

开源证券股份有限公司
关于厦门娜其尔生物科技股份有限公司
2022 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告

开源证券股份有限公司（以下简称“开源证券”）作为厦门娜其尔生物科技股份有限公司（以下简称“娜其尔”）的持续督导主办券商，根据《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》《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》等相关法律、法规和规范性文件的规定，对娜其尔 2022 年募集资金的存放及使用情况进行了专项核查，情况如下：

一、募集资金基本情况

娜其尔于 2022 年 4 月 15 日召开了第二届董事会第八次会议和第二届监事会第五次会议，于 2022 年 5 月 9 日召开了 2021 年年度股东大会，审议通过了《关于公司 2022 年第一次股票发行之定向发行说明书的议案》，全国股转公司对上述议案出具了《关于对厦门娜其尔生物科技股份有限公司股票定向发行无异议的函》（股转系统函〔2022〕1440 号。本次定向发行价格为每股人民币 5 元，拟发行股票数量不超过 2,000,000 股（含 2,000,000 股），预计募集资金总额不超过 1,000 万元（含 1,000 万元）。

2022 年 7 月 11 日，娜其尔完成本次发行股票认购。2022 年 7 月 26 日，中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）就本次股票发行实际出资情况出具了《验资报告》（众环验字（2022）3010001 号），截至 2022 年 7 月 15 日，公司向特定投资者发行股票 2,000,000 股，募集资金总额为人民币 10,000,000 元。

2022 年 8 月 16 日，娜其尔新增股份在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

二、募集资金管理情况

为规范公司募集资金管理，提高的使用效率，根据相关规定要求，娜其尔制定了《募集资金管理制度》，在取得股份登记函之前未使用募集资金。娜其尔严格按照《募集资金管理制度》使用募集资金，确保募集资金严格按照《股票定向发行说明书》及《募集资金用途变更公告》规定的用途使用。本次募集不存在被控股股东、实际控制人或其他关联方占用转移的情形，也不存在取得股份登记函之前使用募集资金的情形。

三、募集资金存放情况

娜其尔与中国建设银行厦门分行高科技支行、东兴证券签订了《募集资金三方监管协议》，对募集资金账户进行监管。

截至 2022 年 12 月 31 日，娜其尔募集资金专户存放情况如下：

银行名称	银行账号	余额（元）
建行高科技支行	35150198210100003605	-

四、募金资金实际使用情况

项目	金额（元）
募集资金金额	10,000,000.00
减：具体用途	10,001,211.58
其中：1. 研发支出	258,654.61
2. 偿还借款	5,000,000.00
3. 补充流动资金	4,742,556.97
加：利息收入扣减手续费等其他费用后的净额	6,668.43
减：利息收入转出	5,456.85
截至 2022 年 12 月 31 日募集资金余额	-

五、变更募投项目的资金使用情况

2022年9月29日，娜其尔披露了《募集资金用途变更公告》。原募集资金使用计划如下：

用途	金额（元）	拟占募集资金比例（%）
补充流动资金	5,000,000.00	50.00%
项目建设	5,000,000.00	50.00%
合计	10,000,000.00	100.00%

截至《募集资金用途变更公告》披露时，募集资金使用情况如下：

用途	拟投入金额（元）	已使用金额（元）	剩余金额（元）
补充流动资金	5,000,000.00	2,406,923.50	2,593,076.50
其中：支付研发费用	2,000,000.00	258,654.61	1,741,345.39
支付货款及职工薪酬	2,000,000.00	1,964,088.29	35,911.71
支付销售费用	1,000,000.00	184,180.60	815,819.40
项目建设	5,000,000.00	-	5,000,000.00
合计	10,000,000.00	2,406,923.50	7,593,076.50

本次变更后，剩余募集资金的使用用途如下：

用途	拟投入金额	占剩余募集资金比例（%）
补充流动资金	2,593,076.50	34.15%
偿还银行贷款/借款	5,000,000.00	65.85%
合计	7,593,076.50	100.00%

截至目前，募集资金已全部使用完毕，娜其尔严格按照《股票定向发行说明书》及《募集资金用途变更公告》规定的用途使用，未出现私自变更募集资金用途的情况。

六、募集资金使用及披露中存在的问题

截至本专项报告披露之日，娜其尔按全国中小企业股份转让系统的规定及时、真实、准确、完整地披露了该公司募集资金的存放及实际使用情况，不存在募集资金管理违规的情况。

七、关于娜其尔募集资金存放与实际使用情况的结论性意见

娜其尔募集资金存放与实际使用均符合《全国中小企业股份转让系统股票发行业务指南》《全国中小企业股份转让系统股票发行业务细则》《非上市公众公司监管问答——定向发行（一）》《全国中小企业股份转让系统股票定向发行业务规则适用指引第1号》《挂牌公司股票发行常见问题解答（三）——募集资金管理、认购协议中特殊条款、特殊类型挂牌公司融资》等有关法律、法规和规范性文件，不存在违规存放与使用募集资金的情况，不存在变更募集资金用途的情况。

特此公告。

开源证券股份有限公司

2023年4月27日