

开源证券股份有限公司

关于内蒙古额尔敦羊业股份有限公司股份有限公司

2024 年度募集资金存放及使用情况的专项核查报告

开源证券股份有限公司（以下简称：开源证券）作为内蒙古额尔敦羊业股份有限公司（以下简称“额尔敦”或“公司”）的持续督导券商，根据《全国中小企业股份转让系统股票定向发行指南》《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挂牌公司持续监管指引第3号——募集资金管理》等相关法律、法规和规范性文件的规定，对公司2024年度募集资金的存放及使用情况进行了专项核查，现将本次专项核查情况汇报如下：

一、募集资金基本情况

2024年3月5日，公司完成2024年度第一次股票定向发行，募集资金总额为人民币50,000,000元，2024年2月6日公司完成了认购，本报告期使用募集资金46,121,964.62元，截至报告期末募集资金账户余额3,975,538.40元。

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金制度建立情况

公司已按照《全国中小企业股份转让系统股票定向发行规则》等的有关规定，制定《募集资金管理制度》，建立了募集资金存储、使用、变更和监督的内部控制制度，明确了募集资金使用的审批程序、决策程序、风险控制措施等。

（二）募集资金专户存储与管理情况

公司对本次发行的募集资金进行专户管理，账户信息如下：

户名	开户行	银行账户	募集资金余额 (元)	备注
内蒙古额尔敦羊业股份有限公司	中国银行呼和浩特市新	149281682206	85,647.30	

	华支行营业部			
内蒙古额尔敦智慧科技有限公司	中国银行呼和浩特市新华支行营业部	150883913435	0.00	
阿巴嘎旗额尔敦食品有限公司	中国工商银行阿巴嘎旗支行	0610035019200123889	3,889,891.10	

2024年4月9日，额尔敦与额尔敦子公司内蒙古额尔敦智慧科技有限公司（以下简称智慧科技）、额尔敦子公司阿巴嘎旗额尔敦食品有限公司（以下简称阿巴嘎旗额尔敦）、天风证券、中国银行呼和浩特市新华支行营业部、中国工商银行阿巴嘎旗支行签署了《募集资金六方监管协议》。

2024年8月6日，额尔敦变更持续督导券商，由天风证券变更至开源证券。

2024年12月27日，额尔敦与智慧科技、阿巴嘎旗额尔敦、天风证券、中国银行呼和浩特市新华支行营业部、中国工商银行阿巴嘎旗支行签署了《募集资金六方监管协议》终止协议书。

2025年1月24日，额尔敦与中国银行呼和浩特市新华支行营业部、开源证券签署了《募集资金专户三方监管协议》。2025年1月24日，智慧科技与中国银行呼和浩特市新华支行营业部、开源证券签署了《募集资金专户四方监管协议》。2025年1月24日，阿巴嘎旗额尔敦与中国工商银行阿巴嘎旗支行、开源证券签署了《募集资金专户四方监管协议》。

三、募集资金的实际使用情况

（一）募集资金的实际使用情况

截至2024年12月31日，募集资金的实际使用情况如下：

项目	金额（元）
募集资金总额	50,000,000.00
期初募集资金专户余额	0.00

利息收入	96,907.52
额尔敦	89,626.92
阿巴嘎旗额尔敦	7,280.60
其他账户转入（注1）	1,000.00
额尔敦	1,000.00
截至2024年12月31日使用募集资金	46,121,964.62
募集资金实际使用具体用途：	
原材料采购	40,004,754.62
额尔敦	10,004,754.62
智慧科技	20,000,000.00
阿巴嘎旗额尔敦	10,000,000.00
项目建设	6,117,210.00
阿巴嘎旗额尔敦	6,117,210.00
减：手续费和管理费	404.50
额尔敦	225.00
阿巴嘎旗额尔敦	179.50
剩余募集资金转出至基本户	0.00
截至2024年12月31日募集资金专户余额	3,975,538.40
额尔敦	85,647.30
智慧科技	0.00

阿巴嘎旗额尔敦	3,889,891.10
---------	--------------

注 1：2024 年 2 月 7 日，额尔敦从额尔敦 1910000010120100165236 户转入额尔敦募集资金账户 149281682206 户 1,000 元，作为备用手续费。

（二）募集资金用途变更情况

2024 年 3 月 12 日，额尔敦发布《关于变更部分募集资金实施主体的公告》（公告编号：2024-024），变更了募集资金实施主体，具体变更情况如下：

募集资金用途	募集资金（万元）	变更前募集资金实施主体	变更后募集资金实施主体
原材料采购	2,000.00	额尔敦	智慧科技
	1,000.00		阿巴嘎旗额尔敦
	1,000.00		额尔敦
项目建设	1,000.00	额尔敦	阿巴嘎旗额尔敦

额尔敦本次变更募集资金的实施主体，系为促进区块链信息化平台项目建设顺利进行和募集资金高效利用，有利于提高公司运营效率，不会对公司生产经营造成不利影响，也不存在违规使用或变更募集资金用途的情形。上述变更募集资金主体的事项经公司第三届董事会第二十七次会议和 2024 年第一次临时股东大会审议通过。

本报告期不存在变更募集资金用途的情形。

（三）募集资金置换情况

本报告期不存在募集资金置换的情形。

（四）闲置募集资金现金管理情况

本报告期不存在闲置募集资金现金管理的情形。

（五）闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本报告期不存在闲置募集资金暂时补充流动资金的情形。

（六）募集资金专项账户注销情况

本报告期不存在募集资金专项账户注销的情形。

四、募集资金使用及披露中存在的问题

2024 年 4 月 8 日，额尔敦募集资金专户（中行 149281682206）向子公司智慧科技基本户（中行 149274932959）转账 2,000 万元，未转入募集资金专户（中行 150883913435），公司的募集资金存放管理存在不规范的情况。该 2,000 万元分别于 2024 年 4 月 16 日和 4 月 18 日分两笔用于原定募集资金用途，即向内蒙古回味草原食品科技有限公司支付原材料采购款 1,200 万元和 800 万元。

五、结论性意见

经核查，除上述四所述情况外，公司 2024 年度募集资金存放符合《全国中小企业股份转让系统股票定向发行指南》《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挂牌公司持续监管指引第 3 号——募集资金管理》等有关法律、法规和规范性文件规定。2024 年度公司募集资金使用符合《全国中小企业股份转让系统股票定向发行指南》《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挂牌公司持续监管指引第 3 号——募集资金管理》等有关法律、法规和规范性文件规定。

（本页以下无正文）

（本页无正文，为《开源证券股份有限公司关于内蒙古额尔敦羊业股份有限公司 2024 年度募集资金存放及使用情况的专项核查报告》签章页）

开源证券股份有限公司

2025 年 4 月 28 日