

# 开源证券股份有限公司

## 关于北京妙音数科股份有限公司

### 2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项核查报告

根据《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挂牌公司持续监管指引第 3 号——募集资金管理》等相关规定，开源证券股份有限公司（以下简称“开源证券”或“主办券商”）作为北京妙音数科股份有限公司（以下简称“妙音数科”或“公司”）持续督导的主办券商，对妙音数科 2022 年度募集资金存放与实际使用情况进行了专项核查，并出具核查意见如下：

#### 一、募集资金基本情况

2021 年 3 月 26 日，公司召开第二届董事会第三次会议、第二届监事会第三次会议。2021 年 4 月 12 日，公司召开 2021 年第一次临时股东大会，审议通过了《北京妙音动漫文化股份有限公司股票定向发行说明书》等议案，在该定向发行说明书中确定公司发行股份数量不超过 2,500,000 股（含），每股发行价格为人民币 4.00 元，预计发行募集资金总额不超过 10,000,000.00 元（含）。募集资金用途为：补充流动资金。

截止 2021 年 4 月 23 日，公司收到认购人缴存的股份认购款共计 10,000,000.00 元，缴存银行为招商银行北京首体支行，账号为：110935852810801，并经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，出具了“中兴华验字（2021）第 010032 号”《验资报告》，验证本次增资款已到位。

公司本次股票定向发行申请文件符合股票定向发行要求，2021 年 4 月 19 日，全国中小企业股份转让系统公司出具《关于对北京妙音动漫文化股份有限公司股票定向发行无异议的函》（股转系统函[2021]1159 号）。本次定向发行新增股份于 2021 年 5 月 10 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

#### 二、募集资金存放和管理情况

2021 年 3 月 26 日，公司召开第二届董事会第三次会议、第二届监事会第三次会议。2021 年 4 月 12 日，公司召开 2021 年第一次临时股东大会，审议通过

了《关于设立募集资金专项账户并签署三方监管协议》、《关于制定公司募集资金管理制度》等议案，并在招商银行北京首体支行开立了账号为110935852810801的募集资金专用账户。本次募集资金全部存放于该专用账户中，并于2021年4月22日与开源证券股份有限公司、招商银行北京首体支行共同签订了《募集资金专户三方监管协议》。公司严格按审批权限对募集资金的使用情况进行监督管理，严格按照股票发行方案规定的用途使用。

本次募集资金全部存放于上述专用账户中，公司按审批权限对募集资金的使用进行了有效的监督管理，本次募集资金不存在控股股东、实际控制人或其他关联方占用或转移本次定向发行募集资金的情形。

### 三、募集资金实际使用情况

公司2021年第一次定向发行募集资金的用途为补充公司流动资金，截至2022年12月31日，该募集资金累计使用10,003,866.43元（含利息）、销户结余资金转出1.08元，募集资金专项账户余额为0.00元。2022年，公司该次募集资金具体使用明细如下：

项目	金额
（一）募集资金总额	<b>10,000,000.00</b>
加：利息收入	4,093.66
减：手续费	226.15
（二）可使用募集资金金额	<b>10,003,867.51</b>
（三）募集资金实际使用金额	<b>10,003,866.43</b>
其中，1、采购货款	7,825,500.00
2、发放员工工资	2,036,449.19
3、中介机构费用	142,195.24
4、其他（注）	-278
（三）销户结余资金转出	1.08
（四）截至2022年12月31日募集资金专户余额	<b>0.00</b>

注：“其他”为公司实际控制人董志刚借给公司开立该账户的1,000.00元备用金，以及该账户支付给银行的函证费722.00元，净额为-278.00元。

#### 四、募集资金用途变更以及募集资金使用与披露中存在的问题和整改情况

2021 年第一次定向发行股票募集资金用途主要用于补充流动资金，具体用途为支付供应商货款及职工薪酬。2022 年度内，由于相关工作人员对《定向发行说明书》约定的募集资金使用用途的具体范围存在理解偏差，公司在募集资金使用过程中操作不当，存在支付中介机构费用及其他等费用的情况，前述费用虽然不是供应商货款及职工薪酬，但均用于公司日常经营用途，仍属于补充流动资金范畴，公司支付上述款项提高了资金的使用效率，促进了公司的经营发展，未损害公司及股东利益。具体明细如下：

时间	项目	金额（元）
2022年3月22日	招商银行询证及邮寄费	222.00
2022年4月8日	天津永瀚律师事务所服务费	7,195.24
	合计	7,417.24

公司于 2023 年 4 月 21 日召开第二届董事会第十一次会议及第二届监事会第七次会议对上述募集资金用途内部变更情况予以确认，审议通过《关于补充确认募集资金用途的议案》，并提交 2022 年年度股东大会进行审议，具体内容详见公司在全国中小企业股份转让系统指定官方网站上披露的《北京妙音数科股份有限公司关于补充确认募集资金用途的公告》。公司董事会已认真总结了本次募集资金使用的经验教训，在公司未来的股票发行中将会更加审慎合理地制定募集资金用途计划，在严格遵守全国股转系统及公司相关规则的前提下高效使用募集资金。

#### 五、募集资金专用账户注销核查情况

2022 年 9 月 19 日，公司在按规定完成募集资金的使用后，对募集资金专用账户进行了注销处理，其中 1.08 元的结余资金已在销户前转至公司基本账户。上述募集资金专用账户注销后，公司与开源证券、招商银行北京首体支行签订的《募集资金专户三方监管协议》随之终止。

#### 六、主办券商核查工作

主办券商通过查阅公司募集资金银行账户对账单、本年度使用募集资金的业务合同及支付凭证、募集资金管理制度、募集资金三方监管协议、询问公司相关

人员等方式，对公司 2022 年度募集资金的存放与使用情况进行了专项核查。

#### 七、关于公司募集资金存放与实际使用情况的结论性意见

经核查，主办券商认为：除在补充流动资金用途范围内对募集资金明细用途进行过补充审议确认外，公司募集资金存放与实际使用符合《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挂牌公司持续监管指引第 3 号—募集资金管理》等有关法律、法规和规范性文件的要求，不存在违规存放与使用募集资金的情况，不存在损害公众公司及其股东利益的情形。

（以下无正文）

（本页无正文，为《开源证券股份有限公司关于北京妙音数科股份有限公司 2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项核查报告》之盖章页）

开源证券股份有限公司

2023 年 4 月 24 日