

# 国投证券股份有限公司

## 关于浙江迦南科技股份有限公司

### 2024 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告

国投证券股份有限公司（以下简称“国投证券”或“保荐机构”）作为浙江迦南科技股份有限公司（以下简称“迦南科技”、“上市公司”或“公司”）2020 年度向特定对象发行股票的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》等有关法律法规和规范性文件的要求，对公司 2024 年度募集资金存放与使用情况进行了认真、审慎的核查，具体核查情况如下：

#### 一、募集资金基本情况

##### （一）募集资金到位情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意浙江迦南科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2021]1175 号），同意公司向特定对象发行股票的注册申请。公司向 12 名特定对象发行人民币普通股(A 股)股票 35,573,122 股，发行价格 7.59 元/股，募集资金总额为人民币 269,999,995.98 元，扣除各项发行费用人民币 8,137,735.84 元（不含增值税），募集资金净额为人民币 261,862,260.14 元。该募集资金截至 2021 年 12 月 3 日已全部到账。上述资金到位情况已经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了《浙江迦南科技股份有限公司验资报告》（中汇会验[2021]7839 号）。

##### （二）募集资金使用情况

截至 2024 年 12 月 31 日，公司累计使用募集资金 16,297.69 万元，其中，2022 年度累计使用募集资金 10,464.68 万元，包括自筹资金先期投入置换金额 3,465.89 万元；2023 年度使用募集资金 3,833.89 万元；2024 年度使用募集资金 1,999.12 万元。

截至 2024 年 12 月 31 日，结余募集资金（含利息收入扣除银行手续费的净额）余额为 10,799.32 万元，其中，存放于募集资金专户 999.32 万元，购买定期存款的余额为 9,800.00 万元。

公司募集资金使用具体情况如下：

单位：万元

项 目	金 额
募集资金净总额*	26,400.00
减：累计投入募集资金投资项目金额	16,297.69
其中：自筹资金先期投入置换金额	3,465.89
募集资金直接投入金额	7,831.80
补充流动资金	5,000.00
减：自筹资金发行费用置换金额	213.77
加：利息收入扣除手续费净额	235.90
加：理财收益	674.88
募集资金期末余额	10,799.32
其中：募集资金专户余额	999.32
定期存款账户	9,800.00

注 1：公司募集资金总额为人民币 27,000.00 万元，主承销商国投证券股份有限公司扣除相关承销费用 600.00 万元（含税）后，于 2021 年 12 月 3 日汇入公司募集资金监管账户 26,400.00 万元。

## 二、募集资金的管理与存放情况

### （一）募集资金管理情况

为规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者利益，根据《公司法》《证券法》《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等有关法律、法规和规范性文件的规定，公司与国投证券及中国工商银行股份有限公司永嘉支行于 2021 年 12 月 20 日签署了《募集资金三方监管协议》，对上述募集资金实行了专户存储。公司在使用募集资金时已经严格遵照履行，以便于募集资金的管理和使用以及对其使用情况进行监督，保证专款专用。

公司及全资孙公司南京比逊医药科技有限公司于 2022 年 1 月分别在中国建设银行股份有限公司永嘉支行和中国工商银行股份有限公司永嘉支行设立了募集资金专项账户,并与上述银行及国投证券分别签订了《募集资金三方监管协议》和《募集资金四方监管协议》。

上述签订的募集资金三方监管协议及募集资金四方监管协议与深圳证券交易所相关监管协议范本不存在重大差异,公司在使用募集资金时已经严格遵照履行,以便于募集资金的管理和使用以及对其使用情况进行监督,保证专款专用。

## (二) 募集资金专户存储情况

截至 2024 年 12 月 31 日,公司共开设了 3 个募集资金专户、2 个定期存款账户,募集资金存储情况如下:

单位:元

开户银行	银行账号	账户类别	存储余额
中国工商银行股份有限公司永嘉瓯北支行	1203285329200402213	募集资金专户	5,703,333.18
中国建设银行股份有限公司永嘉清水埠支行	33050162766400000619	募集资金专户	822.71
中国工商银行股份有限公司永嘉瓯北支行	1203285329200405965	募集资金专户	4,289,022.98
中国工商银行股份有限公司永嘉瓯北支行	1203285314200008713	定期存款账户	18,000,000.00
中国工商银行股份有限公司永嘉瓯北支行	1203285314200007660	定期存款账户	80,000,000.00
合 计			107,993,178.87

## 三、2024 年度募集资金的使用情况

### (一) 募集资金使用情况对照表

## 募集资金使用情况表

编制单位：浙江迦南科技股份有限公司

单位：万元

募集资金净额			26,186.23			本年度投入募集资金总额		1,999.12		
报告期内变更用途的募集资金总额			-			已累计投入募集资金总额		16,297.69		
累计变更用途的募集资金总额			-							
累计变更用途的募集资金总额比例			-							
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目：										
1.智能物流系统生产中心建设项目	是	18,000.00	-	-	-	-	不适用	不适用	不适用	不适用
2.制药配液系统生产中心建设项目	否	12,000.00	11,986.23	1,341.05	4,061.77	33.89	2025.06.30	不适用	不适用	否
3.医药研发服务平台升级扩建项目	否	5,000.00	4,200.00	12.67	2,091.71	49.80	2025.06.30	不适用	不适用	否
4.总部基地建设项目	否	5,000.00	5,000.00	645.40	5,144.21	100.00	2024.06.30	不适用	不适用	否
5.补充营运资金	否	5,000.00	5,000.00	-	5,000.00	100.00	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	-	-	26,186.23	1,999.12	16,297.69	62.24	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			2023年10月25日,公司召开第五届董事会第十五次会议和第五届监事会第十五次会议审议通过:《关于部分募集资金投资项目延期的议案》,公司综合考虑募投项目的实际进展情况,在募投项							

	<p>目实施主体、实施方式、募集资金投资用途及投资规模不发生变更的前提下，决定对募投项目达到预定可使用状态的时间进行调整，其中募投项目“制药配液系统生产中心建设项目”及“医药研发服务平台升级扩建项目”达到预定可使用状态日期由原计划 2023 年 12 月 31 日延期调整为 2025 年 6 月 30 日；制药配液系统生产中心建设项目已在前期经过了充分的可行性论证，自募集资金到账后，公司董事会和管理层结合实际需要，审慎规划募集资金的使用，由于受到项目建设过程中较多不可控因素的影响，并且考虑到当前宏观经济压力及市场需求等客观因素，公司结合自身产能和市场需求情况，放缓该项目的整体建设进度。医药研发服务平台升级扩建项目由于受到宏观经济环境影响，公司结合下游市场需求情况，放缓整体项目进度。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	-
超募资金的金额、用途及使用进展情况	-
募集资金投资项目实施地点变更情况	-
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>2021 年 12 月 28 日，公司召开第五届董事会第五次会议和第五届监事会第五次会议审议通过了《关于调整募集资金金额及变更部分募集资金投资项目的议案》，同意公司根据向特定对象发行股票募集资金实际情况，调整并最终决定募集资金金额及变更部分募集资金投资项目。2022 年 1 月 14 日，公司召开 2022 年第一次临时股东大会审议了上述议案。保荐机构国投证券股份有限公司(原名安信证券股份有限公司)出具了《关于浙江迦南科技股份有限公司调整募集资金金额及变更部分募集资金投资项目的核查意见》。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	详见“三、2024 年度募集资金的实际使用情况”之“(二) 募集资金投资项目先期投入及置换情况”。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	本年度不存在以闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	-
尚未使用的募集资金用途及去向	截至本报告期末，剩余尚未使用的募集资金均存放在公司银行募集资金专户及定期存款账户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	详见“五、募集资金使用及披露中存在的问题”。

## **（二）募集资金投资项目先期投入及置换情况**

2021年12月28日，公司召开的第五届董事会第五次会议和第五届监事会第五次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，置换截至2021年12月20日的自筹资金投入3,688.15万元，其中以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为3,465.89万元，以自筹资金支付的发行费用为人民币222.26万元（不含税）。中汇会计师事务所（特殊普通合伙）对公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额进行了专项审核，并出具了中汇会鉴[2021]8132号《关于浙江迦南科技股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目和支付发行费用的鉴证报告》。保荐机构出具了《安信证券股份有限公司关于浙江迦南科技股份有限公司使用募集资金置换预先投入募投项目和已支付发行费用的自筹资金的核查意见》。

## **（三）使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况**

公司本报告期不存在用闲置募集资金补充流动资金的情况。

## **（四）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况**

公司于2024年4月18日召开第五届董事会第十九次会议和第五届监事会第十九次会议，审议通过了《关于公司及控股子公司2024年度使用闲置自有资金和闲置募集资金进行现金管理的议案》，决定拟使用不超过2亿元的闲置自有资金和不超过2亿元的闲置募集资金进行现金管理。在上述额度内可由公司和控股子公司共同滚动使用。本次授权决议的有效期为一年，自股东大会会议通过之日起计算，且单个理财产品的投资期限不超过一年。公司独立董事对上述事项发表了明确同意的独立意见。上述事项无需提交股东大会审议。保荐机构出具了《关于浙江迦南科技股份有限公司2024年度使用闲置自有资金和闲置募集资金进行现金管理的核查意见》。

截至2024年12月31日，公司滚动使用闲置募集资金进行现金管理共9,800.00万元，2024年产生理财收益共187.48万元。公司本次使用部分闲置募集资金进行现金管理是在保证募集资金安全、不影响募投项目正常进行的前提下进行，不会对本公司正常业务开展产生影响，亦不存在变相改变募集资金投向和

损害公司及股东利益的情形。有利于合理利用闲置募集资金，提高资金使用效率，为公司及股东创造更好的效益。

#### **四、变更募集资金投资项目的资金使用情况**

公司本报告期无变更募集资金投资项目的资金使用情况。

#### **五、募集资金使用及披露中存在的问题**

公司已披露的募集资金相关信息不存在不及时、真实、准确、完整披露的情况；已使用的募集资金均投向所承诺的募集资金投资项目，不存在违规使用募集资金的重大情形。

#### **六、收购资产运行状况及相关承诺履行情况说明**

公司本报告期内不存在收购资产情形。

#### **七、会计师对募集资金年度存放与使用情况专项报告的鉴证意见**

中汇会计师事务所（特殊普通合伙）对迦南科技编制的《关于 2024 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》进行了鉴证，并出具了《年度募集资金存放与使用情况鉴证报告》（中汇会鉴[2025]4450 号）。该鉴证报告认为，迦南科技公司管理层编制的《关于 2024 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》在所有重大方面符合《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作（2023 年 12 月修订）》及相关格式指引的规定，公允反映了迦南科技公司 2024 年度募集资金实际存放与使用情况。

#### **八、保荐机构关于迦南科技 2024 年度募集资金存放和使用情况的核查意见**

经核查，国投证券认为：迦南科技 2024 年度募集资金存放与使用符合《证券发行上市保荐业务管理办法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等有关法律、法规及规范性文件的规定，对募集资金进行了专户存储和使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

（以下无正文）

（本页无正文，为《国投证券股份有限公司关于浙江迦南科技股份有限公司 2024 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》之签章页）

保荐代表人：

\_\_\_\_\_

吴义铭

\_\_\_\_\_

黄艺庭

国投证券股份有限公司

2025 年      月      日