

# 中国国际金融股份有限公司

## 关于上海仁度生物科技股份有限公司

### 2023 年度募集资金存放与使用情况的核查意见

中国国际金融股份有限公司（以下简称“保荐机构”）作为上海仁度生物科技股份有限公司（以下简称“仁度生物”或“公司”）首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并在科创板上市的保荐机构，根据《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等有关规定，就仁度生物 2023 年度募集资金存放与使用情况进行了审慎核查，具体情况如下：

#### 一、募集资金基本情况

##### （一）实际募集资金金额及资金到账情况

经中国证券监督管理委员会作出《关于同意上海仁度生物科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2022]332 号文），并经上海证券交易所同意，公司于 2022 年 3 月向社会公开发行人民币普通股 10,000,000 股，每股面值人民币 1.00 元，溢价发行，每股发行价为人民币 72.65 元，募集资金总额为人民币 726,500,000.00 元，扣除不含税的发行费用人民币 73,735,099.95 元，公司实际募集资金净额为 652,764,900.05 元。

公司本次发行募集资金已于 2022 年 3 月 25 日全部到位，立信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2022 年 3 月 25 日出具了信会师报字[2022]第 ZA10505 号《验资报告》，对本次发行募集资金的到位情况进行了验证。

##### （二）募集资金使用及结余情况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司募集资金具体使用及结余情况如下：

单位：人民币元

项目	金额
募集资金总额	726,500,000.00
减：承销费用	50,808,000.00

实际到账募集资金金额	675,692,000.00
减：募集资金投资项目截止期初累计使用金额	112,134,976.12
减：募集资金投资项目 2023 年 1-12 月使用金额	68,666,582.8
减：使用募集资金支付发行费用及税金	26,469,037.46
减：期末用于现金管理的暂时闲置募集资金	488,559,383.63
加：募集资金利息收入扣除手续费、汇兑损失净额	20,401,813.52
2023 年 12 月 31 日募集资金账户余额	263,833.50

## 二、募集资金管理情况

### （一）募集资金管理制度情况

为规范募集资金的存储、使用与管理，提高募集资金的使用效率和效益，保障募集资金的安全，维护投资者的合法权益，公司根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《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》《监管规则适用指引——发行类第 7 号》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等有关法律、法规、规章、规范性文件以及《上海仁度生物科技股份有限公司章程》的规定，结合公司实际情况，制定了《募集资金管理制度》。该管理制度先后于 2022 年 4 月 24 日、2022 年 5 月 10 日经公司第一届董事会第十次会议、2022 年第一次临时股东大会审议通过。根据《募集资金管理制度》，公司对募集资金实行募集资金专用账户存储管理，对募集资金的存储、使用、募集资金的投向变更、募集资金使用情况的管理和监督等进行了规定。

### （二）募集资金监管协议情况

根据《募集资金管理制度》，公司对募集资金实行募集资金专用账户存储管理，在银行设立募集资金使用专户，并于 2022 年 3 月，与上海浦东发展银行股份有限公司张江科技支行、中国国际金融股份有限公司（以下简称“保荐机构”）签订了《募集资金专户存储三方监管协议》（以下简称“监管协议”），对募集资金的使用实施严格审批，以保证专款专用。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司均严格按照监管协议的规定，存放与使用募集资金。

### （三）募集资金专户存储情况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司募集资金专户余额情况如下：

单位：人民币元

开户人	开户银行名称	银行账号	2023 年 12 月 31 日余额
上海仁度生物科技 股份有限公司	上海浦东发展银行股份 有限公司张江科技支行	9716007880140000388 8	263,833.50
合计			<b>263,833.50</b>

注：除上述募集资金账户，公司为提高募集资金使用效益，将部分暂时闲置募集资金购买理财产品，截至 2023 年 12 月 31 日，公司未到期的理财产品情况详见“三、本年度募集资金的实际使用情况”之“（四）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况”。

## 三、本年度募集资金的实际使用情况

### （一）募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况

公司 2023 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）募投项目先期投入及置换情况

本年内，公司不存在募投项目先期投入及置换情况。

### （三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本年内，公司不存在以闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

### （四）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

公司于 2022 年 4 月 24 日召开第一届董事会第十次会议、第一届监事会第八次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在保证不影响募集资金投资项目实施、募集资金安全的前提下，使用最高不超过 5.5 亿元（含本数）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、有保本约定、具有合法经营资格的金融机构销售的投资产品（包括协定存款、定期存款、通知存款、大额存单、结构性存款、收益凭证等），使用期限不超过 12 个月，在前述额度及期限范围内，公司可以循环滚动使用。公司独立董事发表了明确同意的意见，保荐机构中国国际金融股份有限公司对上述事项出具了明确同意的核查意见。具体内容详见公司于 2022 年 4 月 25 日披露于

上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）的《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的公告》（公告编号：2022-002）。

公司于 2023 年 4 月 24 日召开第一届董事会第十五次会议、第一届监事会第十二次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在保证不影响募集资金投资项目实施、募集资金安全的前提下，使用最高不超过 5.5 亿元（含本数）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、具有合法经营资格的金融机构销售的投资产品（包括协定存款、定期存款、通知存款、大额存单、结构性存款、收益凭证等），使用期限不超过 12 个月，在前述额度及期限范围内，公司可以循环滚动使用。公司独立董事发表了明确同意的意见，保荐机构中国国际金融股份有限公司对上述事项出具了明确同意的核查意见。具体内容详见公司于 2023 年 4 月 26 日披露于上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）的《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的公告》（公告编号：2023-008）。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金现金管理余额为人民币 488,559,383.63 元，本年内，公司使用闲置募集资金进行现金管理的具体情况如下：

账户名称	银行名称	产品名称	金额 (万元)	起息日	到期日	年化收 益率	实际收益(万 元)	收益类型
上海仁度生物科技股份有限公司	上海浦东发展银行张江科技支行	利多多公司稳利 22JG3916 期(1 个月早鸟款)	8,000.00	2022/12/5	2023/1/5	2.71%	18.67	保本浮动收益型结构性存款
上海仁度生物科技股份有限公司	上海浦东发展银行张江科技支行	利多多公司稳利 22JG3917 期(3 个月早鸟款)	40,000.00	2022/12/5	2023/3/6	2.80%	283.11	保本浮动收益型结构性存款
上海仁度生物科技股份有限公司	中信证券股份有限公司	中信证券股份有限公司节节升利系列 2216 期收益凭证(本金保障型收益凭证)	8,000.00	2023/2/10	2023/5/15	2.57%	53.60	本金保障型收益凭证
上海仁度生物科技股份有限公司	上海浦东发展银行张江科技支行	利多多公司稳利 23JG3143 期(3 月特供)人民币对公结构性存款	35,000.00	2023/3/27	2023/7/3	3.00%	280.00	保本浮动收益型结构性存款
上海仁度生物科技股份有限公司	中信证券股份有限公司	中信证券股份有限公司信智安盈系列【974】期	5,000.00	2022/11/4	2023/8/3	0.09%	3.50	本金保障型浮动收益凭证
上海仁度生物科技股份有限公司	上海浦东发展银行张江科技支行	利多多公司稳利 23JG3368 期(3 个月早鸟款)人民币对公结构性存款	5,000.00	2023/8/7	2023/11/7	2.65%	33.13	保本浮动收益型结构性存款
上海仁度生物科技股份有限公司	上海浦东发展银行张江科技支行	利多多定期存款	5,000.00	2023/12/24	2024/12/24	2.05% <sup>注1</sup>	-	定期存款一年期利率
上海仁度生物科技股份有限公司	上海浦东发展银行张江科技支行	利多多通知存款业务 B 类	91,800.00	详见注 2				

注 1：截至本核查意见出具日尚未赎回的产品收益率按照预期收益率列示，尚未赎回的产品无实际收益。

注 2：公司于 2022 年 11 月 24 日与浦发银行签订《利多多通知存款 B 类协议书》，约定一旦募集资金专户资金超出协议书约定的最低留存额，对于超出部分的资金，将以协议书约定的每笔转存存款金额作为公司按照协议书约定规则自动转存为一笔或多笔七天通知存款存入浦发银行指定的通知存款专用账户中，以起息日起的每一个连续的七天期限为一个存款周期，每个存款周期的存款资金为上一个存款周期的本息合计。2023 年期初，公司利多多通知存款业务 B 类产品余额 252.23 万元，2023 年全年，公司共购买利多多通知存款业务 B 类 91,800.00 万元，赎回 48,716.65 万元，产品结息 520.35 万元，收益率约为 2.0%，截至 2023 年 12 月 31 日，产品余额为人民币 43,855.94 万元。

#### **（五）用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况**

本年内，公司不存在超募资金用于永久补充流动资金或归还银行贷款情况。

#### **（六）超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况**

本年内，公司不存在超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况。

#### **（七）结余募集资金使用情况**

本年内，公司不存在将募投项目节余资金用于其他募投项目或非募投项目的情况。

#### **（八）集资金使用的其他情况**

本年内，公司不存在募集资金使用的其他情况。

### **四、变更募投项目的资金使用情况**

本年内，公司募投项目未发生变更。

### **五、募集资金使用及披露中存在的问题**

公司已按照《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》《上海证券交易所科创板股票上市规则》和相关上市公司临时公告格式指引的规定及时、真实、准确、完整地披露了公司募集资金的存放及实际使用情况，履行了相关信息披露义务，不存在违规披露的情形。已使用的募集资金均投向所承诺的募集资金投资项目，不存在违规使用募集资金的重大情形。

### **六、会计师事务所针对公司 2023 年度募集资金存放与使用情况出具的鉴证报告的结论性意见**

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2023 年度募集资金存放与使用情况进行了鉴证，并出具《关于上海仁度生物科技股份有限公司 2023 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[2024]第 ZA12202 号）。

经鉴证，立信会计师事务所（特殊普通合伙）认为：仁度生物 2023 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（2022 年修订）》（证监会公告〔2022〕15 号）《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作（2023 年 12 月修订）》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——公告格式（2023 年 12 月第二次修订）》的相关规定编制，如实反映了仁度生物 2023 年度募集资金存放与使用情况。

## 七、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：

公司 2023 年度募集资金存放与使用情况符合《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》及仁度生物《募集资金管理制度》等法律法规和制度文件的规定，公司对募集资金进行了专户存储和专项使用，募集资金具体使用情况与披露情况一致，不存在违规使用募集资金的情形。

（以下无正文）



（此页无正文，为《中国国际金融股份有限公司关于上海仁度生物科技股份有限公司 2023 年度募集资金存放与使用情况的核查意见》之签章页）

保荐代表人：

  
范钰坤

  
魏德俊



附表 1:

### 募集资金使用情况对照表

编制单位：上海仁度生物科技股份有限公司

2023 年度

单位：人民币万元

募集资金净额				65,276.49		本年度投入募集资金总额				6,866.66		
变更用途的募集资金总额				-		已累计投入募集资金总额				18,080.16		
变更用途的募集资金总额比例				-								
承诺投资项目	已变更项目，含部分变更（如有）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(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
精准诊断试剂和智能设备产业化研发项目	不适用	45,500.94	45,500.94	45,500.94	2,552.84	9,222.20	-36,278.74	20.27%	不适用	不适用	不适用	否
营销网络建设项目	不适用	24,550.14	24,550.14	24,550.14	4,313.82	8,857.95	-15,692.19	36.08%	不适用	不适用	不适用	否
合计	-	70,051.08	70,051.08	70,051.08	6,866.66	18,080.16	-51,970.92	25.81%				
未达到计划进度原因（分具体募投项目）					不适用							
项目可行性发生重大变化的情况说明					不适用							
募集资金投资项目先期投入及置换情况					不适用							

募集资金净额	65,276.49	本年度投入募集资金总额	6,866.66
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用		
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	详见本核查意见“三、本年度募集资金的实际使用情况”之“（四）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况”。		
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	不适用		
募集资金结余的金额及形成原因	不适用		
募集资金其他使用情况	不适用		

注 1：“截至期末承诺投入金额”以最近一次已披露募集资金投资计划为依据确定。

注 2：上表中数值若出现总数与各分项数值之和尾数不符，均为四舍五入原因所致。