

上海科华生物工程股份有限公司

募集资金存放与使用情况
专项报告的鉴证报告

2020 年度

关于上海科华生物工程股份有限公司 2020年度募集资金存放与使用情况 专项报告的鉴证报告

信会师报字[2021]第ZA12517号

上海科华生物工程股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的上海科华生物工程股份有限公司（以下简称“贵公司”）2020年度募集资金存放与使用情况专项报告（以下简称“募集资金专项报告”）执行了合理保证的鉴证业务。

一、管理层的责任

贵公司管理层的责任是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》（证监会公告[2012]44号）、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020年修订）》以及《深圳证券交易所上市公司业务办理指南第11号——信息披露公告格式（2021年修订）》的相关规定编制募集资金专项报告。这种责任包括设计、执行和维护与募集资金专项报告编制相关的内部控制，确保募集资金专项报告真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对募集资金专项报告发表鉴证结论。

三、工作概述

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施鉴证工作，以对募集资金专项报告是否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》（证监会公告〔2012〕44号）、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020年修订）》以及《深圳证券交易所上市公司业务办理指南第11号——信息披露公告格式（2021年修订）》的相关规定编制，在所有重大方面如实反映贵公司2020年度募集资金存放与使用情况获取合理保证。在执行鉴证工作过程中，我们实施了包括询问、检查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表鉴证结论提供了合理的基础。

四、鉴证结论

我们认为，贵公司2020年度募集资金存放与使用情况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》（证监会公告〔2012〕44号）、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020年修订）》以及《深圳证券交易所上市公司业务办理指南第11号——信息披露公告格式（2021年修订）》的相关规定编制，在所有重大方面如实反映了贵公司2020年度募集资金存放与使用情况。

五、报告使用限制

本报告仅供贵公司为披露2020年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。

立信会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·上海

二〇二一年四月二十六日

上海科华生物工程股份有限公司

2020年度募集资金存放与使用情况专项报告

根据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》（证监会公告[2012]44号）、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020年修订）》以及《深圳证券交易所上市公司业务办理指南第11号——信息披露公告格式（2021年修订）》的相关规定，本公司就2020年度募集资金存放与使用情况作如下专项报告：

一、 募集资金基本情况

(一) 实际募集资金金额及资金到账时间

经中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）《关于核准上海科华生物工程股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2020]970号）核准，本公司向社会公开发行面值总额人民币73,800万元可转换公司债券（以下简称“可转债”），期限6年。截至2020年8月4日止，本公司实际公开发行可转债738万张，每张面值为人民币100元，按面值平价发行，认购资金总额为人民币738,000,000.00元，募集资金总额扣减本次可转债发行的承销保荐费用人民币15,645,600.00元（含增值税），实际收到可转债认购资金为人民币722,354,400.00元。本次发行费用（除承销保荐费用）包括律师费人民币1,743,591.44元（含增值税）、审计及验资费用人民币1,161,250.00元（含增值税）、资信评级费人民币550,000.00元（含增值税）、用于本次发行的信息披露费用人民币600,000.00元（含增值税）、发行手续费及其他费用人民币263,800.00元（含增值税），共计人民币4,318,641.44元（含增值税），本次募集资金净额为人民币718,529,590.53元。

以上募集资金到位情况已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具信会师报字[2020]第ZA15985号《验资报告》。

(二) 本期使用金额及当前余额

2020年度募集资金使用及结余情况如下：

单位：万元

项目	募集资金专户发生情况
2020年8月1日募集资金余额	
加：收到转债募集资金	72,235.44
加：本期大额存单到期利息收入	179.26
加：专户利息收入-手续费支出净额	205.03
减：2020年8月1日至2020年12月31日募投项目支出	-26,282.02

项目	募集资金专户发生情况
(包括:募投资金置换前期投入自筹资金)	12,279.98
减:募投资金置换前期投入自筹资金-发行费	-244.04
减:本年度暂时补充流动资金	-11,000.00
加:本年度归还暂时补充流动资金	11,000.00
截止2020年12月31日募集资金余额	46,093.67
其中:截止2020年12月31日专户余额	46,093.67
截止2020年12月31日结构性存款余额	

二、募集资金存放和管理情况

(一) 募集资金管理制度的制定和执行情况

为了规范募集资金的使用与管理,提高募集资金使用效益,保护投资者的合法权益,根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》、《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》等有关法律、法规以及《公司章程》的相关规定,并结合公司实际情况,公司制定了《募集资金管理和使用办法》,对募集资金实行专户存储。

(二) 募集资金专户存储情况

2020年8月26日,本公司及保荐机构中信证券股份有限公司与交通银行上海漕河泾支行、上海浦东发展银行徐汇支行、中国银行上海市漕河泾支行及中国民生银行股份有限公司上海分行营业部分别签署了《募集资金三方监管协议》,并开设了募集资金专户。

为进一步提高募集资金使用效率,使募投项目顺利实施,2020年10月29日,公司第八届董事会第四次会议同意增加上海科华实验系统有限公司(以下简称“科华实验”)作为“研发项目及总部运营提升项目”中子项目“研发项目”实施主体之一,主要负责仪器研发项目的实施。由公司支取“研发项目”中仪器研发募集资金并打入科华实验资金账户投入研发项目使用。该项目的资金专户为交通银行上海漕河泾支行。

2020年11月30日,公司、科华实验及开户行交通银行上海漕河泾支行、保荐机构签订了《募集资金四方监管协议》。

上述协议的内容与《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》、《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》不存在重大差异,并且在公司使用募集资金时得到了切实履行。

截至 2020 年 12 月 31 日，公司募集资金专户的存储情况如下：

单位：人民币万元

序号	开户方	开户银行	银行帐号	开户日期	募集资金余额	存储方式
1	公司	交通银行上海漕河泾支行	310066632013001522718	2020.7.20	10,519.48	活期存款
2	公司	上海浦东发展银行徐汇支行	98300078801600003337	2020.8.26	27,509.07	活期存款
3	公司	中国银行上海市漕河泾支行	452080034523	2020.8.10	0.996	活期存款
4	公司	中国民生银行股份有限公司上海分行营业部	632224581	2020.7.29	8,064.13	活期存款
合计					46,093.67	

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金投资项目的资金使用情况

本公司 2020 年度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) 募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

2020 年 8 月 26 日，公司第八届董事会第三次会议及第八届监事会第三次会议分别审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施地点的议案》，同意公司对部分募集资金投资项目的实施地点进行变更。独立董事和保荐机构均发表了同意意见。

截至 2020 年 12 月 31 日公司募投项目实施地点变更情况如下：

募投项目名称	建设内容	原实施地点	变更后的实施地点
化学发光生产线建设项目（调整）	化学发光生产线	上海市徐汇区钦州北路 1181 号	上海市徐汇区桂平路 701 号
研发项目及总部运营提升项目	客户体验中心	上海市徐汇区钦州北路 1189 号 4 号楼	上海市徐汇区钦州北路 1181 号

(三) 募集资金投资项目先期投入及置换情况

本次公开发行股票募集资金到位之前，为保障募集资金投资项目顺利进行，公司以自

筹资金预先投入部分募集资金投资项目的建设。预先投入的自筹资金金额已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）2020年8月26日出具的大华核字[2020]007164号《关于上海科华生物工程股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》验证。

2020年8月26日，公司第八届董事会第三次会议及第八届监事会第三次会议分别审议通过了《关于使用募集资金置换先期投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换先期投入募投项目的自筹资金12,524.02万（其中发行费244.04万元；项目资金12,279.98万元）。独立董事和保荐机构均发表了同意意见。上述募集资金置换已于2020年9月3日完成。

(四) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司于2020年8月26日召开第八届董事会第三次会议及第八届监事会第三次会议，分别审议通过了《关于使用闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，决定在保证不影响募集资金投资项目的建设和募集资金使用计划的前提下，使用不超过16,000.00万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，期限自董事会审议通过之日起不超过12个月。独立董事、监事会、保荐机构对上述事项发表同意意见。

截至2020年12月31日，公司用于暂时补充流动资金的募集资金11,000.00万元已全额归还至募集资金专户。

(五) 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

报告期内，公司累计将57,800.00万元闲置募集资金以七天通知存款及结构性存款方式存放，取得利息收入179.26万元。

公司于2020年8月26日召开第八届董事会第三次会议及第八届监事会第三次会议，分别审议通过了《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，同意公司使用最高额度不超过30,000.00万元（含本数）闲置募集资金进行现金管理，期限不超过12个月，购买安全性高、流动性好、低风险满足保本要求的商业银行大额存单或理财产品。

截至2020年12月31日，公司使用闲置募集资金购买大额存单及理财产品的余额为0.00万元；上述使用闲置募集资金购买的理财产品本金及收益已按期归还至募集资金专户。

(六) 节余募集资金使用情况

本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。

(七) 超募资金使用情况

本公司不存在超募资金使用的情况。

(八) 尚未使用的募集资金用途及去向

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司尚未使用的募集资金余额为 46,093.67 万元。

(九) 募集资金使用的其他情况

本公司不存在募集资金使用的其他情况。

四、 变更募集资金投资项目的资金使用情况

截至 2020 年 12 月 31 日，公司未发生变更募投项目投资项目的情况。

五、 募集资金使用及披露中存在的问题

公司严格按照《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等规定，使用募集资金，并及时、真实、准确、完整地进行相关信息的披露工作，不存在违规使用募集资金的情况。

六、 专项报告的批准报出

本专项报告于 2021 年 4 月 26 日经董事会批准报出。

附表：募集资金使用情况对照表

上海科华生物工程股份有限公司

二〇二一年四月二十六日

附表：

募集资金使用情况对照表

编制单位：上海科华生物工程股份有限公司

2020 年度

单位：万元

募集资金总额		73,800.00				本年度投入募集资金总额	26,282.02			
报告期内变更用途的募集资金总额		无				已累计投入募集资金总额	26,282.02			
累计变更用途的募集资金总额		无								
累计变更用途的募集资金总额比例		无								
承诺投资项目	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
集采及区域检测中心建设项目	否	8,250.00	8,250.00	5.50	5.50	0.07	2022 年 7 月	不适用	不适用	否
化学发光生产线建设项目（调整）	否	30,997.77	30,997.77	2,834.30	2,834.30	9.14	2022 年 7 月	尚未产生效益	目前项目在建，暂未产生效益	否
研发项目及总部运营提升项目	否	21,893.94	21,893.94	11,116.87	11,116.87	39.85	2022 年 7 月	不适用	不适用	否
补充流动资金项目	否	12,658.29	12,658.29	12,325.35	12,325.35	97.37	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计		73,800.00	73,800.00	26,282.02	26,282.02	35.61				
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）		无								

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、实施方式变更情况	详见三、（二）募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况
募集资金投资项目先期投入及置换情况	详见三、（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	详见三、（四）用闲置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	详见三、（五）对闲置募集资金进行现金管理、投资相关产品情况
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	详见三、（六）节余募集资金使用情况
尚未使用的募集资金用途及去向	无
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无