

## 江西中德生物工程股份有限公司

### 关于 2021 年年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告

根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“全国中小企业股份转让系统”）《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统股票定向发行规则》、《全国中小企业股份转让系统股票定向发行业务指南》等相关法律法规和规范性文件的相关规定，江西中德生物工程股份有限公司（以下简称“中德生物”或“公司”），现就中德生物 2021 年年度募集资金存放与使用情况进行了认真、审慎的核查。核查具体如下：

#### 一、募集资金的基本情况

##### （一）募集资金到位情况

##### 1、2019年募集资金到位情况

中德生物于2019年9月16日在公司第二届董事会第三次会议上审议通过了《关于公司股票发行方案的议案》，在该方案中确定公司发行股份数量不超过3,787,878股（含3,787,878股），每股价格为人民币7.92元，预计发行募集资金总额不超过人民币 29,999,993.76元（含29,999,993.76元），且该方案于2019年10月10日在公司2019年第三次临时股东大会上予以通过。公司于2019年10月10日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上披露了本次股票发行认购公告，于2019年10月22日披露了股票发行认购结果公告。根据中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）于2019年11月1日出具的众环验字（2019）010082号显示，公司已收到本次股票发行所募集的资金 29,999,993.76元。

2019年11月14日，中德生物取得了全国中小企业股份转让系统出具的股转系统函（2019）4697号《关于江西中德生物工程股份有限公司股票发行股份登记的函》，确认公司本次股票发行3,787,878股，其中限售0股，不予限售3,787,878股。

##### 2、2020年度募集资金到位情况

中德生物于2020年9月30日在公司第二届董事会第十二次会议上审议通过了《股

票定向发行说明书》议案，在该说明书中确定公司发行股份数量不超过9,100,000股（含9,100,000股），每股价格为人民币6.66元，预计发行募集资金总额不超过人民币60,606,000.00元（含60,606,000.00元），且该方案于2020年10月16日在公司2020年第五次临时股东大会上予以通过。2021年12月14日，公司取得了全国中小企业股份转让系统出具的股转系统函（2020）3863号《关于对江西中德生物工程股份有限公司股票发行无异议的函》。2020年12月24日，公司在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上披露了本次股票发行认购公告，于2020年12月30日披露了股票定向发行认购提前结束暨认购结果公告。根据瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）于2020年12月31日出具的瑞华验字（2020）36010012号显示，公司已收到本次股票发行所募集的资金44,999,955.00元。

## （二）2021年年度内募集资金使用及结余情况

### 1、2019年募集资金使用及结余情况

截至2021年12月31日，募集资金使用金额及当前余额如下表所示：

| 项目                | 金额（人民币元）      |
|-------------------|---------------|
| 募集资金总额            | 29,999,993.76 |
| 减：发行费用            | 0             |
| 募集资金净额            | 29,999,993.76 |
| 加：募集资金利息收入减手续费的净额 | 16849.74      |
| 减：累计使用募集资金        | 30,016,843.50 |
| 其中：以前年度已使用金额      | 30,016,833.50 |
| 报告期使用金额           | 10.00         |
| 募集资金实际余额          | 0             |

## 2、2020年募集资金使用及结余情况

截至2021年12月31日，募集资金使用金额及当前余额如下表所示：

| 项目                | 金额（人民币元）      |
|-------------------|---------------|
| 募集资金总额            | 44,999,955.00 |
| 减：发行费用            | 0             |
| 募集资金净额            | 44,999,955.00 |
| 加：募集资金利息收入减手续费的净额 | 30,327.16     |
| 减：累计使用募集资金        | 44,630,414.16 |
| 其中：以前年度已使用金额      | 0             |
| 报告期使用金额           | 44,630,414.16 |
| 募集资金实际余额          | 399,868.00    |

### 二、募集资金存放管理情况

根据相关法律法规的规定要求，结合公司实际情况，公司制定了《募集资金管理制度》。根据《募集资金管理制度》的规定，公司对募集资金采用专户存储制度，并严格履行使用审批手续，以便对募集资金的管理和使用进行监督，保证专款专用。

#### （一）募集资金管理内控制度的制定情况

2017年1月9日，公司第一届董事会第六次会议通过了《募集资金管理制度》的议案，并将该议案提交股东大会审议。

2017年1月26日，公司2017年第三次临时股东大会通过了《募集资金管理制度》的议案。

《募集资金管理制度》就募集资金的定义、存储、使用、用途变更、使用管理与监督等方面进行了详细规定，以保障募集资金专户存储、三方监管、专款专用。该制

度的制定与通过对公司募集资金的存储、管理与使用进行良好的规范与监督保障。

## （二）募集资金专户存储情况

### 1、募集资金专项账户基本信息

#### （1）2019 年募集资金专项账户基本信息：

|     |                       |
|-----|-----------------------|
| 户名  | 江西中德生物工程股份有限公司        |
| 开户行 | 交通银行南昌市高新科技支行         |
| 账号  | 361899991011000022558 |

#### （2）2020 年募集资金专项账户基本信息：

|     |                      |
|-----|----------------------|
| 户名  | 江西中德生物工程股份有限公司       |
| 开户行 | 上海浦东发展银行股份有限公司无锡分行   |
| 账号  | 84070078801100000185 |

### 2、募集资金专项存储情况

#### （1）2019 年募集资金专项存储情况

截至 2021 年 12 月 31 日，募集资金存放专项账户的存款余额如下：

| 银行名称          | 账号                    | 余额（元） | 存储方式 |
|---------------|-----------------------|-------|------|
| 交通银行南昌市高新科技支行 | 361899991011000022558 | 0     | 活期   |

#### （2）2020 年募集资金专项存储情况

截至 2021 年 12 月 31 日，2020 年度募集资金存放专项账户的存款余额如下：

| 银行名称 | 账号 | 余额（元） | 存储方式 |
|------|----|-------|------|
|------|----|-------|------|

|                    |                      |            |    |
|--------------------|----------------------|------------|----|
| 上海浦东发展银行股份有限公司无锡分行 | 84070078801100000185 | 399,868.00 | 活期 |
|--------------------|----------------------|------------|----|

### （三）募集资金三方监管协议签署情况

1、2019 年 10 月 23 日，中德生物同交通银行股份有限公司江西省分行、中银国际证券股份有限公司签署了《募集资金三方监管协议》。

2、2020 年 12 月 31 日，中德生物同上海浦东发展银行股份有限公司无锡分行、中银国际证券股份有限公司签署了《募集资金三方监管协议》。

### 三、募集资金的实际使用情况

#### （一）2019 年募集资金实际使用情况

根据公司《股票发行方案》，本次股票发行所募集资金用于补充流动资金和实验室建设，其中补充流动资金部分主要是用于支付货款、发工资、支付房租等费用，用于实验室建设部分主要是用于实验室装修以及实验设备采购。

截至 2021 年 12 月 31 日，本次股票发行募集资金实际使用情况如下：

| 项目              | 金额（人民币元）      |               |            |
|-----------------|---------------|---------------|------------|
| 募集资金净额          | 29,999,993.76 |               |            |
| 募集资金利息收入减手续费的净额 | 16849.74      |               |            |
| 变更用途的募集资金总额     | 0             |               |            |
| 具体用途            | 计划使用金额        | 累计使用金额        | 其中：2021 年度 |
| 1、补充流动资金        | 20,000,000.00 | 20,017,041.49 | 10.00      |
| 2、实验室建设         | 10,000,000.00 | 9,999,802.01  | 0          |
| 合计              | 30,000,000.00 | 30,016,843.50 | 10.00      |

|                           |   |
|---------------------------|---|
| 截至 2021 年 12 月 31 日募集资金余额 | 0 |
|---------------------------|---|

## （二）2020 年度募集资金实际使用情况

根据公司《股票定向发行说明书》，本次股票发行所募集资金用于补充流动资  
金和购买资产，其中补充流动资金部分主要是用于支付货款、发工资、支付房租等费用，  
用于购买资产部分主要是用于购买所需的固定资产。

截至 2021 年 12 月 31 日，本次股票发行募集资金实际使用情况如下：

| 项目                        | 金额（人民币元）      |               |               |
|---------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 募集资金净额                    | 44,999,955.00 |               |               |
| 募集资金利息收入减手续费的净额           | 30,327.16     |               |               |
| 变更用途的募集资金总额               | 0             |               |               |
| 具体用途                      | 计划使用金额        | 累计使用金额        | 其中：2021 年年度   |
| 1、补充流动资金                  | 36,999,955.00 | 36,630,414.16 | 36,630,414.16 |
| 2、购买资产                    | 8,000,000.00  | 8,000,000.00  | 8,000,000.00  |
| 合计                        | 44,999,955.00 | 44,630,414.16 | 44,630,414.16 |
| 截至 2021 年 12 月 31 日募集资金余额 | 399,868.00    |               |               |

经核查，公司在验资完成且签订募集资金专户三方监管协议前未使用募集资金，  
且不存在《全国中小企业股份转让系统股票定向发行规则》第 22 条规定的在新增股  
票完成登记前不得使用募集资金的情形，符合《全国中小企业股份转让系统股票定  
向发行规则》的规定。

## 四、变更募投项目的情况

公司不存在变更募集资金使用用途的情况。

## 五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司已披露的募集资金使用相关信息不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况；公司募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

## 六、主要核查工作

公司通过资料审阅、与高管沟通等多种方式，对公司募集资金的存放、使用情况进行了核查。主要包括：查阅了公司募集资金存放银行账户信息、银行对账单、募集资金使用原始凭证、募集资金使用授权审批流程等资料，并与公司高管、财务人员等相关人员进行沟通交流等。

## 七、公司核查意见

经核查，公司认为，截至 2021 年 12 月 31 日，中德生物募集资金的使用与其股东大会通过的《股票定向发行说明书》中规定的募集资金用途一致，不存在改变或变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情况，其相关信息披露及时、真实、准确的反映了募集资金实际使用情况。符合《全国中小企业股份转让系统股票定向发行规则》、《全国中小企业股份转让系统股票定向发行指南》等有关法律、法规和规范性文件的规定。

江西中德生物工程股份有限公司董事会

2022 年 4 月 28 日