

天风证券股份有限公司

关于四川省国投羌山科技集团股份有限公司

2024 年度募集资金存放与实际使用情况的专项核查报告

根据《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》等有关规定，天风证券股份有限公司（以下简称“天风证券”或“主办券商”）作为四川省国投羌山科技集团股份有限公司（以下简称“国投羌山”或“公司”）的主办券商，就国投羌山 2024 年度的募集资金存放与实际使用情况进行了专项核查。核查具体情况如下：

一、募集资金基本情况

2022 年 10 月 24 日，公司召开第三届董事会第五次会议，审议通过《四川省羌山生物科技股份有限公司股票定向发行说明书》等议案，公司于 2022 年 10 月 25 日在股转系统信息披露平台对相关议案进行了公告，同时发出了召开 2022 年第三次临时股东大会的公告。

2022 年 11 月 10 日，公司召开 2022 年第三次临时股东大会审议批准《四川省羌山生物科技股份有限公司股票定向发行说明书》等议案，公司于 2022 年 11 月 14 日在股转系统信息披露平台对相关议案进行了公告。

2023 年 2 月 1 日，公司收到中国证券监督管理委员会下发的《关于核准四川省羌山生物科技股份有限公司定向发行股票的批复》（证监许可〔2023〕145 号），核准公司定向发行不超过 39,000,000.00 股新股。

2023 年 4 月 6 日，募集资金 124,800,000.00 元全部到账并存放于募集资金专用账户。

2023 年 4 月 19 日，信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具的 XYZH/2023CDAA1B0124《验资报告》，对发行事项进行了验资。

2023年5月11日起,本次定向发行新增股份于在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

本次发行股票募集的资金将用于以下项目：

序号	募集资金用途	拟投入的募集资金（元）
1	补充流动资金	54,800,000
2	偿还银行贷款/借款	0
3	项目建设	70,000,000
4	购买资产	0
5	其他用途	0
	合计	124,800,000

上述募集资金使用计划中，项目建设使用计划如下：

募集资金用途	拟投入的募集资金（元）
（一）3000吨发酵肉项目	30,000,000.00
其中：厂房建设	22,000,000.00
设备购置	4,000,000.00
新增土地费用	4,000,000.00
（二）3000吨中央厨房项目	40,000,000.00
其中：厂房建设	28,000,000.00
设备购置	12,000,000.00

二、募集资金存放及管理情况

为规范公司募集资金管理，提高募集资金的使用效率，保障投资者的利益及募集资金的安全，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，并对募集资金的使用执行严格的审批程序，以保证专款专用。公司《募集资金管理制度》已于2020年4月13日经第二届董事会第十一次会议审议通过，并于2020年4月29日经2020年第二次临时股东大会审议通过。公司募集资金设立募集资金专项监管账户并与专项账户开户银行、主办券商签订三方监管协议。

公司根据2023年8月31日召开的2023年第四次临时股东大会审议通过的《关于变更募集资金用途的议案》变更后的募集资金使用用途，经公司与主办券商、专项账户开户银行协商，分别在中国农业银行股份有限公司北川羌族自治县

支行新增设立三台县小寨子畜牧科技有限公司募集资金专项监管账户以及在中国农业银行股份有限公司绵阳梓潼支行新增设立四川省国投羌山食品有限公司募集资金专项监管账户。

公司与天风证券股份有限公司、中国农业银行股份有限公司北川羌族自治县支行及中国农业银行股份有限公司绵阳梓潼支行签订了《募集资金专户三方监管协议》。

1、2023 年 4 月 12 日，公司在中国农业银行股份有限公司北川羌族自治县支行开设了募集资金专户如下：

户 名	四川省国投羌山科技集团股份有限公司
开户行	中国农业银行股份有限公司北川羌族自治县支行
账 户	22266201040021514

户 名	江油小寨子生物科技有限公司
开户行	中国农业银行股份有限公司北川羌族自治县支行
账 户	22266201040019369

户 名	江油市羌山畜牧科技食品有限公司
开户行	中国农业银行股份有限公司北川羌族自治县支行
账 户	22266201040014220

2、2023 年 12 月 13 日，公司在中国农业银行股份有限公司绵阳梓潼支行开设了募集资金专户如下：

户 名	四川省国投羌山食品有限公司
开户行	中国农业银行股份有限公司绵阳梓潼支行
账 户	22264101040026111

公司 2024 年 1 月 24 日召开第四届董事会第十三次会议审议通过了《关于注销子公司的议案》，子公司四川省国投羌山食品有限公司于 2024 年 2 月 28 日获准注销。2024 年 4 月 16 日子公司国投羌山食品完成了募集资金专项账户的注销手续。

3、2023 年 12 月 18 日，公司在中国农业银行股份有限公司北川羌族自治县支行新增设立的募集资金专户如下：

户 名	三台县小寨子畜牧科技有限公司
开户行	中国农业银行股份有限公司北川羌族自治县支行
账 户	22266201040023403

报告期内，公司严格按照管理制度和审批权限对募集资金的使用情况进行监督管理，不存在控股股东、实际控制人或其他关联方占用或转移募集资金的情形，也不存在完成签署三方监管协议、完成验资前使用募集资金的情形。

三、本年度募集资金的实际使用情况

本报告期存在变更募集资金用途的情形，不存在使用募集资金置换预先投入自筹资金的情形，不存在使用闲置募集资金进行现金管理的情形，存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情形，不存在募集资金余额转出的情形。。

本年度募集资金的实际使用情况如下：

（一）四川省国投羌山科技集团股份有限公司募集资金专户使用情况如下：

账户号：22266201040021514	
项目	金额（元）
一、募集资金账户金额	60,911,770.70
到账募集资金金额	124,800,000.00
加：专户存款利息扣除银行手续费净值	885,761.03
归还第一次使用部分闲置募集资金补充流动资金	26,412,376.58
三台小寨子募集资金账户转回	2,500,000.00
江油羌山募集资金账户转回	1,000,000.00
国投羌山食品募集资金专户转回	15,013,633.09
减：转入江油小寨子募集资金专户金额	77,450,000.00
转入江油羌山募集资金专户金额	9,250,000.00
转入国投羌山食品募集资金专户金额	15,000,000.00
转入三台小寨子募集资金专户金额	8,000,000.00
二、该募集资金账户支出金额	59,677,522.90
1、流动资金支出（原材料、药品、疫苗等）	6,827,364.17
2、第一次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金	2,478,349.44
3、第二次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金	5,758,457.90
4、3000 吨发酵肉项目支出	1,771,804.00
5、20 万只肉羊种繁工程产业化项目支出	17,241,547.39
6、定增中介费用支出	600,000.00

7、归还银行借款	25,000,000.00
三、报告期末该募集资金账户剩余募集资金	1,234,247.80

(二) 江油小寨子生物科技有限公司募集资金专户使用情况如下:

账户号: 22266201040019369	
项目	金额(元)
一、募集资金总额	83,944,806.37
国投羌山转入募集资金金额	77,450,000.00
加:专户存款利息扣除银行手续费净值	-193.63
三台小寨子募集资金专户转入资金	2,600,000.00
江油羌山募集资金专户转入资金	1,500,000.00
归还第一次使用部分闲置募集资金补充流动资金	21,534,456.34
减:转入国投羌山归还部分闲置募集资金暂时补充流动资金	18,734,456.34
转入三台小寨子募集资金专户资金	405,000.00
二、该募集资金账户流动资金支出金额	83,942,223.84
1、流动资金支出(原材料、低耗品等)	48,000,228.51
2、第一次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金	26,534,456.34
3、第二次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金	9,407,538.99
三、报告期末该募集资金账户剩余募集资金	2,582.53

(三) 江油市羌山畜牧科技食品有限公司募集资金专户使用情况如下:

账户号: 22266201040014220	
项目	金额(元)
一、募集资金总额	6,799,706.48
国投羌山转入募集资金金额	9,250,000.00
加:专户存款利息扣除银行手续费净值	49,706.48
归还第一次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金	199,570.80
减:转入国投羌山募集资金专户资金	1,000,000.00
转入国投羌山归还部分闲置募集资金暂时补充流动资金	199,570.80
转入江油小寨子募集资金专户资金	1,500,000.00
二、该募集资金账户流动资金支出金额	6,756,032.98
1、流动资金支出(药品、低耗品等)	1,554,725.63
2、第一次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金	199,570.80
3、第二次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金	3,239,760.55
4、购买种猪	1,761,976.00
三、报告期末该募集资金账户剩余募集资金	43,673.50

(四) 四川省国投羌山食品有限公司募集资金专户使用情况如下:

账户号: 22264101040026111	
项目	金额(元)
一、募集资金总额	0
国投羌山募集资金专户转入募集资金金额	15,000,000.00

加:专户存款利息扣除银行手续费净值	13,633.09
减: 转入国投羌山募集资金专户资金金额	15,013,633.09
二、该募集资金账户流动资金支出金额	0.00
三、报告期末该募集资金账户剩余募集资金	0

公司 2024 年 1 月 24 日召开第四届董事会第十三次会议审议通过了《关于注销子公司的议案》，子公司四川省国投羌山食品有限公司于 2024 年 2 月 28 日获准注销。2024 年 4 月 16 日子公司国投羌山食品完成了募集资金专项账户的注销手续。

(五) 三台小寨子畜牧科技有限公司募集资金专户使用情况如下:

账户号: 22266201040023403	
项目	金额(元)
一、募集资金总额	3,304,785.72
国投羌山转入募集资金金额	8,000,000.00
江油小寨子募集资金专户转入资金	405,000.00
加:专户存款利息扣除银行手续费净值	-214.28
减: 转入国投羌山募集资金专户资金	2,500,000.00
转入江油小寨子募集资金专户资金	2,600,000.00
二、该募集资金账户流动资金支出金额	2,805,739.24
1、流动资金支出(药品、低耗品等)	0.00
2、第二次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金	1,313,239.24
3、购买种猪	1,492,500.00
三、报告期末该募集资金账户剩余募集资金	499,046.48

截至 2024 年 12 月 31 日, 募集资金的结余情况如下:

一、募集资金账户金额	125,748,692.69
二、该募集资金账户支出金额	123,969,142.38
1、流动资金支出	56,382,318.31
2、使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金	19,718,996.68
3、3000 吨发酵肉项目支出	1,771,804.00
4、20 万只肉羊种繁工程产业化项目支出	17,241,547.39
5、定增中介费用支出	600,000.00
6、归还银行借款	25,000,000.00
7、购买种猪	3,254,476.00
三、报告期末该募集资金账户剩余募集资金	1,779,550.31

四、变更募集资金使用情况

(一) 募集资金变更情况

1、第一次变更募集资金

2023年8月15日，公司召开了第四届董事会第六次会议，审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，2023年8月31日公司召开2023年第四次临时股东大会审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，变更后募集资金用途具体如下：

序号	项目名称	金额 (万元)	具体用途
1	补充流动资金	5,480.00	-
2	3,000吨发酵肉项目	1,500.00	1、厂房建设1,000万元 2、设备购置500万元
3	20万只肉羊种繁工程产业化项目	3,300.00	1、工程建设1,600元 2、设备购置400万元 3、购买种羊1,300万元
4	对子公司出资	1,500.00	用于子公司日常运营所需费用、办公地点租赁、发展屠宰业务需要购买的土地使用权
5	购买种猪	700.00	购买种猪
合计		12,480.00	-

2、第二次变更募集资金用途情况

2024年1月24日召开第四届董事会第十三次会议、2024年2月22日召开2024年第一次临时股东会审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，将第一次变更募集资金用途中，拟对子公司国投羌山食品出资1500万元，目前该公司拟予以注销，因此拟将上述用途的募集资金1500万元变更为补充公司或子公司流动资金。

变更后，募集资金用途如下：

序号	项目名称	金额(万元)	具体用途
1	补充流动资金	6,980	
2	3000吨发酵肉项目	1,500	1、厂房建设1,000万元 2、设备购置500万元
3	20万只肉羊种繁工程产业化项目	3,300	1、工程建设1,600万元 2、设备购置400万元 3、购买种羊1,300万元

4	购买种猪	700	购买种猪
	合计	12,480	

3、第三次变更募集资金用途情况

2024年8月6日召开第四届董事会第十七次会议、2024年8月21日召开2024年第三次临时股东会审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，为了满足公司资金使用需求，结合公司财务实际状况，公司拟变更募集资金，变更其中募集资金2500万人民币元用于归还银行借款，具体如下：

序号	项目名称	金额(万元)	具体用途
1	补充流动资金	5,780	
2	3000吨发酵肉项目	200	1、厂房建设200万元
3	归还银行借款	2,500	1、归还到期银行借款2,500万元
4	20万只肉羊种繁工程产业化项目	3,300	1、工程建设1,600万元 2、设备购置400万元 3、购买种羊1,300万元
5	购买种猪	700	购买种猪
	合计	12,480	

募集资金拟归还如下银行借款：

借款单位名称	贷款机构	借款用途	借款总金额 (万元)	还款日期	还款金额 (万元)
四川省国投羌山科技集团股份有限公司	中国银行北川支行	流动资金借款	1,500	2024.9.8	1,500
江油小寨子生物科技有限公司	中国银行北川支行	流动资金借款	1,000	2024.8.21	1,000

(二) 使用暂时闲置募集资金进行临时补流的情况

1、第一次使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2023年9月27日，公司召开第四届董事会第八次会议审议通过《关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，议案主要内容：根据募集资金项目建设推进计划，预计到年底资金使用不会超过3000万元，对此，为了提高募

集资金使用效率，降低公司的财务费用，在保证募集资金项目建设资金需求和募集资金投资项目正常进行的前提下，结合公司财务状况及生产经营需求，公司拟使用部分闲置募集资金不超过 3000 万元用于暂时补充流动资金。使用期限自第四届董事会第八次会议审议通过起不超过 12 个月（含 12 个月），公司将在闲置募集资金使用完毕后，在规定期限内按时归还募集资金至募集资金专户，本次暂时用于补充流动资金的闲置募集资金归还期限为 2024 年 9 月 26 日。2024 年 9 月 24 日公司将用于暂时补充流动资金的闲置募集资金 29,212,376.58 元全部按期归还至募集资金专项账户，使用期限未超过 12 个月，不存在逾期情况。

2、第二次使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2024 年 9 月 30 日，公司召开第四届董事会第二十次会议，审议通过《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，议案主要内容：公司根据募集资金项目建设推进计划，为了提高募集资金使用效率，降低公司的财务费用，在保证募集资金项目建设资金需求和募集资金投资项目正常进行的前提下，结合公司财务状况及生产经营需求，公司拟使用部分闲置募集资金不超过 2000 万元用于暂时补充流动资金。使用期限自第四届董事会第二十次会议审议通过起不超过 12 个月（含 12 个月），上述资金到期后归还至募集资金专用账户。截至报告期末，使用闲置资金暂时补充流动资金 19,718,996.68 元，且不存在逾期情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司 2024 年度募集资金存放与使用符合《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业务指南》、《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、法规和规范性文件的规定，及时、真实、准确、完整地披露了相关信息，不存在违规存放与使用募集资金的情形。

六、主办券商的主要核查工作和意见

主办券商查阅了国投羌山相关募集资金管理制度、其他各项业务和管理规章制度，查询了国投羌山募集资金账户，获取募集资金使用的相关原始凭证及银行对账单，并与国投羌山高级管理人员等相关人员沟通交流，从国投羌山募集资金

的管理、使用、信息披露等方面对其募集资金制度的完整性、合理性和有效性以及对募集资金存放与使用情况进行核查。

主办券商认为，公司 2024 年度募集资金存放与实际使用符合《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》等有关法律、法规和规范性文件的规定，不存在违规存放与使用募集资金的情况。

（以下无正文）

（本页无正文，为《天风证券股份有限公司关于四川省国投羌山科技集团股份有限公司 2024 年度募集资金存放与实际使用情况的专项核查报告》之盖章页）

