

招商证券股份有限公司
关于迈克生物股份有限公司
部分募投项目子项目变更及金额调整
并进行部分募投项目延期的核查意见

招商证券股份有限公司（以下简称“招商证券”）作为迈克生物股份有限公司（以下简称“迈克生物”、“公司”）向特定对象发行股票的保荐机构，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》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号—创业板上市公司规范运作》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 13 号—保荐业务》等有关规定，对公司部分募投项目子项目变更及金额调整并进行部分募投项目延期情况进行了核查，具体情况如下：

一、 变更募集资金投资项目的概述

（一） 募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意迈克生物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〕412 号）的核准，公司本次向特定对象发行人民币普通股（A 股）56,000,000 股，每股发行价格为 28.11 元/股，募集资金总额为人民币 1,574,160,000.00 元，扣除发行费用人民币（不含增值税）16,703,564.36 元，实际募集资金净额为人民币 1,557,456,435.64 元。募集资金到位情况业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2022 年 1 月 26 日出具信会师报字[2022]第 ZD10018 号《验资报告》审验。

为规范募集资金的管理，保护投资者利益，公司按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《上市公司自律监管指引第 2 号—创业板上市公司规范运作》等规定的要求，公司制定了《募集资金管理办法》，对募集资金使用专户存储，并对募集资金的使用执行严格的审批程序，以保证专款专用。公司与保荐机构、存放募集资金的商业银行签署了《募集资金三方监管协议》。

（二） 募集资金使用情况

截至 2024 年 4 月 23 日，公司向特定对象发行股票募集资金使用进度情况

如下：

单位：万元

序号	募投项目名称	项目总投资额（万元）	募集资金承诺投资总额（1）（万元）	累计使用募集资金（2）	累计完成进度（3）=（2）÷（1）	
1	迈克生物天府国际生物城 IVD 产业园项目	血液诊断产品生产线	43,591.00	24,340.83	13,507.33	55.49%
		即时诊断产品生产线	55,486.00	30,864.84	23,086.31	74.80%
		IVD 产品技术研发中心	85,135.00	47,308.06	41,341.64	87.39%
		IVD 现代物流	23,821.00	13,228.99	12,173.44	92.02%
2	信息化和营销网络建设项目	17,000.00	9,554.46	1,675.84	17.54%	
3	补充流动资金	54,000.00	30,448.46	30,588.20	100.46%	
	合计	279,033.00	155,745.64	122,372.77	78.57%	

注：以上募集资金累计使用金额未经审计。

（三）本次部分募投项目子项目变更、金额调整及部分募投项目延期的具体情况

公司 2020 年度向特定对象发行股票募集资金的部分投资项目——迈克生物天府国际生物城 IVD 产业园项目之即时诊断产品生产线子项目，原计划用于扩大公司即时诊断产品生产能力，建设完成后形成年产 9 亿测试即时诊断产品的生产能力，原计划项目投资资金 55,486.00 万元，其中拟使用募集资金投资 30,864.84 万元。由于国内体外诊断行业已迎来前所未有的大变革时代，公司对未来产业发展趋势及市场竞争格局做了审慎的分析判断，为聚焦并充分发挥公司核心竞争力，公司决定终止迈克生物天府国际生物城 IVD 产业园项目之即时诊断产品生产线子项目，终止后的场地用途将根据实际经营情况另行确定。

截至 2023 年 12 月 31 日，迈克生物天府国际生物城 IVD 产业园项目之即时诊断产品生产线已使用募集资金 19,414.61 万元，自 2024 年 1 月 1 日起至 2024 年 4 月 23 日，继续使用募集资金 3,671.70 万元，截至 2024 年 4 月 23 日累计使用募集资金 23,086.31 万元，剩余募集资金 8,690.87 万元（含现金管理收益扣减

手续费后净金额 912.35 万元)。前期已使用资金全部为建筑物建设分摊费用, 尚未进行即时诊断产品生产线专项投入, 原即时诊断产品生产线厂房进行内部装修后可以用做其他产品线的生产, 不会造成已投资募集资金的浪费和损失。剩余尚未使用的募集资金 8,690.87 万元 (含现金管理收益扣减手续费后净金额 912.35 万元) 将调整投入迈克生物天府国际生物城 IVD 产业园项目之 IVD 产品技术研发中心子项目, 调整情况如下表:

单位: 万元

序号	项目名称	投资金额	调整前拟使用募集资金金额	截至董事会审议前一日累计投入总金额	截至董事会审议前一日累计投入募集资金	募集资金剩余金额 (含收益)	调整后使用募集资金投资金额	调整后继续使用募集资金投资金额 (含收益)
1	迈克生物天府国际生物城 IVD 产业园项目	208,033.00	115,742.72	90,237.21	90,108.73	29,061.59	115,742.72	29,061.59
1.1	血液诊断产品生产线	43,591.00	24,340.83	13,526.59	13,507.33	11,782.74	24,340.83	11,782.74
1.2	即时诊断产品生产线	55,486.00	30,864.84	23,119.23	23,086.31	8,690.87	23,086.31	-
1.3	IVD 产品技术研发中心	85,135.00	47,308.06	41,400.59	41,341.64	7,188.57	55,086.59	15,879.44
1.4	IVD 现代物流	23,821.00	13,228.99	12,190.81	12,173.44	1,399.41	13,228.99	1,399.41

注: ①以上募集资金累计使用金额未经审计; ②上表中“募集资金剩余金额”29,061.59 万元包含了累计现金管理收益扣减手续费后净金额 3,427.61 万元, 各自项目募集资金剩余金额均包含了累计现金管理收益扣减手续费后净金额。

根据目前募投项目的实际建设与投入情况, 公司经过审慎的研究论证, 在不涉及项目实施主体、实施地点、募集资金投资用途的变更, 项目实施的可行性未发生重大变化的情况下, 拟将募投项目一迈克生物天府国际生物城 IVD 产业园项目的达到预定可使用状态时间延期至 2025 年 6 月。

截至目前, 迈克生物天府国际生物城 IVD 产业园项目已完成所有规划建筑物整体建设工作、建筑物外墙装修、园区大型乔木种植等工作, 建筑物及总坪建设进度已达到 85%, 目前已进入内部装修和专用设备采购阶段。公司后续将加快室内装修施工及设备安装、调试等后续工作, 力争早日实现投产。

募投项目名称		调整前 达到预定可使用状态日期	调整后 达到预定可使用状态日期
迈克生物 天府国际 生物城 IVD 产业 园项目	血液诊断产品生产线	2024 年 12 月 31 日	2025 年 6 月 30 日
	IVD 产品技术研发中心		
	IVD 现代物流		

二、 本次部分募投项目子项目变更及金额调整并进行部分募投项目延期的具体原因

（一）部分募投项目子项目变更及金额调整的原因

由于国内体外诊断行业已迎来前所未有的大变革时代，公司即时诊断血糖监测的产品技术和渠道竞争力不足，且若继续技术迭代和渠道搭建需持续投入大量资源，并难以判断其投资回收期和经济效益水平。公司基于对未来产业发展趋势及市场竞争格局的深刻了解做了审慎的分析判断，为聚焦并充分发挥公司核心竞争力，公司决定终止迈克生物天府国际生物城 IVD 产业园项目之即时诊断产品生产线，终止后的场地用途将根据实际经营情况另行确定。该子项目前期已使用资金全部为建筑物建设分摊费用，尚未进行即时诊断产品生产线专项投入，原即时诊断产品生产线厂房进行内部装修后可以用做其他产品线的生产，不会造成已投资募集资金的浪费和损失。剩余尚未使用的募集资金 8,690.87 万元（含现金管理收益扣减手续费后净金额 912.35 万元）将调整投入迈克生物天府国际生物城 IVD 产业园项目之 IVD 产品技术研发中心子项目。

（二）部分募投项目延期的原因

公司迈克生物天府国际生物城 IVD 产业园项目已在前期经过了充分的可行性论证，由于部分专用生产设备和研发设备的采购周期、安装调试周期延长，以及为使项目达到预定可使用状态的必要空间环境净化处理周期较长，在 2024 年 12 月底前预计无法使项目达到预计可使用状态。为确保公司募投项目稳步实施，

降低募集资金使用风险，公司根据目前募投项目实际建设进度，经审慎研究，对上述募投项目达到预定可使用状态的日期进行了优化调整。

三、 本次部分募投项目子项目变更及金额调整并进行部分募投项目延期的影响

本次部分募投项目延期是公司根据项目实际建设进度而做出的审慎决定，符合公司实际情况和发展战略，不涉及项目实施主体、实施地点、募集资金投资用途的变更，不会对公司的正常经营产生不利影响，不存在损害公司及股东利益的情况，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》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《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》等相关法律法规的规定。

四、 保荐机构核查意见

经核查，招商证券认为：

公司本次部分募投项目子项目变更及金额调整并进行部分募投项目延期事项已经公司董事会、监事会、独立董事专门会议审议通过，并将提交股东大会审议，上述安排为公司根据原项目实施条件变化和自身业务发展需要而做出的安排，不存在损害股东利益的情况，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》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《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》等相关规定及公司募集资金管理制度。综上所述，保荐机构对公司拟实施的上述事项无异议，上述事项尚需公司股东大会审议通过后方可实施。

（本页无正文，为《招商证券股份有限公司关于迈克生物股份有限公司部分募投项目子项目变更及金额调整并进行部分募投项目延期的核查意见的核查意见》之签章页）

保荐代表人签字： _____

鄢坚

刘智

招商证券股份有限公司

2024年4月24日