申万宏源证券承销保荐有限责任公司

关于江西科苑生物股份有限公司

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”）作为江西科苑生物股份有限公司（以下简称“科苑生物”或“公司”）的主办券商，对科苑生物 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 10 月 25 日公司召开第二届董事会第九次会议，审议通过《关于〈江西科苑生物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。经全国中小企业股份转让系统《关于同意江西科苑生物股份有限公司股票发行股份的函》（股转系统函[2023]3164 号）确认，公司发行 4,900,000 股。此次股票发行价格为人民币 6.00 元/股，募集资金总额为人民币 29,400,000.00 元。募集资金到位情况业经大信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2023 年 12 月 14 日出具的大信验字[2023]第 31-00068 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、在江西银行股份有限公司(下称“江西银行”)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)
江西银行股份有限公司九江彭泽支行	792900737400024	29,400,000.00	0.00
合计		29,400,000.00	0.00

(四) 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	29,400,000.00	
发行费用	-	
募集资金净额	29,400,000.00	
加:利息收入	12,339.90	
加:理财产品收益(如有)	-	
具体用途	累计使用金额	其中:2024年度
1、补充流动资金	834,700.47	834,700.47
支付员工工资	834,700.47	834,700.47
2、项目建设	28,569,207.02	28,184,558.32
厂房及道路建设	21,449,948.23	21,065,299.53
设备采购	7,119,258.79	7,119,258.79
3、银行手续费(如有)		
4、专户注销时转回其他账户的利息	8,432.41	8,432.41

截至 2024 年 12 月 31 日募集资金余额	0.00
---------------------------	------

鉴于上述专户募集资金已经使用完毕，公司已于 2024 年 8 月 21 日对上述募集资金专项账户予以注销。截至募集资金专项账户注销日，公司在江西银行九江彭泽支行开设的募集资金专项账户余额为 0.00 元。上述账户注销后，公司与申万宏源证券承销保荐有限责任公司、江西银行九江彭泽支行签订的《募集资金三方监管协议》相应终止。

经核查，公司未提前使用募集资金。

（五）募集资金用途变更情况

本报告期存在募集资金管理或使用不规范、信息披露不及时不准确的情形。

报告期内，公司存在将募集资金转入公司其他银行账户使用的情况，公司于 2024 年 2 月 1 日至 2024 年 2 月 5 日将共计 1140 万元募集资金转入公司九江银行和农业银行账户使用，主要用于支付项目建设（厂房及道路建设、设备采购）和支付员工工资。此外，报告期内，公司存在变更募集资金用途但未经公司董事会、股东大会事前审议的情况。公司于 2024 年 8 月 16 日、2024 年 9 月 3 日召开的第二届董事会第十二次会议、2024 年第一次临时股东大会审议通过了《关于补充审议〈变更募集资金使用用途〉的议案》，变更后的资金用途如下：

此次发行共募集资金 29400000.00 元，具体变更情况如下：

募集资金用途	变更前拟投入金额（元）	变更后投入金额（元）
1、补充流动资金	11,400,000.00	834,700.47
其中：支付原材料货款	10,000,000.00	-
支付水电气费用	1,400,000.00	-
支付员工工资	-	834,700.47

2、项目建设	18,000,000.00	28,569,207.02
其中：道路及厂房建设	12,000,000.00	21,449,948.23
设备采购	6,000,000.00	7,119,258.79
合计	29,400,000.00	29,403,907.49

募集资金专户合计收到利息 12,335.90 元。

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的情况。公司存在将募集资金转入公司其他银行账户使用的情况，公司于 2024 年 2 月 1 日至 2024 年 2 月 5 日将共计 1140 万元募集资金转入公司九江银行和农业银行账户使用，主要用于支付项目建设（厂房及道路建设、设备采购）和支付员工工资。此外，公司存在募集资金用途变更事项未经公司董事会、股东大会事前审议的情况，主办券商发现该事项后，已督促公司对此情况进行整改，公司于 2024 年 8 月 16 日、2024 年 9 月 3 日召开的第二届董事会第十二次会议和 2024 年第一次临时股东大会审议通过了《关于补充审议〈变更募集资金使用用途〉的议案》。

申万宏源证券承销保荐有限责任公司
2025 年 4 月 23 日