

# 光大证券股份有限公司

## 关于陕西美邦药业集团股份有限公司

### 2025 年度募集资金存放、管理与实际使用情况的专项核查报告

光大证券股份有限公司（以下简称“光大证券”或“保荐人”）作为陕西美邦药业集团股份有限公司（以下简称“美邦股份”或“公司”）首次公开发行股票并在主板上市的保荐机构。根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《上市公司募集资金监管规则》《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—规范运作》等相关规定履行持续督导职责，对美邦股份 2025 年度募集资金存放、管理与实际使用情况进行了审慎核查，核查情况及核查意见如下：

#### 一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准陕西美邦药业集团股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2021]2738号）核准，美邦股份向社会公开发行人民币普通股（A股）3,380万股。本次公开发行人民币普通股每股面值为人民币1.00元，发行价格为12.69元/股，本次发行募集资金总额为人民币428,922,000.00元，扣除发行费用37,078,608.07元，募集资金净额为391,843,391.93元。上述募集资金到位情况已经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）进行了验证，并于2021年9月8日出具了容诚验字[2021]第230Z0192号《验资报告》。

募集资金到账后，已全部存放于经公司董事会批准开设的募集资金专项账户内，公司与保荐人、存放募集资金的商业银行签署了《募集资金专户存储三方监管协议》。其基本情况如下：

#### 募集资金基本情况表

单位：万元 币种：人民币

发行名称	2021 年首次公开发行股份
募集资金到账时间	2021 年 9 月 8 日

发行名称	2021年首次公开发行股份
本次报告期	2025年1月1日至2025年12月31日
项目	金额
一、募集资金总额	42,892.20
其中：超募资金金额	-
减：直接支付发行费用	3,707.86
二、募集资金净额	39,184.34
减：	
以前年度已使用金额	33,107.57
本年度使用金额	222.85
暂时补流金额	-
现金管理金额	-
银行手续费支出及汇兑损益	0.74
募集资金销户补流金额	5,009.60
加：	
募集资金利息收入扣减手续费净额	756.79
其他-具体说明	-
三、报告期期末募集资金余额	1,600.37

注：上述表格数据如存在尾差，系四舍五入所致。

## 二、募集资金管理情况

### （一）募集资金的管理情况

为规范公司募集资金管理和使用，保护投资者权益，根据《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》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》及《募集资金管理制度》等相关规定，公司制定了陕西美邦药业股份有限公司募集资金管理制度，对募集资金实行专户存储，在银行开立募集资金专户。

2021年9月，公司与西安银行股份有限公司雁塔支行、中国光大银行股份有限公司西安分行营业部、招商银行股份有限公司西安南大街支行、中信银行股份有限公司西安分行、中国农业银行股份有限公司蒲城县支行和光大证券股份有限公司（以下简称“光大证券”）分别签署《募集资金三方监管协议》，分别开设募集资金专项账户，账号分别为

801011580000354751、78550180808090089、129910070810555、8111701012300647488、26530101040031754。2021年11月，公司子公司陕西亚太检测评价有限公司与中国光大银行股份有限公司西安分行营业部和光大证券签署《募集资金三方监管协议》，开设募集资金专项账户，账号为78550180801800095。

## （二）募集资金的专户存储情况

截至2025年12月31日止，募集资金存储情况如下：

单位：万元 币种：人民币

发行名称			2021年首次公开发行股份	
募集资金到账时间			2021年9月8日	
账户名称	开户银行	银行账号	报告期末余额	账户状态
陕西美邦药业集团股份有限公司	西安银行股份有限公司雁塔支行	801011580000354751	-	已销户
陕西美邦药业集团股份有限公司	中国光大银行股份有限公司西安分行营业部	78550180808090089	-	已销户
陕西美邦药业集团股份有限公司	招商银行股份有限公司西安南大街支行	129910070810555	-	已销户
陕西美邦药业集团股份有限公司	中信银行股份有限公司西安分行	8111701012300647488	1,600.37	2026年2月销户[注]
陕西美邦药业集团股份有限公司	中国农业银行有限公司蒲城县支行	26530101040031754	-	已销户
陕西亚太检测评价有限公司	中国光大银行股份有限公司西安分行营业部	78550180801800095	-	已销户

注：截至2025年12月31日，该募集资金账户余额为1,600.37万元；2026年初至2026年2月27日，该账户产生的利息收入扣减手续费后的净额为0.58万元，上述两项合计1,600.95万元已于2026年2月27日前全部转至公司普通账户用于永久补充流动资金。截至本报告出具日，该募集资金账户余额为0元，并已完成注销。

## 三、本年度募集资金的实际使用情况

### （一）募集资金投资项目资金使用情况

截至2025年12月31日止，本公司实际投入相关项目的募集资金款项共计人民币33,330.42万元，具体情况详见附表1：募集资金使用情况对照表。

### （二）募投项目先期投入及置换情况

本年度公司不存在募集资金先期投入及置换的情况。

### （三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本年度公司不存在用闲置募集资金暂时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24日和2024年5月16日分别召开公司第二届董事会第二十八次会议、第二届监事会第二十二次会议和2023年年度股东会，审议通过了《关于公司使用闲置募集资金和闲置自有资金进行现金管理的议案》，同意使用最高不超过人民币8,000.00万元的闲置募集资金进行现金管理，投资期限不超过12个月，在上述额度和期限内，资金可循环滚动使用，闲置募集资金现金管理到期后归还至募集资金专户。光大证券对上述议案发表了明确的核查意见。

公司于2025年4月24日和2025年5月16日分别召开第三届董事会第六次会议、第三届监事会第五次会议和2024年年度股东会，审议通过了《关于公司使用闲置募集资金和闲置自有资金进行现金管理的议案》，同意使用最高不超过人民币2,000.00万元的闲置募集资金进行现金管理，投资期限不超过12个月，在上述额度和期限内，资金可循环滚动使用，闲置募集资金现金管理到期后归还至募集资金专户。光大证券对上述议案发表了明确的核查意见。截至2025年12月31日，公司现金管理期末余额0万元。

公司自2026年1月1日至2026年2月27日募集资金账户全部销户期间，未再进行闲置募集资金现金管理、投资理财等相关活动。

### 募集资金现金管理审核情况表

单位：万元 币种：人民币

发行名称		2021年首次公开发行股份		
募集资金到账时间		2021年9月8日		
计划进行现金管理的金额	计划进行现金管理的方式	计划起始日期	计划截止日期	董事会审议通过日期
8,000.00	购买安全性高、流动性好的理财产品或存款类产品	2024年5月16日	2025年5月15日	2024年4月24日
2,000.00	购买安全性高、流动性好的理财产品或存款类产品	2025年5月16日	2026年5月15日	2025年4月24日

## 募集资金现金管理明细表

单位：万元 币种：人民币

发行名称			2021年首次公开发行股份							
募集资金到账时间			2021年9月8日							
委托方	受托银行	产品名称	产品类型	购买金额	起始日期	截止日期	归还日期	尚未归还金额	预计年化收益率	利息金额
陕西美邦药业集团股份有限公司	中信银行	安盈象固收稳利七天持有期33号C	银行理财产品	1,500.00	2025年1月3日	2025年6月13日	2025年6月13日	0.00	2.56%	11.25
陕西美邦药业集团股份有限公司	中信银行	安盈象固收稳利一个月持有期32号C	银行理财产品	1,500.00	2025年6月14日	2025年11月27日	2025年11月27日	0.00	3.86%	10.74

### （五）节余募集资金使用情况

公司于2024年12月13日和2024年12月30日，分别召开第三届董事会第四次会议、第三届监事会第四次会议及2024年第四次临时股东会，审议通过了《关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司“环境友好型农药制剂生产基地技术改造项目”、“综合实验室建设项目”及“营销网络体系建设项目”结项，并将节余募集资金及期后产生的利息（最终实际金额以资金转出当日募集资金专户金额为准）转入对应公司一般银行账户永久补充流动资金，用于公司日常生产经营。具体内容详见《陕西美邦药业集团股份有限公司关于公司部分募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的公告》（公告编号：2024-071）。

公司分别于2025年12月25日和2026年1月15日召开第三届董事会第十次会议、2026年第一次临时股东会，审议通过了《关于募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意“企业信息化建设项目”结项并将节余募集资金永久补充流动资金。具体内容详见《陕西美邦药业集团股份有限公司关于公司募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的公告》（公告编号：2025-058）。

截止本报告出具日，节余募集资金已永久补充流动资金，存放募集资金的相关账户

已全部办理注销。

### 节余募集资金使用情况表

单位：万元 币种：人民币

发行名称			2021年首次公开发行股份				
募集资金到账日期			2021年9月8日				
节余募集资金合计金额			6,609.97				
节余募投项目名称	节余资金金额	节余资金用途	新项目名称	新项目计划投资总额	新项目计划投入募集资金总额	董事会审议通过日期	股东会审议通过日期
环境友好型农药制剂生产基地技术改造项目	3,680.67	用于补流	-	-	-	-	-
综合实验室建设项目	1,328.93	用于补流	-	-	-	-	-
营销网络体系建设项目	—	用于补流	-	-	-	-	-
企业信息化建设项目	1,600.37	用于补流	-	-	-	-	-

#### 四、变更募投项目的资金使用情况

截至本报告出具日，公司募投项目未发生变更情况，也没有对外转让或者置换募投项目的情况。

#### 五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司 2025 年对闲置募集资金进行现金管理期间购买中低风险、稳健型理财产品，截止 2025 年 12 月 31 日，上述理财已全部赎回，且未发生亏损，未造成募集资金损失。除上述情况外，公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，对募集资金进行了专户存放和专项使用，并对募集资金使用情况及时地进行了披露，公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

#### 六、会计师事务所对公司年度募集资金存放、管理与实际使用情况出具的鉴证报告的结论性意见。

容诚会计师（特殊普通合伙）出具了《募集资金存放、管理与实际使用情况鉴证报告》（容诚专字[2026]230Z0123号），认为公司2025年度募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告在所有重大方面按照上述《上市公司募集资金监管规则》及交易所的相

关规定编制，公允反映了美邦股份2025年度募集资金实际存放、管理与使用情况。

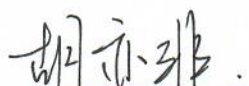
## 七、保荐人核查意见

经核查，保荐人认为：公司于 2025 年度使用闲置募集资金进行现金管理投资的产品属于中低风险、稳健型理财产品，截止 2025 年 12 月 31 日，上述理财已全部赎回，且未发生亏损，未造成募集资金损失。除上述事项外，公司 2025 年 1 月 1 日至本报告出具日募集资金存放、管理与使用情况符合《证券发行上市保荐业务管理办法》《上市公司募集资金监管规则》《上海证券交易所股票上市规则》等规定，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《光大证券股份有限公司关于陕西美邦药业集团股份有限公司  
2025 年度募集资金存放、管理与实际使用情况的专项核查报告》之签署页)

保荐代表人：

  
胡亦非

  
冯运明



附表 1:

募集资金使用情况对照表

单位：万元 币种：人民币

发行名称			2021 年首次公开发行股份										
募集资金到账日期			2021 年 9 月 8 日										
本年度投入募集资金总额			222.85										
已累计投入募集资金总额			33,330.42										
变更用途的募集资金总额			不适用										
变更用途的募集资金总额比例			不适用										
承诺投资项目和超募资金投向	募投项目性质	已变更项目，含部分变更（如有）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期（具体到月份）	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
环境友好型农药制剂生产基地技术改造项目	生产建设	不适用	10,284.34	10,284.34	10,284.34	—	6,958.21	-3,326.13	67.66	2024 年 12 月	813.11	是	否
综合实验室建设项目	研发	不适用	7,000.00	7,000.00	7,000.00	—	5,866.10	-1,133.90	83.80	2024 年 12 月	65.86	否	否
营销网络体系建设项目	运营管理	不适用	4,300.00	4,300.00	4,300.00	—	4,373.36	73.36	101.71	2024 年 12 月	不适用	不适用	否
企业信息化建设项目	运营管理	不适用	3,000.00	3,000.00	3,000.00	222.85	1,532.75	-1,467.25	51.09	2025 年 12 月	不适用	不适用	否
补充流动资金项目	补流还贷	不适用	14,600.00	14,600.00	14,600.00	—	14,600.00	—	100	不适用	不适用	不适用	否
合计			39,184.34	39,184.34	39,184.34	222.85	33,330.42	-5,853.92	—	—	—	—	—

未达到计划进度原因（分具体募投项目）	营销网络体系建设项目、企业信息化建设项目以及补充流动资金，均不产生直接的经济效益，不适用“本年度实现的效益”及“是否达到预计效益”的披露要求；环境友好型农药制剂生产基地技术改造项目、综合实验室建设项目“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法一致。综合实验室建设项目的经济效益未达到预计效益主要系 2025 年作为该项目运营的首年，受宏观环境波动及业务处于起步期影响，新客户的拓展与检测订单的转化需要一定周期，当期贡献的收入较为有限。此外，新建房产及设备带来的大额折旧费用，使得项目在启动阶段面临较高的运营成本，导致该项目首年利润未能达到预期水平。
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	公司以募集资金置换预先投入募投资金项目的自筹资金 6,428.70 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	公司于 2025 年 4 月 24 日和 2025 年 5 月 16 日分别召开第三届董事会第六次会议、第三届监事会第五次会议和 2024 年年度股东会，审议通过了《关于公司使用闲置募集资金和闲置自有资金进行现金管理的议案》，同意使用最高不超过人民币 2,000.00 万元的闲置募集资金进行现金管理，投资期限不超过 12 个月，在上述额度和期限内，资金可循环滚动使用，闲置募集资金现金管理到期后归还至募集资金专户。截至 2025 年 12 月 31 日，公司现金管理期末余额 0.00 万元。
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	无
募集资金结余的金额及形成原因	公司于 2024 年 12 月 13 日和 2024 年 12 月 30 日，分别召开第三届董事会第四次会议、第三届监事会第四次会议及 2024 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司“环境友好型农药制剂生产基地技术改造项目”、“综合实验室建设项目”及“营销网络体系建设项目”结项，并将节余募集资金 5,009.60 万元及期后产生的利息（最终实际金额以资金转出当日募集资金专户金额为准）转入对应公司一般银行账户永久补充流动资金，用于公司日常生产经营。公司于 2025 年 12 月 25 日召开第三届董事会第十次会议，审议通过了《关于募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意“企业信息化建设项目”结项，并将节余募集资金 1,600.37 万元（实际金额以资金转出当日计算的募集资金专用账户余额为准）永久补充流动资金，用于公司日常生产经营，并将本议案提交股东会审议。募集资金结余形成原因系在募投项目实施过程中，公司严格按照募集资金使用的有关规定，在保证项目建设质量的基础上结合项目的实际情况，本着合理、有效、节约的原则，科学审慎地使用募集资金，较好地控制了项目成本。在项目建设各个环节中，公司加强费用的控制、监督和管理，节约了部分募集资金的支出。同时，为提高募集资金的使用效率，在确保不影响募投项目建设和募集资金安全的前提下，公司使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理，获得了一定的现金管理收益。
募集资金其他使用情况	无