

**中信证券股份有限公司**  
**关于广东凯普生物科技股份有限公司**  
**2020年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见**

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》、《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，中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”、“保荐机构”）作为广东凯普生物科技股份有限公司（以下简称“凯普生物”或“公司”）的持续督导保荐机构，对公司2020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）募集资金到位情况**

经中国证券监督管理委员会《关于同意广东凯普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[2020]1713号）同意，公司向包括实际控制人之一、董事、副总经理管秩生先生在内的8名特定对象发行人民币普通股（A股）22,945,804股，每股发行价格为人民币45.76元，募集资金总额为人民币105,000.00万元，扣除发行费用（不含税）人民币2,258.04万元后的募集资金净额为102,741.96万元，实际到位资金为102,880.00万元。立信会计师事务所(特殊普通合伙)于2020年9月7日对本次募集资金到位情况进行了审验，并出具了“信会师报字[2020]第ZI10573号”《验资报告》。

**（二）募集资金的使用及结余情况**

截至2020年12月31日，公司向特定对象发行股票募集资金累计已使用34,381.81万元，其中置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金为人民币3,484.44万元，募集资金到位后投入的募集资金金额为1,655.41万元。募集资金补充流动资金29,241.96万元。募集资金到位后至2020年12月31日期间，募集资金账户产生的利息收入扣除手续费支出后净额为165.18万元；使用募集资金进行现金管理产生的收益金额为103.71万元。

截至2020年12月31日，募集资金现金管理未到期金额为55,000.00万元，存放于募集资金专户的余额为人民币13,629.04万元。公司本次募集资金净额为人民币102,741.96万元，与募集资金专户实际到账金额102,880.00万元的差额系部分发行费用尚未扣除所

致。

## 二、募集资金存放和管理情况

### （一）募集资金的管理情况

为规范公司募集资金的管理，提高募集资金使用效率，公司召开公司第四届董事会第十三次会议和2020年第四次临时股东大会，审议通过了《关于修订<募集资金管理制度>的议案》等议案。募集资金到位后，公司《募集资金管理制度》得到严格执行，募集资金实行专户存储，募集资金项目支出执行严格的审批程序。

2020年9月7日，经董事会批准，公司、公司募投项目实施子公司和保荐机构中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”）分别与中国建设银行股份有限公司潮州市分行、中国银行股份有限公司潮州分行、中国工商银行股份有限公司潮州分行、交通银行股份有限公司潮州分行营业部签订了《募集资金四方监管协议》；2020年9月14日，公司、中信证券和中国建设银行股份有限公司潮州市分行签订了《募集资金三方监管协议》。上述《募集资金三方监管协议》、《募集资金四方监管协议》与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异。报告期内，上述监管协议均得到切实的履行。

### （二）募集资金的存放情况

截至2020年12月31日，公司向特定对象发行股份募集资金银行存储专户余额为13,629.04万元，存放情况如下：

单位：人民币万元

| 序号 | 开户人            | 开户银行              | 募集资金专项账户              | 专户金额<br>(含利息) |
|----|----------------|-------------------|-----------------------|---------------|
| 1  | 广东凯普生物科技股份有限公司 | 中国建设银行股份有限公司潮州市分行 | 44050180869900001876  | 14.44         |
| 2  | 广州凯普医药科技有限公司   | 中国银行股份有限公司潮州分行    | 627573579239          | 578.18        |
| 3  | 潮州凯普生物化学有限公司   | 中国工商银行股份有限公司潮州分行  | 2004024029200241976   | 4,674.75      |
| 4  | 广州凯普医学检验发展有限公司 | 中国工商银行股份有限公司潮州分行  | 2004024029200241852   | 4,072.73      |
| 5  | 潮州凯普生物化学有限公司   | 交通银行股份有限公司潮州分行营业部 | 495495182013000046935 | 346.54        |
| 6  | 广州凯普生物         | 中国工商银行股           | 2004024029200242080   | 3,942.38      |

|    |        |           |  |           |
|----|--------|-----------|--|-----------|
|    | 科技有限公司 | 份有限公司潮州分行 |  |           |
| 合计 |        |           |  | 13,629.04 |

### 三、本年度募集资金的实际使用情况

#### （一）本年度募集资金的实际使用情况

募集资金的使用情况详见附表《募集资金使用情况对照表》。

#### （二）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。

#### （三）募集资金投资项目先期投入及置换情况

2020年10月30日，公司召开第四届董事会第十五次会议及第四届监事会第十二次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》，同意使用募集资金对截至2020年9月14日公司已投入募投项目的自筹资金合计人民币3,484.44万元进行置换。上述投入与置换情况业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审核，并出具《广东凯普生物科技股份有限公司募集资金置换专项审核报告》（信会师报字[2020]第ZI10642号），符合《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关规定，决策程序合法、有效。

该次以募集资金置换预先投入自筹资金的具体情况如下：

金额单位：人民币万元

| 序号 | 项目名称          | 募集资金拟投入的金额 | 自筹资金预先投入金额 | 其中       |       |          |
|----|---------------|------------|------------|----------|-------|----------|
|    |               |            |            | 工程建设费    | 基本预备费 | 研发费用     |
| 1  | 核酸分子诊断产品产业化项目 | 13,200.00  | 309.00     | 309.00   | -     | -        |
| 2  | 第三方医学实验室升级项目  | 10,000.00  | 967.80     | 967.80   | -     | -        |
| 3  | 核酸分子诊断产品研发项目  | 40,900.00  | 1,876.20   | 62.35    | -     | 1,813.85 |
| 4  | 抗HPV药物研发项目    | 9,400.00   | 331.44     | 46.57    | -     | 284.87   |
| 合计 |               | 73,500.00  | 3,484.44   | 1,385.72 | -     | 2,098.72 |

#### （四）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

#### **（五）节余募集资金使用情况**

公司不存在将募集资金投资项目节余资金用于其他募集资金投资项目或非募集资金投资项目。

#### **（六）超募资金使用情况**

公司不存在超募资金使用情况。

#### **（七）尚未使用的募集资金用途及去向**

2020年9月23日，公司第四届董事会第十三次会议、第四届监事会第十次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，在保证正常经营，不影响募集资金项目正常进行的前提下，为提高公司闲置募集资金使用效率，同意公司使用不超过人民币8亿元的暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、满足保本要求的现金管理产品，单项理财产品期限最长不超过一年。该事项自公司股东大会审议通过之日起12个月内有效，在决议有效期内可循环滚动使用额度。上述议案已经公司2020年第四次临时股东大会审议通过。截至2020年12月31日止，公司使用募集资金购买理财产品余额为55,000.00万元，募集资金专户中尚未使用资金为13,629.04万元。

#### **（八）募集资金使用的其他情况**

公司不存在募集资金使用的其他情况

### **四、募集资金使用及披露中存在的问题**

公司已经按照相关法律、法规、规范性文件和公司《募集资金管理制度》的规定使用管理募集资金，及时、真实、准确、完整地披露募集资金存放和使用情况，不存在募集资金管理违规情形。

### **五、保荐机构对公司年度募集资金存放与使用情况所出具的专项核查报告的结论性意见**

经核查，保荐机构认为：凯普生物2020年度募集资金存放与使用情况符合《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》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规、规范性文件及公司募集资金管理办法的要求，不存在违规使用募集资金的情形，募集资金具体使用情况与已披露情况一致。

（以下无正文）

附件1

募集资金使用情况对照表

2020年度

单位：人民币万元

|                      |                            |                |                |           |                   |                                |                       |              |              |                       |
|----------------------|----------------------------|----------------|----------------|-----------|-------------------|--------------------------------|-----------------------|--------------|--------------|-----------------------|
| 募集资金总额               |                            |                | 102,741.96     |           |                   | 本年度投入募<br>集资金总额                | 34,381.81             |              |              |                       |
| 报告期内变更用途的募集资金总额      |                            |                | 0              |           |                   | 已累计投入募<br>集资金总额                | 34,381.81             |              |              |                       |
| 累计变更用途的募集资金总额        |                            |                | 0              |           |                   |                                |                       |              |              |                       |
| 累计变更用途的募集资金总额比例      |                            |                | 0              |           |                   |                                |                       |              |              |                       |
| 承诺投资项目和超<br>募资金投向    | 是否已变<br>更项目<br>（含部分<br>变更） | 募集资金承诺投<br>资总额 | 调整后投资总额<br>（1） | 本年度投入金额   | 截至期末累计投<br>入金额(2) | 截至期末投资<br>进度（%）(3)<br>=(2)/(1) | 项目达到预定<br>可使用状态日<br>期 | 本年度实<br>现的效益 | 是否达到<br>预计效益 | 项目可行性<br>是否发生重<br>大变化 |
| 承诺投资项目               |                            |                |                |           |                   |                                |                       |              |              |                       |
| 1、核酸分子诊断<br>产品产业化项目  | 否                          | 13,200.00      | 13,200.00      | 900.31    | 900.31            | 6.82%                          | 2022年3月               | 不适用          | 不适用          | 否                     |
| 2、第三方医学实<br>验室升级项目   | 否                          | 10,000.00      | 10,000.00      | 967.80    | 967.80            | 9.68%                          | 2022年3月               | 不适用          | 不适用          | 否                     |
| 3、核酸分子诊断<br>产品研发项目   | 否                          | 40,900.00      | 40,900.00      | 2,775.80  | 2,775.80          | 6.79%                          | 2024年3月               | 不适用          | 不适用          | 否                     |
| 4、抗HPV药物研<br>发项目     | 否                          | 9,400.00       | 9,400.00       | 495.94    | 495.94            | 5.28%                          | 2025年3月               | 不适用          | 不适用          | 否                     |
| 5、补充运营资金             | 否                          | 29,241.96      | 29,241.96      | 29,241.96 | 29,241.96         | 100.00%                        | 不适用                   | 不适用          | 不适用          | 否                     |
| 承诺投资项目小计             | -                          | 102,741.96     | 102,741.96     | 34,381.81 | 34,381.81         | 33.46%                         |                       |              | -            | -                     |
| 超募资金投向               | 不适用                        |                |                |           |                   |                                |                       |              |              |                       |
| 未达到计划进度或<br>预计收益的情况和 | 不适用                        |                |                |           |                   |                                |                       |              |              |                       |

|                      |                                                                                  |
|----------------------|----------------------------------------------------------------------------------|
| 原因（分具体项目）            |                                                                                  |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明     | 不适用                                                                              |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况    | 不适用                                                                              |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况     | 不适用                                                                              |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况     | 不适用                                                                              |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况    | 见三、（三）募集资金投资项目先期投入及置换情况                                                          |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况    | 不适用                                                                              |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因   | 不适用                                                                              |
| 尚未使用的募集资金用途及去向       | 截至2020年12月31日，尚未使用的募集资金中，55,000.00万元在股东大会审议通过的额度和期限内进行现金管理，13,629.04万元存放于募集资金专户。 |
| 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《中信证券股份有限公司关于广东凯普生物科技股份有限公司 2020 年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人：

---

洪立斌

---

胡朝峰

中信证券股份有限公司

年 月 日