

**开源证券股份有限公司**  
**关于江西中德生物工程股份有限公司**  
**2022 年度募集资金存放与使用情况专项核查报告**

根据《公司法》、《证券法》、《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业务规则（试行）》、《全国中小企业股份转让系统股票定向发行规则》等文件的相关规则，作为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”）的持续督导主办券商，开源证券股份有限公司（以下简称“主办券商”）对中德生物 2022 年度募集资金存放与使用情况进行了认真、审慎的核查，并出具核查意见如下：

**一、2020 年定向增发募集资金存放与使用情况**

**（一）2020 年定向增发募集资金基本情况**

**1、募集资金基本情况**

公司于 2020 年 9 月 30 日召开第二届董事会第十二次会议、2020 年 10 月 16 日召开 2020 年第五次临时股东大会，审议通过了《股票定向发行说明书》议案。

本次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）。本次股票发行实际发行数量 6,756,750 股普通股，实际募集资金为人民币 44,999,955.00 元，认购方式为现金认购。截至 2020 年 12 月 29 日，募集资金 44,999,955.00 元全部到账，公司不存在提前使用募集资金的情况，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对募集资金进行审验并出具了瑞华验字[2020]36010012 号《验资报告》。2021 年 1 月 29 日，公司新增股份在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

**2、2020 年定向发行股票募集资金在公司银行账户中的存放情况**

2017 年 1 月 9 日公司召开第一届董事会第六次会议、2017 年 1 月 26 日公司召



开 2017 年第三次临时股东大会，审议通过了《公司募集资金管理制度》议案。

2020 年 9 月 30 日公司召开第二届董事会第十二次会议、2020 年 10 月 16 日公司召开 2020 年第五次临时股东大会，审议通过了《关于设立募集资金专项账户并签订〈募集资金专户三方监管协议〉》的议案。

本次股票发行公司开立了募集资金专项账户，并与中银国际证券股份有限公司及上海浦东发展银行股份有限公司无锡分行签署了《募集资金三方监管协议》。公司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定向发行募集资金的情形。

截至 2022 年 12 月 31 日，公司能够按照《募集资金三方监管协议》的要求，对募集资金的使用履行了必要的审批手续，履行情况较好。签约方均依照协议约定履行义务和承担责任，不存在违反三方监管协议、违规变更募集资金用途和控股股东、实际控制人占用或挪用募集资金等问题。

截至 2022 年 12 月 31 日，2020 年定向发行股票募集资金银行账户存储情况如下：

单位：人民币元

账户名称	开户银行	银行账号	2022 年 12 月 31 日账户余额
江西中德生物工程股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司无锡分行	84070078801100000185	0.00

募集资金专户已于 2022 年 6 月 23 日销户。

## （二）2020 年定向发行募集资金的实际使用情况

公司股票发行后共募集资金 44,999,955.00 元，2022 年度募集资金实际使用的金额为 4,871,131.55 元（包括累计收到银行存款利息以及扣除银行手续费等的净额）。

截至 2022 年 12 月 31 日，中德生物募集资金实际使用情况如下：

### 2022 年度募集资金使用情况明细表

截至 2022 年 12 月 31 日

单位：人民币元

截止 2022 年 12 月 31 日募集资金余额：0.00 元		2022 年度使用募集资金总额：4,871,131.55 元	
项目	金额	备注	
<b>一、2022 年度期初募集资金余额</b>	<b>399,868.00</b>	注 1	
加：募集资金账户退款	4,468,057.10	注 1	
利息收入与手续费的净额	3,206.45	注 2	
<b>二、募集资金使用情况</b>			
1、补充流动资金	4,871,131.55		
其中：支付社保、工资等	0.00		
供应商货款及房租水电等	4,871,131.55		
2、购买固定资产	0.00		
<b>三、截至 2022 年 12 月 31 日募集资金余额</b>	<b>0.00</b>		

注 1：详见本核查意见之“一、2020 年定向增发募集资金存放与使用情况”之“(六) 2020 年第定向增发募集资金使用及披露中存在的问题”；

注 2：利息收入与手续费的净额为不包含公司为支付网银服务月费而额外转入募集资金账户的金额（即注 1）。

### （三）2020 年定向增发募集资金投资项目变更情况说明

本年度公司不存在募集资金实际投资项目变更的情况。

### （四）2020 年定向增发募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

本年度公司不存在募集资金投资项目对外转让或置换的情况。

### （五）闲置募集资金情况说明

本年度公司不存在闲置募集资金使用的情况。

### （六）2020 年定向增发募集资金使用及披露中存在的问题

1、2022 年度，公司募集资金实际使用的期初余额（399,868.00 元）较公司台账及银行对账单余额（400,038.00 元）相比存在 170.00 元的差异，主要原因为：（1）2020 年募集资金账户开户，公司自其他账户汇入 100.00 元，扣除工本费后剩余 20.00 元；（2）公司于 2021 年 8 月 13 日、2021 年 10 月 15 日通过公司其他银行账户向募集资金账户汇入资金共计 150.00 元，用于支付网银服务月费。

2、公司于 2022 年 3 月 14 日、4 月 27 日通过公司全资子公司无锡中德伯尔生物技术有限公司（以下简称“无锡中德”）银行账户向募集资金账户汇入资金共计 450.00 元，用于支付网银服务月费。

### 3、退款情况

2022 年度，公司存在募集资金账户退款的情况，主办券商对退款事项的核查如下：

(1) 泰州岁无澜生物技术有限公司（以下简称“岁无澜”）：2021 年 2 月 2 日，公司向岁无澜预付采购款项 200,000.00 元，用于支付产品采购及调试的相关费用。2021 年 12 月 29 日，由于供应商无法满足公司采购需求，岁无澜将采购款项全额退回至无锡中德。

(2) 杭州众测生物科技有限公司（以下简称“杭州众测”）：2021 年 3 月 16 日，公司向杭州众测预付采购款项 2,960,000.00 元。2021 年 12 月 29 日，由于供应商提供的产品质量有瑕疵，杭州众测将采购款项全额退回至无锡中德。

(3) 如莫空间设计（上海）有限公司（以下简称“如莫空间”）：2021 年 3 月 30 日，公司向如莫空间预付采购款项 1,308,057.10 元。2021 年 6 月 2 日，由于公司采购需求调整，如莫空间将 500,000.00 元采购款项退回至无锡中德；2021 年 12 月 29 日，如莫空间将尾款 808,057.10 元采购款项退回至无锡中德。

中德生物于 2021 年年末自查时发现了上述募集资金未退回至募集资金专户的情况，已于 2022 年 1 月 5 日将上述金额转至募集资金账户，募集资金退款程序管理存在瑕疵，公司已于发现之时立刻进行了整改。

综上，除上述情况外，本年度公司关于 2020 年定向增发募集资金的使用及对外披露不存在信息未及时、真实、准确、完整披露的情况。

## 二、主办券商主要核查程序

主办券商通过相关资料审阅、沟通等多种形式对公司募集资金的存放与使用情况进行了核查。主要核查内容包括（但不限于）：

1、审阅公司于第三届董事会第四次会议通过的关于 2022 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告议案及决议；

2、查阅公司募集资金台账、公司募集资金存管银行出具的银行对账单等资料；

3、核查募集资金使用情况，并查询相关合同等凭证。

### 三、主办券商意见

经核查，主办券商认为，截至 2022 年 12 月 31 日，公司执行了募集资金管理制度，签订募集资金三方监管协议；公司募集资金使用中存在退款程序管理的瑕疵，公司已在发现后及时整改完毕，除前述情况外，公司募集资金的存放与使用符合全国中小企业股份转让系统有限责任公司关于募集资金管理的相关规定；公司募集资金存放、使用及对外披露真实、准确、完整；公司募集资金存放于实际使用情况与已披露情况相符，符合相关法律法规的规定。

(以下无正文)

(本页无正文,为《开源证券股份有限公司关于江西中德生物工程股份有限公司2022年度募集资金存放与使用情况专项核查报告》之盖章页。)

主办券商：开源证券股份有限公司



2023年4月27日

