

# 西部证券股份有限公司

## 关于珠海雅莎生物科技股份有限公司

### 2023 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告

西部证券股份有限公司（以下简称“主办券商”或“西部证券”）作为珠海雅莎生物科技股份有限公司（以下简称“公司”或“雅莎股份”）的主办券商，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》等相关规定，对雅莎股份 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日期间的募集资金存放与使用情况进行了专项核查，出具专项核查意见。

雅莎股份于 2018 年 4 月 24 日在全国中小企业股份转让系统挂牌，证券简称：雅莎股份，证券代码：872767。自挂牌至 2023 年 12 月 31 日，雅莎股份共计发生 1 次发行股票募集资金行为，即 2023 年第一次股票发行。

主办券商对雅莎股份 2023 年第一次股票发行（以下简称“本次发行”或“本次股票发行”）募集资金存放与使用情况进行专项核查并发表核查意见如下：

#### 一、募集资金基本情况

雅莎股份 2023 年第一次股票发行募集资金情况如下：

2023 年 1 月 10 日公司第三届董事会第二次会议、第三届监事会第二次会议审议通过了《关于<珠海雅莎生物科技股份有限公司股票定向发行说明书>的议案》，该议案于 2023 年第一次临时股东大会审议通过。公司发行 2,000,000 股，此次股票发行价格为人民币 5.00 元/股，募集资金总额为人民币 10,000,000.00 元。募集资金到位情况经大信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2023 年 3 月 10 日出具的大信验字[2023]第 34-00003 号验资报告审验。

2023 年 2 月 6 日全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具《关于对珠海雅莎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【2023】303 号），对公司本次股票发行的备案申请予以确认。

## 二、募集资金的存放于管理情况

### （一）募集资金的管理制度建立情况

公司于 2023 年 1 月 31 日召开 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于<募集资金管理制度>议案》，建立了募集资金存储、使用、监管和责任追究的内部控制制度。

### （二）募集资金的存放与管理情况

针对公司 2023 年第一次股票发行，公司与西部证券股份有限公司、中国建设银行股份有限公司珠海前山支行于 2023 年 3 月 9 日签订了《募集资金专户三方监管协议》(以下简称“《三方监管协议》”)。三方监管协议符合《全国中小企业股份转让系统股票定向发行规则》等业务规则的规定《三方监管协议》的履行不存在问题。

### （三）募集资金专户情况

根据相关监管要求，本次定向发行已设立募集资金专用账户，用于管理本次定向发行所募集的资金，账户信息如下：

账户名称：珠海雅莎生物科技股份有限公司

开户行：中国建设银行股份有限公司珠海前山支行

账号：44050164643500002127

## 三、募集资金使用情况

### 1、2023 年募集资金使用情况

截至募集资金专户注销之日，公司募集资金使用情况如下：

项目	金额（元）
（一）募集资金总额	10,000,000.00
（二）募集资金支出总额	9,986,844.02
其中：全资子公司员工工资	1,636,029.45
全资子公司供应商材料款及加工费	5,281,021.22
全资子公司其他日常经营费用	3,069,778.15
银行手续费	15.20
（三）银行存款利息收入	6,487.52
（四）其他收入	180.00

其中：对公自助服务—自助设备使用费	67.50
商务卡—单位结算卡年费	112.50
<b>(五) 销户转出</b>	<b>19,823.50</b>
<b>(六) 期末余额</b>	<b>0</b>

雅莎股份使用募集资金补充流动资金主要用于支付全资子公司供应商材料款及加工费、全资子公司其他日常经营费用和全资子公司员工工资。截至募集资金专户注销之日，该募集资金专项账户未与雅莎股份其他自有资金混同存放，雅莎股份也未通过该账户进行理财。

#### 四、募集资金专户注销情况

根据《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》第十九条规定，雅莎股份募集资金余额符合转出条件。经雅莎股份第三届董事会第四次会议审议通过《关于募集资金专户余额转出并销户的议案》。

2023年10月17日，雅莎股份将募集中金额余额转出并办理销户手续。上述募集资金专户注销后，雅莎股份与主办券商、中国建设银行股份有限公司珠海市分行签订的《募集资金专户三方监管协议》项下的权利义务随之终止。

2023年10月19日，雅莎股份在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台发布了《雅莎股份：关于募集资金专户余额转出并完成销户的公告》（公告编号：2023-043）。

#### 五、变更募集资金投资项目的资金使用情况

公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

#### 六、募集资金使用及披露中存在的问题

本年度，公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

#### 七、主办券商的核查过程与方式

主办券商针对雅莎股份2023年度募集资金使用情况进行了专项核查，通过查阅相关资料，主要包括：

1、查阅公司在全国中小企业股份转让系统信息披露平台的公告文件，包括但不限于董事会决议公告、股东大会决议公告、定向发行说明书、股票发行情况报告书等；

2、查阅并核对公司《募集资金管理制度》《募集资金三方监管协议》；

3、获取募集资金专项账户银行对账单、募集资金专项账户银行明细账、募集资金支出的凭证（包括但不限于重大合同、发票、银行回单、记账凭证等）。

#### 八、结论性意见

经核查，主办券商认为：截至 2023 年 10 月 17 日即募集资金专户注销之日，雅莎股份本次股票发行募集资金存放与使用均符合《非上市公司监督管理办法》《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》等有关法律、法规和规范性文件的规定，不存在其他违规存放和使用募集资金的情况；不存在募集资金被控股股东、实际控制人或其他关联方占用或挪用的情况；募集资金使用不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产或借予他人、委托理财等财务性投资的情况；不存在直接或间接投资于以买卖有价证券为主营业务的公司的情况；不存在用于股票及其他衍生品种、可转换公司债券等的交易情况；不存在通过质押、委托贷款或其他方式变相改变募集资金用途的情况。

（以下无正文）

(本页无正文，为《西部证券股份有限公司关于珠海雅莎生物科技股份有限公司 2023 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》之签章页)

