

申万宏源证券承销保荐有限责任公司
关于江苏康能生物工程股份有限公司
2024 年度募集资金存放与使用情况的核查报告

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》、《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》等业务规则的规定，申万宏源证券承销保荐有限责任公司（以下简称“申万宏源承销保荐”或“主办券商”）作为江苏康能生物工程股份有限公司（以下简称“康能生物”或“公司”）的主办券商，对康能生物 2024 年度募集资金的存放与使用情况进行了专项核查。

一、募集资金核查具体情况

（一）股票发行基本情况

2023 年 2 月 8 日公司召开第三届董事会第十六次会议，审议通过《2023 年第一次股票发行方案》，该议案于 2023 年第一次临时股东大会审议通过。经全国中小企业股份转让系统《关于江苏康能生物工程股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函[2023]638 号）确认，公司发行 4,000,000 股。此次股票发行价格为人民币 2.00 元/股，募集资金总额为人民币 8,000,000 元。募集资金到位情况业经立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）于 2024 年 2 月 22 日出具的立信中联验字[2024]D-0007 号验资报告审验。

（二）募集资金管理情况

为规范公司募集资金管理，提高募集资金的使用效率，根据相关规定要



求，公司制定了《募集资金管理制度》，对募集资金实行专户存储管理。

针对 2023 年第一次股票发行，公司与申万宏源承销保荐、江苏仪征农村商业银行股份有限公司签订《募集资金三方监管协议》（以下简称“《三方监管协议》”）。三方监管协议符合《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》和《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）募集资金专户存储情况

截至 2024 年 12 月 31 日，公司募集资金专户存放情况如下：

开户银行	银行账号	募集金额（元）	余额（元）
江苏仪征农村商业银行股份有限公司	3210810801201000059534	8,000,000.00	0.00
合计		8,000,000.00	0.00

（四）募集资金使用情况

1、2024 年度募集资金使用情况

截至 2024 年 12 月 31 日，募集资金使用用途和金额如下表所示：

项目	金额（元）	
募集资金总额	8,000,000.00	
发行费用	—	
募集资金净额	8,000,000.00	
加：利息收入	243.26	
具体用途	累计使用金额	其中：2024 年度
1、偿还公司借款	5,000,000.00	5,000,000.00
2、人员薪酬福利	3,000,000.00	3,000,000.00
3、注销时结余利息转入公司一般户	243.26	243.26
截至 2024 年 12 月 31 日募集资金余额	0.00	

经核查，公司未提前使用募集资金。公司于 2024 年 4 月 28 日办理完成上述募集资金专项账户的注销手续。

（五）募集资金用途变更情况

公司于 2024 年 4 月 3 日召开第三届董事会第二十六次会议、第三届监事会第十二次会议，于 2024 年 4 月 29 日召开 2023 年年度股东大会，审议通过了《关于补充确认部分变更募集资金用途的公告(补发)议案》，根据该议案，公司将原来预计采购的原材料 500 万元用于偿还公司借款，其余募集资金用途不变。

二、专项核查意见

经核查，申万宏源承销保荐认为：公司已经按照规定建立并披露《募集资金管理制度》、设立募集资金专项账户并签署《三方监管协议》。募集资金已于 2024 年度使用完毕，未发生提前使用募集资金，存在变更募集资金使用情况和违规使用募集资金情况，且已整改完毕。

申万宏源证券承销保荐有限责任公司
2025年4月16日

