

中天国富证券有限公司

关于美康生物科技股份有限公司使用部分闲置募集资金

进行现金管理的核查意见

中天国富证券有限公司（以下简称“中天国富证券”或“保荐机构”）作为美康生物科技股份有限公司（以下简称“美康生物”或“公司”）向特定对象发行股票持续督导阶段的保荐机构，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》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关规定，对美康生物使用部分闲置募集资金进行现金管理的情况进行审慎核查，现将核查情况及核查意见发表如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意美康生物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〕310号）同意注册，公司向特定对象发行人民币普通股（A股）39,999,995股，发行价格15元/股，募集资金总额为人民币599,999,925.00元，扣除发行费用人民币13,396,226.41元（不含增值税）后，实际募集资金净额为人民币586,603,698.59元。上述募集资金到位情况已由立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2021年3月18日出具的《验资报告》（信会师报字[2021]第ZF10146号）验证。

公司已将募集资金存放于为本次发行开立的募集资金专项账户，并由公司及实施本次募投项目的子公司分别与存放募集资金的商业银行、保荐机构签订了《募集资金监管协议》，对募集资金的存放和使用进行专户管理。

二、募集资金使用情况及闲置原因

（一）募集资金使用情况

截至2021年4月6日，募集资金投入募投项目情况如下：

单位：万元

序号	项目名称	投资总额	使用募集资金投入金额	已使用募集资金金额
1	体外诊断产品研发及产业化项目	18,215.01	17,000.00	-
2	信息系统升级项目	27,018.00	24,660.37	-
3	偿还银行借款	17,000.00	17,000.00	13,000.00
合计		62,233.01	58,660.37	13,000.00

注：募集资金不足部分将由公司自筹资金解决。

（二）募集资金闲置原因

由于募集资金投资项目建设需要一定周期，资金需要逐步投入，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的实际建设进度，现阶段募集资金在短期内将出现部分闲置的情况。

为提高募集资金使用效率，在确保不影响募集资金投资项目建设 and 募集资金使用并有效控制风险的前提下，公司结合实际经营情况，计划使用部分闲置的募集资金进行现金管理。

三、本次使用闲置募集资金进行现金管理的情况

1、投资目的：公司募投项目建设工作正在有序进行中，项目建设的阶段性使募集资金在一定时间内出现暂时闲置，本着股东利益最大化原则，为提高募集资金使用效率，在保证募集资金投资项目的资金需求以及募集资金使用计划正常进行的前提下，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》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等规范性文件的要求，结合公司实际经营情况，使用闲置募集资金进行现金管理，以增加公司收益。

2、投资额度及期限：公司在确保不影响募集资金投资建设和正常生产经营的前提下，使用不超过 10,000 万元的闲置募集资金进行现金管理。上述资金额度自董事会审议通过之日起 12 个月内可以滚动使用。

3、投资品种：公司将按照相关规定严格控制风险，对投资产品进行严格评估、筛选，选择银行等金融机构投资安全性高、流动性好、风险可控、稳健的投资产品（包括但不限于银行定期存单、结构性存款、保本型理财产品等）。不用于其他证券投资，不购买以股票及其衍生品、无担保债券为投资标的的理财产品。

单个投资产品的投资期限不超过 12 个月。公司进行现金管理不得与投资产品发行主体存在关联关系。

上述投资产品不得质押，产品专用结算账户不得存放非募集资金或用作其他用途，开立或注销产品专用结算账户的，公司将及时报交易所备案并公告。

4、决议有效期：自董事会审议通过之日起 12 个月以内有效。

5、资金来源：暂时闲置募集资金。

6、决策程序：本事项须经公司董事会审议通过，监事会、独立董事发表明确意见，保荐机构发表独立核查意见。

7、实施方式：在额度范围内董事会授权公司管理层行使该项投资决策权并签署相关合同文件，包括但不限于：选择合格的投资产品发行主体、明确投资金额、期间、选择投资产品品种、签署合同及协议等，由公司财务部负责组织实施。

四、投资风险及风险控制措施

（一）投资风险

1、虽然理财产品都经过严格的评估，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。

2、公司将根据经济形势以及金融市场的变化适时适量的介入，因此短期投资的实际收益不可预期。

（二）针对投资风险，公司拟采取如下措施：

1、公司将严格遵守审慎投资原则，选择低风险投资品种。不得将募集资金用于其他证券投资，不购买以股票及其衍生品和无担保债券为投资标的的银行理财产品等。

2、公司财务部将及时分析和跟踪理财产品投向，在上述理财产品理财期间，公司将与相关金融机构保持密切联系，及时跟踪理财资金的运作情况，加强风险控制和监督，严格控制资金的安全。

3、公司内审部门对理财资金使用与保管情况进行日常监督，定期对理财资

金使用情况进行审计、核实。

4、公司监事会、独立董事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。

5、公司将依据深圳证券交易所的相关规定，及时做好相关信息披露工作。

五、决策程序

（一）董事会审议情况

2021年4月7日公司召开了第四届董事会第四次会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用闲置募集资金不超过人民币10,000万元进行现金管理。该资金额度自董事会审议通过之日起12个月内可以滚动使用，并授权公司经营管理层行使决策权，公司财务部负责具体组织实施。

（二）监事会审议情况

2021年4月7日公司召开第四届监事会第三次会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》。监事会认为，公司在保证募集资金投资项目的资金需求以及募集资金使用计划正常进行的前提下，使用总金额不超过人民币10,000万元的暂时闲置募集资金进行现金管理，有助于提高募集资金的使用效率，为公司及股东获取更多投资回报；不会影响公司日常资金正常周转需要和募集资金项目的正常实施，不会影响公司主营业务的正常发展，不存在损害公司及股东尤其是中小股东利益的情形；事项决策和审议程序符合《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》《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》《公司章程》等相关法律法规及规范性文件的规定。监事会同意本次使用闲置募集资金进行现金管理的事宜。

（三）独立董事意见

经审核，公司独立董事认为：公司目前经营情况良好，在保证募集资金投资项目的资金需求以及募集资金使用计划正常进行的前提下，使用部分闲置募集资金购买金融机构安全性高、流动性好的低风险理财产品，有利于在控制风险前提

下提高公司募集资金的使用效率，符合公司和全体股东利益。公司使用部分闲置募集资金进行现金管理事宜，不影响公司募集资金投资项目的正常进行，不会对公司正常经营活动造成不利影响，不存在损害公司和股东尤其是中小股东合法权益的情形。公司本次使用闲置募集资金进行现金管理的决策程序符合《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》《公司章程》等相关法律法规及规范性文件的规定。

因此，我们一致同意公司使用总金额不超过人民币 10,000 万元的闲置募集资金进行上述现金管理，使用期限自公司本次董事会审议通过之日起 12 个月内有效。

六、保荐机构意见

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董事会、监事会审议通过，独立董事已发表了明确的同意意见，履行了必要的程序，符合相关法律、法规和规范。公司确保公司募集资金投资项目所需资金充足和保证募集资金安全的前提下使用总金额不超过人民币 10,000 万元的闲置募集资金进行现金管理，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》《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关规定。

综上，保荐机构对公司上述事项无异议。

(本页无正文, 为《中天国富证券有限公司关于美康生物科技股份有限公司使用部分闲置募集资金进行现金管理的核查意见》之签字盖章页)

保荐代表人:


章敬富


钟 敏

