

# 中信证券股份有限公司关于上海科华生物工程股份有限公司提前归还募集资金后继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的核查意见

中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”或“保荐机构”）作为上海科华生物工程股份有限公司（以下简称“科华生物”或“公司”）公开发行可转换公司债券的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》（2020年修订）等有关规定，对科华生物提前归还募集资金后继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金进行了审慎核查，核查情况如下：

## 一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会（证监许可[2020]970号）《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》核准，上海科华生物工程股份有限公司（以下简称“公司”或“科华生物”）于2020年7月28日向社会公开发行了738万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额738,000,000.00元。

本次公开发行可转换公司债券募集资金总额为738,000,000.00元，扣除承销保荐费、律师费、审计费、资信评级费、发行登记费、信息披露费等发行费用后的实际募集资金净额为718,035,758.56元（含税），实际募集资金扣除可抵扣增值税进项税额后的发行费用净额为人民币718,529,590.53元。。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，并出具了信会师报字【2020】第ZA15985号《验资报告》。

## 二、募集资金使用情况及暂时闲置原因

根据公司《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募集说明书》中公开披露的募集资金使用用途，本次募集资金在投资项目中具体使用情况如下：

单位：人民币万元

序号	项目名称	扣除发行费用后募集资金	至2021年3月31日已使用募集资金
----	------	-------------	--------------------

序号	项目名称	扣除发行费用后募集资金	至 2021 年 3 月 31 日已使用募集资金
1	集采及区域检测中心建设项目	8,026.82	5.50
2	化学发光生产线建设项目（调整）	30,159.22	3,433.88
3	研发项目及总部运营提升项目	21,351.06	12,435.67
4	补充流动资金项目	12,315.86	12,325.35
合计		71,852.96	28,200.40

由于募集资金投资项目建设需要一定周期，根据募集资金投资项目建设进度，现阶段募集资金在短期内出现部分闲置的情况。

### 三、使用部分暂时闲置募集资金补充流动资金的基本情况

#### 1、前次闲置募集资金补充流动资金的情况

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审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用不超过1.6亿元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过12个月。

2020年9月30日，公司使用11,000万元闲置募集资金暂时补充流动资金。2020年10月19日，公司归还11,000万元，该笔资金直接转回存入募集资金专项账户中。截至目前，公司不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

#### 2、本次使用闲置募集资金补充流动资金的情况

公司决定使用不超过人民币2亿元（含本数）闲置募集资金暂时用于补充流动资金，占公司2020年8月公开发行可转换公司债券募集资金净额71,852.96万元的27.83%。使用期限为本次董事会审议通过后，自首次办理暂时补充流动资金之日起，不超过12个月，到期之前将归还至募集资金专用账户。

### 四、闲置募集资金补充流动资金预计节约财务费用的金额、导致流动资金不足的原因、是否存在变相改变募集资金用途的行为和保证不影响募集资金项目正常进行的措施

1、本次暂时补充流动资金可减少公司向银行借款，预计可节约财务费用约870万元（按现行一年期基准贷款利率4.35%计算）。

2、公司生产经营规模持续扩大，营运资金占用增加，流动资金需求上升。

3、公司本次使用部分闲置募集资金暂时用于补充流动资金，不会变相改变募集资金用途，亦不影响募集资金投资计划的正常进行；将仅限于与主营业务相关的生产经营使用，不会通过直接或者间接安排用于新股配售、申购，或者用于股票及其衍生品种、可转换公司债券等的交易。

4、本次补充流动资金的时间为不超过十二个月，符合“单次补充流动资金的时间不得超过十二个月”的规定。

5、公司过去十二个月内未进行证券投资等风险投资，并承诺在使用闲置募集资金暂时补充流动资金期间，不进行风险投资。

6、公司将严格按照《中国证监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》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》的规定，做好募集资金的存放、管理与使用工作。在本次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金期限届满之前，及时归还至募集资金专用账户。若募集资金投资项目因建设需要，实际投资进度超出预期，公司将提前归还，以确保募集资金投资项目的正常进行。

## **五、公司履行的内部决策程序**

公司第八届董事会第六次会议及第八届监事会第六次会议审议通过了《关于提前归还募集资金后继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，意使用不超过 20,000 万元（含本数）闲置募集资金补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。

公司独立董事已对该事项发表明确同意的意见。

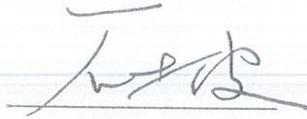
## **六、保荐机构核查意见**

经核查，本保荐机构认为：公司本次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金，有利于提高资金使用效率、降低公司运营成本，符合公司业务发展的需要。不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况。本次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金已经公司董事会、监事会审议批准，独立董事亦发表明确同意的独立意见，履行了必要的审批程序，符合《证券发行上市保荐业务管理办法》、《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》等有关规定。因此，中信证券同意公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金。

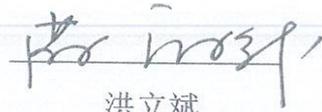
以下无正文。

（此页无正文，为《中信证券股份有限公司关于上海科华生物工程股份有限公司提前归还募集资金后继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的核查意见》之签署页）

保荐代表人：



石 坡



洪立斌



中信证券股份有限公司

2021 年 4 月 26 日