

中泰证券股份有限公司

关于上海美农生物科技股份有限公司

使用闲置募集资金进行现金管理的核查意见

中泰证券股份有限公司（以下简称“中泰证券”、“保荐机构”）作为上海美农生物科技股份有限公司（以下简称“美农生物”、“公司”）首次公开发行股票并在创业板上市的保荐机构和持续督导机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2024年修订）》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第13号——保荐业务》《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》等相关法律、法规和规范性文件的规定，对公司拟使用部分闲置募集资金进行现金管理事项进行了审慎核查，具体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《关于同意上海美农生物科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2022〕790号）同意注册，公司首次公开发行股票数量20,000,000股，发行价格为23.48元/股，本次募集资金合计46,960.00万元，扣除发行费用（不含税）后募集资金净额40,503.31万元。容诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，出具了容诚验字[2022]200Z0025号《验资报告》。

公司为规范公司募集资金管理，保护投资者权益，开设了募集资金专项账户，对募集资金实行专户存储，并与保荐机构、存放募集资金的银行签订了募集资金三方监管协议。上述全部募集资金已按规定存放于公司募集资金专户。

二、募集资金投资项目情况

公司《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》披露的首次公开发行股票募集资金投资项目及募集资金使用计划如下：

序号	项目名称	项目投资总额 (万元)	拟投入募集资金金额 (万元)
1	新建饲料相关产品生产项目	30,000.00	28,328.78
2	营运及技术服务中心建设	3,000.00	3,000.00

序号	项目名称	项目投资总额 (万元)	拟投入募集资金金额 (万元)
3	补充流动资金	5,000.00	5,000.00
	合计	38,000.00	36,328.78

公司本次募集资金净额超过上述项目投资需要的金额部分为超募资金，超募资金为 4,174.53 万元。公司于 2022 年 7 月 1 日召开第四届董事会第十三次会议、第四届监事会第十二次会议，2022 年 7 月 20 日召开公司 2022 年第一次临时股东大会，分别审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用部分超募资金 1,100 万元用于永久补充流动资金，占超募资金总额的 26.35%。

公司于 2024 年 4 月 23 日召开第五届董事会第六次会议、第五届监事会第五次会议，分别审议通过了《关于公司部分首次公开发行股票募集资金投资项目结项的议案》，同意将公司首次公开发行股票募集资金投资项目之“新建饲料相关产品生产项目”予以结项，节余募集资金继续存放募集资金专户管理。

公司于 2024 年 11 月 19 日召开第五届董事会第九次会议、第五届监事会第八次会议，2024 年 12 月 6 日召开公司 2024 年第三次临时股东大会，分别审议通过了《关于变更部分募集资金用途、使用部分募投项目节余资金和超募资金用于投资 10 万吨玉米蛋白精加工项目的议案》，公司将“营运及技术服务中心建设”项目结项，并将“营运及技术服务中心建设”项目和“新建饲料相关产品生产项目”剩余募集资金扣除拟继续投入用于支付部分尾款的募集资金约 226 万元外的余额以及超募资金余额（含利息收入和理财收益）全部投入公司在建的“年产 10 万吨的玉米蛋白精加工项目”。

目前，公司正按照募集资金使用计划，有序推进募集资金投资项目。根据募集资金投资项目建设进度，现阶段公司部分募集资金存在暂时闲置的情形。在不影响募集资金投资项目建设 and 公司正常经营的前提下，公司将合理利用暂时闲置募集资金（含超募资金）进行现金管理，提高募集资金使用效率。

三、现金管理基本情况

（一）现金管理目的

为提高募集资金使用效率，在不影响募投项目投资计划和公司正常经营的情况下，公司拟使用部分闲置募集资金（含超募资金）进行现金管理，有利于提高募集资金使用效益，为公司和股东获取更多的投资回报。

（二）现金管理额度及期限

结合募投项目实施进度与计划及当前募集资金的使用情况，公司拟合理利用额度不超过 9,000 万元的闲置募集资金（含超募资金）进行现金管理。使用期限自第五届董事会第五次会议审议通过的现金管理额度授权期限届满之日（即 2025 年 4 月 6 日）起至下一年度审议相关议案的会议作出决议之日有效，在不超过上述额度及决议有效期内，资金可循环滚动使用。

（三）现金管理品种

公司将按照相关规定严格控制风险，购买安全性高、流动性好、低风险、期限不超过 12 个月或可转让可提前支取的产品，包括但不限于结构性存款等产品。相关产品不涉及《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》中规定的证券投资与衍生品投资等高风险投资。

（四）实施方式

上述事项经董事会审议通过后方可实施。在上述额度范围内，公司董事会授权公司财务总监行使该项投资决策权，并由财务管理中心负责具体购买事宜。

（五）资金来源

本次使用暂时闲置募集资金进行现金管理的资金来源于公司暂时闲置募集资金，不会影响公司募集资金投资项目建设和募集资金正常使用。

（六）关联关系说明

公司及公司募投项目实施主体与现金管理产品发行主体不存在关联关系。

（七）信息披露

公司将依据《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》《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2024 年修订）》和《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》等相关法律法规、规范性文件的有关规定，做好相关信息披露工作。

四、投资风险及控制措施

（一）投资风险分析

尽管公司选择安全性高、流动性好的投资品种，但金融市场受宏观经济的影响较大，不排除该项投资受到市场波动的影响，公司将根据经济形势以及金融市场的变化适时适量地介入，降低市场波动引起的投资风险。

（二）风险控制措施

1、严格遵守有关规定的前提下，在确保不影响募集资金投资项目建设进度及公司正常生产经营的基础上，考虑资金的闲置时间和数量等情况，针对投资产品的安全性、期限和收益情况选择合适的产品；

2、事前审核与评估风险，及时关注投资产品的情况，分析理财产品投向、项目进展情况，如评估发现存在可能影响公司资金安全的风因素，将及时采取相应的措施，控制投资风险；

3、公司审计部门对募集资金的使用情况进行审计与监督，定期或不定期对现金管理产品进行全面检查，谨慎评估可能发生的收益及损失，并向公司董事会审计委员会报告；

4、公司独立董事、监事会有权对资金使用情况监督与检查，必要时可以聘请专业机构进行审计。

五、现金管理事项对公司日常经营的影响

公司坚持规范运作，在保证募集资金投资项目建设 and 公司正常经营的情况下使用部分闲置募集资金（含超募资金）进行现金管理，不会影响公司生产运营和募投项目的正常实施，不存在变相改变募集资金用途。通过适度进行现金管理，可以提高公司资金使用效率，获得一定的投资收益，不存在损害公司及全体股东利益的情况。

公司将根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计

准则第 37 号——金融工具列报》等相关规定对闲置募集资金现金管理业务进行相应的会计核算处理，反映在资产负债表及损益表相关科目。

六、审议程序及意见

（一）董事会审议情况

2025 年 3 月 18 日，公司第五届董事会第十次会议审议通过了《关于公司使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司合理利用额度不超过 9,000 万元的闲置募集资金（含超募资金）进行现金管理。使用期限自第五届董事会第五次会议审议通过的现金管理额度授权期限届满之日（即 2025 年 4 月 6 日）起至下一年度审议相关议案的会议作出决议之日有效，在不超过上述额度及决议有效期内，资金可循环滚动使用，并授权公司财务总监行使该项投资决策权，并由财务管理中心负责具体购买事宜。

（二）监事会审议情况

2025 年 3 月 18 日，公司第五届监事会第九次会议审议通过了《关于公司使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，监事会认为：在不影响募集资金投资项目建设和公司正常经营的情况下，公司可以合理利用额度不超过 9,000 万元的闲置募集资金（含超募资金）进行现金管理，增加资金收益，为公司及股东获取投资回报。

七、保荐机构的核查意见

经核查，保荐机构认为：公司本次使用闲置募集资金进行现金管理的事项已经公司第五届董事会第十次会议、第五届监事会第九次会议审议通过，无须提交公司股东大会审议。此事项履行了必要的审批程序，符合相关法律、法规和规范。公司合理利用额度不超过 9,000 万元的闲置募集资金（含超募资金）进行现金管理，有利于提高募集资金使用效率，降低公司财务费用，增加公司收益，不存在变相改变募集资金使用投向、损害股东利益的情形。相关程序符合《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》《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2024 年修订）》和《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》等相关规定。

综上，保荐机构对公司上述事项无异议。

（以下无正文）

（本页无正文，为《中泰证券股份有限公司关于上海美农生物科技股份有限公司使用闲置募集资金进行现金管理的核查意见》之签章页）

保荐代表人：

吴彦栋

嵇志瑶

中泰证券股份有限公司

年 月 日