

华福证券有限责任公司

关于青岛国林科技集团股份有限公司

2023年度向特定对象发行股票募集资金存放与使用情况的专项核查报告

华福证券有限责任公司（以下简称“华福证券”或“保荐机构”）作为青岛国林科技集团股份有限公司（以下简称“国林科技”或“公司”）向特定对象发行股票并在创业板上市的保荐机构，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》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号—创业板上市公司规范运作》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关规定，华福证券及其指定保荐代表人对国林科技2023年度向特定对象发行股票募集资金存放与使用情况进行了专项核查，核查情况与意见如下：

一、募集资金的基本情况

（一）实际募集资金金额及到位情况

经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于同意青岛国林环保科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可【2021】673号）同意，公司向特定对象发行人民币普通股（A股）16,791,044股，每股发行价为人民币21.44元，共募集资金人民币359,999,983.36元，扣除相关发行费用后实际募集资金净额为人民币350,738,860.14元。

募集资金已于2021年8月10日划转至公司指定账户，经大华会计师事务所（特殊普通合伙）验资并出具《青岛国林环保科技股份有限公司发行人民币普通股（A股）1,679.1044万股后实收股本的验资报告》（大华验字【2021】000408号）。公司依照规定对募集资金进行了专户管理，募集资金到账后已全部存放于募集资金账户内，公司与新疆国林新材料有限公司、保荐机构、存放募集资金的商业银行签订了《募集资金四方监管协议》。

2021年8月10日，华福证券有限责任公司扣除承销及保荐费后，向公司实际

缴入的股款金额为人民币351,509,417.72元，公司于2021年8月10日起至2021年12月31日止，对募集资金投资项目累计投入106,109,801.00元，公司于募集资金到位之前利用自有资金先期投入募集资金项目人民币170,368,393.83元，公司于募集资金到位之前利用自有资金先期投入发行费用人民币283,018.86元，通过募集资金账户支付发行费用488,489.14元，使用部分闲置募集资金购买保本型银行理财产品共40,000,000.00元，募集资金账户利息收入1,307,218.51元。

2022年度对募集资金投资项目累计投入17,551,387.46元，使用40,000,000.00元闲置募集资金进行现金管理购买理财产品，收到保本型银行理财产品投资收益871,780.82元，募集资金账户利息收入903,991.32元。

本年度对募集资金投资项目累计投入43,273,052.98元，募集资金账户利息收入797,019.07元。截至2023年12月31日，募集资金余额为人民币17,315,284.17元。

二、募集资金存放和管理情况

为规范募集资金的管理和使用，提高募集资金的使用效率，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》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号—创业板上市公司规范运作》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等规范性文件，公司已制定《募集资金管理办法》（以下简称“《管理办法》”）。根据《管理办法》的要求，并结合公司经营需要，管理公司设立了募集资金专用账户。

经公司第三届董事会第三十一次会议审议通过，公司分别与中国建设银行股份有限公司青岛四方支行、日照银行股份有限公司青岛分行及保荐机构华福证券有限责任公司签订《募集资金三方监管协议》；因募投项目的实施主体为新疆国林新材料有限公司（以下简称“新疆国林”），为加强募集资金的管理，提高募集资金使用效率，方便募投项目的实施，新疆国林设立了募集资金专用账户，并于2021年9月10日与公司、日照银行股份有限公司青岛分行及保荐机构华福证券有限责任公司签订了《募集资金四方监管协议》。

报告期内，募集资金的存放与使用严格按照《募集资金三方监管协议》、《募集资金四方监管协议》的要求履行。截至2023年12月31日，公司募集资金专项账户存储情况如下：

单位：元

户名	开户行	账号	期末余额
青岛国林科技集团股份有限公司	中国建设银行股份有限公司青岛四方支行	37150198641000001653	2,443,012.18
青岛国林科技集团股份有限公司	日照银行股份有限公司青岛分行	810200101421025645	2,709,338.69
新疆国林新材料有限公司	日照银行股份有限公司青岛分行	810200101421026044	12,162,933.30
合计			17,315,284.17

三、本年度募集资金的实际使用情况

详见附表《募集资金使用情况对照表》。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本公司不存在变更募投项目或募投项目发生对外转让或置换的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司已按照《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》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号—创业板上市公司规范运作》等规范性文件和《管理办法》的相关规定，履行募集资金使用和审批手续，履行《募集资金三方监管协议》的要求，接受保荐机构的监督；及时、真实、准确、完整披露募集资金存放及使用情况。

六、会计师对募集资金年度存放和使用情况专项报告的鉴证意见

大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司《2023 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》进行了专项审核，并出具了《青岛国林科技集团股份有限公司募集资金存放与使用情况鉴证报告》（大华核字[2024]0011006702 号）。会计师认为国林科技募集资金专项报告在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《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（2022 年修订）》、深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》及相关格式指引编制，在所有重大方面公允反映了国林科技 2023 年度募集资金存放与使用情况。

七、保荐机构专项核查结论性意见

保荐机构通过核对募集资金专户银行对账单、明细账、抽查原始凭证，核查募集资金项目使用的相关内部决策文件等方式，对公司 2023 年度向特定对象发行股票募集资金存放与使用情况进行了专项核查。

经核查，保荐机构认为：公司 2023 年度向特定对象发行股票募集资金存放与使用情况符合《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》、《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》等相关规定的要求，对募集资金进行了专户存放和专项使用，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。

附表

募集资金使用情况表

编制单位：青岛国林科技集团股份有限公司

金额单位：人民币元

募集资金总额		350,738,860.14			本年度投入募集资金总额		43,273,052.98			
报告期内变更用途的募集资金总额		-			已累计投入募集资金总额		337,302,635.27			
累计变更用途的募集资金总额		-			其中：2020 年度：		57,147,861.87			
累计变更用途的募集资金总额比例		-			2021 年度：		219,330,332.96			
					2022 年度：		17,551,387.46			
					2023 年度：		43,273,052.98			
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目（含部分变更）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度（%）(3) = (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
承诺投资项目										
1. 2.5 万吨/年高品质晶体乙醛酸项目（一期）	否	350,738,860.14	350,738,860.14	43,273,052.98	337,302,635.27	96.17	2022 年 6 月 1 日	-45,744,378.82	否	否
承诺投资项目小计		350,738,860.14	350,738,860.14	43,273,052.98	337,302,635.27	96.17		-45,744,378.82		
未达到计划进度或预计收益的情况和原因	<p>受公共卫生事件、市场环境因素和冬季低温天气等外部因素影响，2.5 万吨/年高品质晶体乙醛酸项目施工进度受到一定影响；在建设和试生产过程中，发行人对生产工艺、设备选型等进行了优化调整，对 2.5 万吨/年高品质晶体乙醛酸项目施工进度产生了一定影响。目前，该项目已于 2023 年第四季度进入正式生产阶段。</p> <p>2.5 万吨/年高品质晶体乙醛酸项目（一期）2023 年效益未达预期，主要受下列因素影响：①2023 年试生产周期较长，试生产过程中发行人结合生产情况对生产工艺进行优化调整，导致产能不足，2.5 万吨/年高品质晶体乙醛酸项目投入较大，固定资产折旧、无形资产摊销金额及期间费用较大，</p>									

	导致该募投项目收益下降；②受宏观经济环境和行业周期波动等因素影响，下游客户需求增长不及预期，低端市场竞争加剧；③高品质晶体乙醛酸作为一种中间体，下游客户对原材料稳定性要求高，本次募投项目产品客户验证周期较长，发行人下游市场拓展不理想，产品销量不足。
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	无
募集资金投资项目实施地点变更情况	无
募集资金投资项目实施方式调整情况	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	公司于 2021 年 10 月 8 日召开第四届董事会第十次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金及已支付发行费用的议案》，同意使用募集资金置换已支付发行费用 283,018.86 元及预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 170,368,393.83 元，合计 170,651,412.69 元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2023 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 17,315,284.17 元，全部存于募集资金专户管理。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（本页无正文，为《华福证券有限责任公司关于青岛国林科技集团股份有限公司 2023 年度向特定对象发行股票募集资金存放与使用情况的专项核查报告》之签章页）

保荐代表人签字：

黄磊

郑岩

华福证券有限责任公司

年 月 日