

申万宏源证券承销保荐有限责任公司
关于润本生物技术股份有限公司
2023 年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见

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”，“保荐人”）作为润本生物技术股份有限公司（以下简称“润本股份”或“公司”）首次向社会公开发行人民币普通股（A股）的保荐人，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《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》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第11号——持续督导》等有关规定，对润本股份2023年度募集资金存放与使用情况进行了核查，具体情况如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额和资金到位时间

经中国证券监督管理委员会《关于同意润本生物技术股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2023]1631号）核准，公司于2023年9月27日首次公开发行人民币普通股（A股）60,690,000股，发行价格为人民币17.38元/股，募集资金总额为人民币105,479.22万元，扣除不含税的发行费用人民币8,356.37万元后，实际募集资金净额为人民币97,122.85万元。上述募集资金已于2023年10月11日全部到账，并经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审验，于2023年10月12日出具了验资报告（容诚验字[2023]510Z0017号）。

（二）募集资金使用和结余情况

截至2023年12月31日，募集资金使用及结余情况如下：

单位：万元

项目	金额
募集资金净额	97,122.85
减：已累计投入募集资金	2,337.38
其中：黄埔工厂研发及产业化项目	59.24

项目	金额
渠道建设与品牌推广项目	1,036.51
信息系统升级建设项目	4.00
补充流动资金	1,237.64
加：利息收入	18.74
加：投资收益	-
减：银行手续费	-
募集资金余额	94,804.20
减：暂时闲置资金用于现金管理	85,000.00
截至2023年12月31日募集资金账户余额合计	9,804.20

二、募集资金管理情况

（一）募集资金管理制度的制定

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，公司按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《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》和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《润本生物技术股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称《募集资金管理制度》）。根据《募集资金管理制度》，公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐人于2023年10月10日与中国工商银行股份有限公司广州北京路支行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》；公司与子公司广州市鑫翔贸易有限公司，并连同保荐人于2023年11月7日分别与招商银行股份有限公司广州盈隆广场支行、中国工商银行股份有限公司广州北京路支行签订了《募集资金专户存储四方监管协议》，明确了各方的权利和义务。上述监管协议与上海证券交易所《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异，公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

（二）募集资金余额情况

截至2023年12月31日，公司募集资金存放情况如下：

单位：万元

开户行	银行账号	币种	余额
中国工商银行股份有限公司广州百灵路支行	3602882929100222217	人民币	1,828.13
中国工商银行股份有限公司广州百灵路支行	3602882929100222341	人民币	997.68
中国工商银行股份有限公司广州百灵路支行	3602882929100222589	人民币	3,617.50
中国工商银行股份有限公司广州百灵路支行	3602882929100222465	人民币	448.11
中国工商银行股份有限公司广州百灵路支行	3602882929100223917	人民币	0.28
招商银行股份有限公司广州盈隆广场支行	120911235110918	人民币	2,912.50
合计			9,804.20

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募投项目情况

公司严格按照《募集资金管理制度》使用募集资金，截至本报告期末，募集资金实际使用情况详见“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

公司于2023年10月26日召开第一届董事会第十九次会议、第一届监事会第十一次会议，审议通过《关于使用募集资金置换以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的议案》，同意公司使用首次公开发行募集资金合计人民币1,175.62万元置换预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用的自筹资金。容诚会计师事务所（特殊普通合伙）于2023年10月26日出具了《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的鉴证报告》（容诚专字[2023]501Z0164号）。

截至本报告期末，公司已使用募集资金616.74万元完成置换公司先期投入募投项目的自筹资金,已使用募集资金558.88万元完成置换已支付的发行费用。

本次募集资金置换时间距离募集资金到账时间不超过6个月，符合《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》等相关法规要求。具体情况详见公司于2023年10月27日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的《润本生物技术股份有限公司关于使用募集资金置换以自筹资金预先投入募集

资金投资项目及支付发行费用的公告》（公告编号：2023-009）。

（三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

报告期内，公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

（四）闲置募集资金进行现金管理情况

公司于2023年10月23日召开第一届董事会第十八次会议和第一届监事会第十次会议，于2023年11月9日召开2023年第三次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设和募集资金使用的情况下，根据募集资金投资项目进度安排和资金投入计划，使用最高额不超过人民币8.5亿元（含本数）的闲置募集资金进行现金管理，购买安全性高、流动性好、风险低、期限不超过12个月的现金管理产品，在上述额度及决议有效期内，可循环滚动使用。公司监事会和独立董事对上述事项发表了明确的同意意见，保荐人出具了无异议的核查意见。

截至2023年12月31日，公司使用募集资金现金管理情况如下：

开户银行	产品类型	金额 (万元)	起始日期	终止日期	收益率
中国工商银行股份有限公司广州百灵路支行	大额存单	4,100.00	2023-11-9	2024-11-9	2.90%
中国工商银行股份有限公司广州百灵路支行	大额存单	4,100.00	2023-11-9	2024-11-9	2.90%
中国工商银行股份有限公司广州百灵路支行	大额存单	4,100.00	2023-11-9	2024-11-9	2.90%
中国工商银行股份有限公司广州百灵路支行	大额存单	4,100.00	2023-11-9	2024-11-9	2.90%
中国工商银行股份有限公司广州百灵路支行	大额存单	4,100.00	2023-11-9	2024-11-9	2.90%
中国工商银行股份有限公司广州百灵路支行	大额存单	4,100.00	2023-11-9	2024-11-9	2.90%
中国工商银行股份有限公司广州百灵路支行	大额存单	4,100.00	2023-11-9	2024-11-9	2.90%
中国工商银行股份有限公司广州百灵路支行	大额存单	4,300.00	2023-11-9	2024-11-9	2.90%
中国工商银行股份有限公司广州百灵路支行	大额存单	4,500.00	2023-11-9	2024-11-9	2.90%
中国工商银行股份有限公司广州百灵路支行	大额存单	3,000.00	2023-11-9	2024-11-9	2.90%
中国工商银行股份有限公司广州百灵路支行	大额存单	3,000.00	2023-11-9	2024-11-9	2.90%
中国工商银行股份有限公司广州百灵路支行	大额存单	4,500.00	2023-11-9	2024-11-9	2.90%
中国工商银行股份有限公司广州百灵路支行	大额存单	4,500.00	2023-11-9	2024-11-9	2.90%
中国工商银行股份有限公司广州百灵路支行	大额存单	4,500.00	2023-11-9	2024-11-9	2.90%
中国工商银行股份有限公司广州百灵路支行	大额存单	1,000.00	2023-11-9	2024-5-9	2.90%

开户银行	产品类型	金额 (万元)	起始日期	终止日期	收益率
中国工商银行股份有限公司广州百灵路支行	大额存单	1,000.00	2023-11-9	2024-5-9	2.90%
中国工商银行股份有限公司广州百灵路支行	大额存单	3,000.00	2023-11-9	2024-5-9	2.90%
中国工商银行股份有限公司广州百灵路支行	大额存单	1,000.00	2023-11-9	2024-2-9	2.80%
中国工商银行股份有限公司广州百灵路支行	大额存单	1,000.00	2023-11-9	2024-2-9	2.80%
中国工商银行股份有限公司广州百灵路支行	大额存单	4,000.00	2023-11-9	2024-11-9	2.90%
中国工商银行股份有限公司广州百灵路支行	大额存单	4,000.00	2023-11-9	2024-11-9	2.90%
中国工商银行股份有限公司广州百灵路支行	大额存单	4,000.00	2023-11-9	2024-11-9	2.90%
中国工商银行股份有限公司广州百灵路支行	大额存单	4,000.00	2023-11-9	2024-11-9	2.90%
中国工商银行股份有限公司广州百灵路支行	大额存单	3,000.00	2023-11-9	2024-5-9	2.90%
中国工商银行股份有限公司广州百灵路支行	大额存单	2,000.00	2023-11-9	2024-2-9	2.80%
合计		85,000.00	—	—	—

注：截至本报告披露日，公司以闲置募集资金投资的部分产品已于2024年2月9日到期，到期后募集资金如期归还至募集资金专用账户。公司将上述归还至募集资金专用账户的资金继续用于购买安全性高、流动性好、风险低、期限不超过12个月的现金管理产品。

（五）节余募集资金使用情况

报告期内，公司不存在将募投项目节余资金用于其他募投项目或非募投项目的情况。

（六）用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

公司于2023年10月23日召开第一届董事会第十八次会议和第一届监事会第十次会议，于2023年11月9日召开2023年第三次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分超募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金人民币2,050.00万元永久补充流动资金,占超募资金总额的29.92%。截至2023年12月31日，公司尚未实际使用超募资金永久补充流动资金，公司将根据公司资金使用实际情况适时将超募资金补充流动资金。

（七）超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况

报告期内，公司不存在超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况。

（八）募集资金使用的其他情况

报告期内，公司不存在募集资金使用的其他情况。

四、变更募投项目的资金使用情况

报告期内，公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

报告期内，公司严格按照《募集资金管理制度》《募集资金专户存储三方监管协议》《募集资金专户存储四方监管协议》以及相关法律法规的规定存放、使用和管理募集资金，并履行了相关信息披露义务，未发生违法违规的情形。公司募集资金相关信息披露不存在不及时、不真实、不准确、不完整的情况。

六、会计师事务所对公司年度募集资金存放与使用情况所出具的鉴证报告的结论性意见

经核查，容诚会计师事务所（特殊普通合伙）认为：润本股份《2023年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》在所有重大方面按照《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》及交易所的相关规定编制，如实反映了润本股份2023年度募集资金实际存放与使用情况。

七、保荐人主要核查工作

通过资料审阅、现场检查、访谈沟通等多种方式，对公司募集资金的存放、使用及募集资金投资项目实施情况进行了核查。主要核查方式包括查阅募集资金的银行对账单、财务凭证、公司公告及其他相关报告与文件等，并与公司负责人等相关人员进行访谈。

八、保荐人核查意见

经核查，保荐人认为：公司2023年度募集资金存放与使用情况符合《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》等文件的规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，不存在违规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。

附表 1:

募集资金使用情况对照表

单位: 人民币万元

募集资金总额（不含发行费用）				97,122.85		本年度投入募集资金总额					2,337.38	
变更用途的募集资金总额				不适用		已累计投入募集资金总额					2,337.38	
变更用途的募集资金总额比例				不适用								
承诺投资项目	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	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
黄埔工厂研发及产业化项目	否	36,881	36,881	36,881	59.24	59.24	-36,821.76	0.16%	2025年5月	不适用	不适用	否
渠道建设与品牌推广项目	否	34,391	34,391	34,391	1,036.51	1,036.51	-33,354.49	3.01%	2027年3月	不适用	不适用	否
信息化系统升级建设项目	否	9,000	9,000	9,000	4.00	4.00	-8,996.00	0.04%	2026年12月	不适用	不适用	否
补充流动资金	否	10,000	10,000	10,000	1,237.64	1,237.64	-8,762.36	12.38%	不适用	不适用	不适用	否
合计		90,272	90,272	90,272	2,337.38	2,337.38	-87,934.62	2.59%				
未达到计划进度原因（分具体募投项目）					不适用							
项目可行性发生重大变化的情况说明					报告期内项目可行性未发生重大变化							
募集资金投资项目先期投入及置换情况					公司于 2023 年 10 月 26 日召开第一届董事会第十九次会议、第一届监事会第十一次会议，审议通过《关于使用募集资金置换以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的议案》，同意公司使用首次公开发行募集资金合计人民币 1,175.62 万元置换预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的自筹资金，其中置换预先投入募投项目金额 616.74 万元，置换预先支付的发行费用金额 558.88 万元。截至 2023 年 12 月 31 日，公司已使用募集资金 616.74 万元完成置换公司先期投入募投项目的自筹资金，已使用募集资金 558.88 万元完成置换已支付的发行费用。							
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况					报告期内未用闲置的募集资金暂时补充流动资金情况。							
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况					公司于 2023 年 10 月 23 日召开第一届董事会第十八次会议和第一届监事会第十次会议，于 2023 年 11 月 9 日召开 2023 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进							

	行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设和募集资金使用的情况下，根据募集资金投资项目进度安排和资金投入计划，使用最高额不超过人民币 8.5 亿元（含本数）的闲置募集资金进行现金管理，购买安全性高、流动性好、风险低、期限不超过 12 个月的现金管理产品，在上述额度及决议有效期内，可循环滚动使用。截至 2023 年 12 月 31 日，累计进行现金管理余额 8.5 亿元。
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	公司于 2023 年 10 月 23 日召开第一届董事会第十八次会议和第一届监事会第十次会议，于 2023 年 11 月 9 日召开 2023 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分超募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金人民币 2,050.00 万元永久补充流动资金。无使用超募集资金归还银行贷款的情况。截至 2023 年 12 月 31 日，公司尚未实际使用超募资金永久补充流动资金，公司将根据公司资金使用实际情况适时将超募资金补充流动资金。
募集资金结余的金额及形成原因	不适用
募集资金其他使用情况	报告期内不存在募集资金其他情况说明

注 1：“本年度投入募集资金总额”包括募集资金到账后“本年度投入金额”及实际已置换先期投入金额。

注 2：“截至期末承诺投入金额”以最近一次已披露募集资金投资计划为依据确定。

