

申万宏源证券承销保荐有限责任公司

关于河南科益气体股份有限公司

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”）作为河南科益气体股份有限公司（以下简称“科益气体”或“公司”）的主办券商，对科益气体 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 11 月 6 日公司召开第四届董事会第八次会议，审议通过《关于〈河南科益气体股份有限公司股票定向发行说明书〉的议案》，该议案于 2023 年第四次临时股东大会审议通过。经全国中小企业股份转让系统《关于同意河南科益气体股份有限公司股票定向发行的函》（股转系统函[2023]3234 号）确认，公司发行不超过 1,812.749 万股。科益气体此次股票发行价格为人民币 5.02 元/股，实际发行数量 11,966,463 股，募集资金总额为人民币 60,071,644.26 元。募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）于 2023 年 12 月 29 日出具的天健验[2023]6-62 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。

针对本次股票发行，公司与申万宏源承销保荐、上海浦东发展银行股份有限公司(下称“浦发银行”)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)
浦发银行	76160078801700004941	60,071,644.26	454.81
合计		60,071,644.26	454.81

(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	60,071,644.26	
发行费用		
募集资金净额	60,071,644.26	
加：利息收入	6,623.40	
加：理财产品收益(如有)	40,279.71	
具体用途	累计使用金额	其中：2024 年度
1、归还借款	38,700,000.00	20,000,000.00
2、补充流动资金	21,418,013.56	21,418,013.56
3、银行手续费	79.00	76.80
截至 2024 年 12 月 31 日募集资金余额	454.81	

经核查，公司未提前使用募集资金。

2、募集资金使用的其他情况

(1) 使用募集资金置换预先投入自筹资金的情况

公司于 2024 年 1 月 8 日召开第四届董事会第十一次会议、第四届监事会第五次会议，分别审议通过了《关于使用募集资金置换预先偿还贷款的自有资金的议案》，同意公司以募集资金置换已预先用于偿还银行贷款的自有资金 20,000,000 元。

（2）使用闲置募集资金进行现金管理的情况

公司于 2024 年 1 月 8 日召开第四届董事会第十一次会议审议通过了《关于使用闲自有资金购买理财产品的议案》、《关于使用闲置募集资金购买理财产品的议案》。同意公司在 2024 年度可使用不超过人民币 2000 万元的闲置自有资金、不超过人民币 1000 万元的闲置募集资金购买安全性高、风险低的银行理财产品，并在上述额度内循环使用。

报告期内，公司累计使用闲置募集资金购买理财产品 13,000,000 元，产生理财收益 40,279.71 元。

（3）公司存在将募集资金从监管专户转入公司及子公司一般户进行使用的情况

由于监管银行对募集资金专户关闭线上支付功能，所有支出业务均需临柜办理等原因，基于提高资金使用效率考虑，公司存在将募集资金从监管专户转入公司及子公司一般户进行使用，经穿透核查，款项均用于支付员工工资、货款等，属于补充流动资金范畴。

公司已认真总结了本次募集资金使用的经验教训，在公司未来的股票发行中将会更加严格遵守股转系统及公司相关规则的前提下高效使用募集资金；同时，公司董事会也将进一步加强募集资金管理方面的培训学习，加强募集资金管理制度的执行，规范管理流程，切实履行募集资金管理的规定和要求。

（五）募集资金用途变更情况

无

二、专项核查意见

经核查，主办券商认为：公司已经按照规定建立并披露募集资金管理的内部控制制度、设立募集资金专项账户，截至 2024 年 12 月 31 日，公司已经使用募集资金 60,118,092.56 元，剩余 454.81 元，募集资金使用完毕。

公司除存在将募集资金从监管专户转入公司及子公司一般户使用的情形外，公司募集资金存放与实际使用均符合《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股票定向发行规则》等有关法律、法规和规范性文件的要求。

申万宏源证券承销保荐有限责任公司
2025 年 4 月 25 日