.12元。认购人淄博金城实业投资股份有限公司于2017年2月27日将认股款299,999,985.12元缴纳至主承销商中信证券股份有限公司在中国工商银行北京燕莎支行开立的账号0200012729201091597中，大信会计师事务所（特殊普通合伙）对此认股款进行了审验，于2017年2月28日出具大信验字【2017】第3-00009号《验资报告》。2017年2月28日主承销商中信证券股份有限公司向公司账户汇入人民币293,999,985.12元，其中中信证券已扣除公司尚未支付的承销费尾款人民币6,000,000.00元（含可抵扣进项税）。募集资金总额299,999,985.12元扣除与发行股份直接相关的费用10,698,068.16元（不含可抵扣进项税）后公司本次实际募集资金净额为289,301,916.96元。大信会计师事务所（特殊普通合伙）对此认股款进行

了审验，于 2017 年 3 月 1 日出具大信验字【2017】第 3-00010 号《验资报告》。公司本次非公开发行股份募集的配套资金已划入公司开立的募集资金专项账户，募集资金已全部到位。公司已对募集资金进行专户存储管理。

（二）本年度使用金额及当前金额

2020 年度，本次募集资金支出共计 12,721,892.37 元，其中：1、募集资金项目投入金额合计 12,721,692.37 元，均系直接投入承诺投资项目；2、账户管理手续费支出 200.00 元。

截止 2020 年 12 月 31 日，本次募集资金余额为 55,560,151.10 元，其中活期存款账户余额为 19,560,151.10 元，定期存单为 36,000,000.00 元。

二、中信证券对金城医药募集资金使用情况的核查工作

中信证券对金城医药募集资金的使用情况进行了核查，主要核查手段包括：获取金城医药关于募集资金使用情况的说明以及使用的具体明细表；检查募集资金专户对账单；查阅中介机构相关报告、募集资金使用情况的相关公告；核查了解募集资金项目实施情况，并与公司相关人员沟通交流等。

三、金城医药 2020 年度募集资金使用的基本情况

（一）募集资金存放和管理情况

1、募集资金管理情况

金城医药、承销商中信证券分别与恒丰银行股份有限公司淄博分行、中国民生银行股份有限公司淄博分行开立的指定账户、招商银行股份有限公司淄博淄川支行签署了《募集资金三方监管协议》，由金城医药在上述银行开设了 3 个专户存储募集资金，2017 年 2 月 28 日募集资金已经全部存放于募集资金专户。

根据公司于 2016 年 12 月 30 日公告的《发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（修订稿）》，公司本次募集配套资金将用于下列项目：

序号	项目名称	投资总额(万元)	募集资金投入（万元）
1	北京金城泰尔制药有限公司沧州分公司原料药项目二期	15,231.98	15,000.00
2	偿还银行贷款	5,000.00	5,000.00
3	补充流动资金	10,000.00	10,000.00

合计	30,231.98	30,000.00
----	-----------	-----------

注：北京朗依制药有限公司于2018年更名为北京金城泰尔制药有限公司。

根据上述募集资金投资项目的使用计划，“北京金城泰尔制药有限公司沧州分公司原料药项目二期”项目由金城医药全资子公司北京金城泰尔制药有限公司（以下简称“金城泰尔”）负责实施，因此，金城医药以部分募集配套资金 15,000 万元对金城泰尔进行增资。增资完成后，金城医药仍持有金城泰尔 100%股权。

为进一步规范募集资金的管理和使用，保护投资者的利益，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《上市公司募集资金管理办法》及公司《募集资金专项存储及使用管理制度》的有关规定，金城医药于 2017 年 6 月 19 日召开第四届董事会第五次会议，全票审议通过了《关于全资子公司开立募集资金监管账户并授权签署<募集资金四方监管协议>的议案》，同意在银行设立募集资金专项账户。公司与金城泰尔、中信证券、招商银行股份有限公司淄博淄川支行及中国民生银行股份有限公司济南分行分别签署了《募集资金四方监管协议》，由金城泰尔在上述银行开设了 2 个专户存储募集资金。截止 2017 年 7 月 10 日，招商银行股份有限公司淄博淄川支行（账号为 110904745110603）专户收到款项 7,000 万元，中国民生银行股份有限公司济南分行（账号为 699959406）专户收到款项 8,000 万元。

2、募集资金专户存储情况

截至 2020 年 12 月 31 日，募集资金具体存放情况如下表：

单位：元

所属公司	所属项目	开户银行	账户	期末金额	账户性质
北京金城泰尔制药有限公司	北京金城泰尔制药有限公司沧州分公司原料药项目二期	中国民生银行股份有限公司济南分行	699959406	88,380.82	活期存款
			定期	36,000,000.00	定期存单
			699958237 (利息分账户)	667.18	活期存款
北京金城泰尔制药有限公司	北京金城泰尔制药有限公司沧州分公司原料药项目二期	招商银行股份有限公司淄博淄川支行	110904745110603	19,471,103.10	活期存款
合 计				55,560,151.10	

（二）2020 年度募集资金的实际使用情况

2020 年度公司募集资金投资项目共使用募集资金 12,721,892.37 元（含手续费），其

中投入北京金城泰尔制药有限公司沧州分公司原料药项目二期 12,721,692.37 元。

金城医药募集资金使用情况表详见附表 1《发行股份购买资产并募集配套资金使用情况表》。

（三）变更募集资金投资项目的资金使用情况

2019 年 1 月 14 日召开的第四届董事会第十九次会议以及 2019 年 1 月 30 日召开的 2019 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更募集资金投资项目并将剩余募集资金永久补充流动资金》的议案：同意将“沧州分公司原料药项目二期”的投资产品及投资金额进行变更并将剩余募集资金永久补充公司流动资金。

沧州分公司原料药项目二期是公司发行股份购买资产并募集配套资金项目之一，公司结合内外部经营环境及市场的变化情况，对项目涉及的产品及相关设施建设进行了相应调整，决定将投资金额由原 15,31.98 万元调整为 7,771.88 万元。公司无募集资金投资项目对外转让或置换情况。

变更募集资金投资项目情况表详见本报告附表 2。

（四）募集资金使用及披露中存在的问题

金城医药募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符，不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况，也不存在募集资金违规使用的情形。

四、独立财务顾问的核查意见

经核查，本独立财务顾问认为：金城医药发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易 2020 年度募集资金的使用情况符合中国证监会和深圳证券交易所关于募集资金管理的相关规定，截至 2020 年 12 月 31 日，金城医药募集资金具体使用情况与已披露情况一致，不存在募集资金使用违反相关法律法规的情形。

附表 1:

发行股份购买资产并募集配套资金使用情况表

单位：万元

募集资金总额				28,930.19		本年度投入募集资金总额					1,272.17	
变更用途的募集资金总额				7228.12		已累计投入募集资金总额					23,891.31	
变更用途的募集资金总额比例				24.98%								
承诺投资 项目	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)	截至期末承 诺投入金额	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
1、北京金城泰尔制药有限公司沧州分公司原料药项目二期	是	15,000.00	7,771.88	7,771.88	1,272.17	2,744.71	-5,027.17	35.32		不适用	不适用	是
2、北京金城泰尔制药有限公司沧州分公司原料药项目二期补充流动资金			7,228.12	7,228.12		7,228.12	0	100.00				
3、偿还银行贷款及补充流动资金	否	13,930.19	13,930.19	13,930.19		13,918.48	-11.71	99.92		不适用		否
承诺投资项目小计		28,930.19	28,930.19	28,930.19	1,272.17	23,891.31	-5,038.88					
未达到计划进度原因（分具体项目）				沧州原料药二期项目目前正处于建设阶段。该项目未能如期完工主要系公司基于目前生产经营的实际情况，以及内外部环境及市场的变化情况对项目涉及的产品及相关设施建设进行了相应调整。								
项目可行性发生重大变化的情况说明				2019 年 1 月 30 日，公司召开 2019 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更募集资金投资项目并将剩余募集资金永久补充流动资金》的议案；沧州分公司原料药项目二期是公司发行股份购买资产并募集配套资金项目之一，预计总投资 15,231.98 万元，其中：项目投资投资 13,926 万元，铺底流动资金 1,305.98 万元。因行业政策、市场等因素发生变化，公司经充分研究论证，结合实际情况以及今后发展需要，对项目涉及的产品及相关设施建设进行了相应调整，决定将投资金额由原 15,31.98 万元调整为 7,771.88 万元。								
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				无								
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况				无								
项目实施出现募集资金结余的金额及原因				无								
募集资金其他使用情况				无								

注：2019 年 1 月 30 日，公司 2019 年第一次临时股东大会通过了《关于变更募集资金投资项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将沧州分公司原料药项目二期项目进行变更，且投资金额由原 15,000.00 万元变更为 7,771.88 万元，其他剩余募集资金永久性补充流动资金。截至本报告披露日，共计转出 72,281,200.00 元补充流动资金。

附表 2:

变更募集资金投资项目情况表

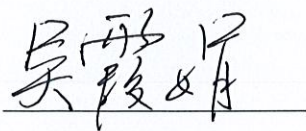
单位：万元

变更后的项目	对应的原项目	变更后项目拟投入募集资金总额	截至期末计划累计投入金额（1）	本年度实际投入金额	实际累计投入金额（2）	投资进度（%） (3)=(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
沧州分公司原料药项目二期	沧州分公司原料药项目二期	7,771.88	7,771.88	1,272.17	2,744.71	35.32		不适用	不适用	否
合计		7,771.88	7,771.88	1,272.17	2,744.71					
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）				2019 年 1 月 30 日，公司召开 2019 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更募集资金投资项目并将剩余募集资金永久补充流动资金》的议案；沧州分公司原料药项目二期是公司发行股份购买资产并募集配套资金项目之一，预计总投资 15,231.98 万元，其中：项目建设投资 13,926 万元，铺底流动资金 1,305.98 万元。因行业政策、市场等因素发生变化，公司经充分研究论证，结合实际情况以及今后发展需要，对项目涉及的产品及相关设施建设进行了相应调整，决定将投资金额由原 15,31.98 万元调整为 7,771.88 万元。						
未达到计划进度的情况和原因（分具体项目）				沧州原料药二期项目目前正处于建设阶段。该项目未能如期完工主要系公司基于目前生产经营的实际情况，以及内外部经营环境及市场的变化情况对项目涉及的产品及相关设施建设进行了相应调整。						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明				无						

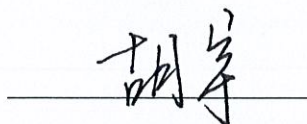
注：2019 年 1 月 30 日，公司 2019 年第一次临时股东大会通过了《关于变更募集资金投资项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将沧州分公司原料药项目二期项目进行变更，且投资金额由原 15,231.98 万元变更为 7,771.88 万元，其他剩余募集资金永久性补充流动资金。截至本报告披露日，共计转出 72,281,200.00 元补充流动资金

（本页无正文，系《中信证券股份有限公司关于山东金城医药集团股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易2020年度募集资金存放与使用情况的核查意见》之签字盖章页）

财务顾问主办人：



吴霞娟



胡 宇



中信证券股份有限公司

2021年4月26日