

广发证券股份有限公司

关于广东凯普生物科技股份有限公司

2017年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告

广发证券股份有限公司（以下简称“广发证券”或“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”）首次公开发行股票并在创业板上市的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》等相关法律法规和规范性文件的要求，对2017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

经中国证券监督管理委员会《关于核准广东凯普生物科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2017〕368号）核准，并经深圳证券交易所同意，由承销商广发证券股份有限公司采用网下向投资者询价配售和网上按市值申购向公众投资者定价发行相结合的方式发行，公司首次公开发行人民币普通股（A股）数量2,250万股，发行价为每股18.39元。本次发行股票，共募集股款人民币413,775,000.00元，扣除与发行有关费用人民币41,524,115.16元，其中，计入公司“股本”人民币22,500,000.00元，计入“资本公积—股本溢价”人民币349,750,884.84元。上述募集资金业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具了信会师报字〔2017〕第ZI10262号验资报告。

截至2017年12月31日止，公司募集资金账户累计使用214,980,077.06元，具体情况如下：（1）利用募集资金置换预先已投入的募集资金投资项目的自筹资金的金额为182,656,224.03元；（2）募集资金到位后投入的募集资金金额为32,323,853.03元，其中：

- ① 核酸分子诊断试剂扩产项目，投入募集资金43,070,928.59元；
- ② 研发中心建设项目，投入募集资金21,514,893.52元；
- ③ 营销网络建设项目，投入募集资金60,274,372.50元；
- ④ 分子医学检验所建设项目，投入募集资金90,119,882.45元。

截至2017年12月31日止，募集资金账户产生的利息收入扣除手续费支出

后净额为 551,078.84 元。使用募集资金进行现金管理的收益金额为 3,210,509.57 元。截至 2017 年 12 月 31 日止,存放于募集资金专户的余额为人民币 16,032,396.19 元。

二、募集资金存放和管理情况

(一) 募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用,保护投资者权益,公司依照《公司法》、《证券法》、《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》等法律法规,结合公司实际情况,制定了《募集资金管理办法》(以下简称“募集资金管理办法”),对募集资金的存储、审批、使用、管理与监督做出了明确的规定,以在制度上保证募集资金的规范使用。

2017 年 4 月 24 日,公司分别与广发银行广州前进支行、中国工商银行潮州分行营业部,中国民生银行汕头分行,中国建设银行潮州市分行及保荐机构广发证券签订了《募集资金三方监管协议》。明确了各方的权利和义务。上述协议与深圳证券交易所颁布的《募集资金三方监管协议(范本)》不存在重大差异。截至 2017 年 12 月 31 日,协议各方均按照上述募集资金监管协议的规定行使权利,履行义务。

2017 年 9 月 5 日,公司子公司广州凯普生物科技股份有限公司与广发银行广州前进支行及保荐机构广发证券签订了《募集资金三方监管协议》。明确了各方的权利和义务。上述协议与深圳证券交易所颁布的《募集资金三方监管协议(范本)》不存在重大差异。截至 2017 年 12 月 31 日,协议各方均按照上述募集资金监管协议的规定行使权利,履行义务。

(二) 募集资金专户存储情况

截至 2017 年 12 月 31 日止,募集资金的存储情况列示如下:

金额单位:人民币元

银行名称	账号	初始存放金额	截止日余额	存储方式
广发银行广州前进支行	9550880205336100279		2,728,831.53	活期存款
广发银行广州前进支行	9550880207482500205		5,347,449.41	活期存款
广发银行广州前进支行	9550880207482500485		7,278,375.42	活期存款

银行名称	账号	初始存放金额	截止日余额	存储方式
中国工商银行潮州分行营业部	2004024029200113751		677,659.85	活期存款
中国民生银行汕头分行	699477869		71.05	活期存款
中国建设银行潮州市分行	44050180869900000486	372,250,884.84	8.93	活期存款
合计		372,250,884.84	16,032,396.19	

注1：初始存放金额中已扣除发行费用41,524,115.16元。

注2：尚未使用的募集资金145,000,000.00元购买了理财产品。

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

本报告期内，公司实际使用募集资金人民币21,498.01万元，具体情况如下：

单位：万元

募集资金总额		37,225.09		本年度投入募集资金总额		21,498.01				
报告期内变更用途的募集资金总额		0		已累计投入募集资金总额		21,498.01				
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								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额(1)	前期募集资金置换金额	本期投入金额(不含在 本期投入但已置换金额)	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投入进度(%) (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
承诺投资项目										
核酸分子诊断试剂扩产项目	否	15,328.65	2,908.71	1,398.38	4,307.09	28.10%	2018.07.01	132.00	否	否
研发中心建设项目	否	6,879.80	2,147.59	3.90	2,151.49	31.27%	2018.07.01	注1		否
营销网络建设项目	否	6,026.50	5,953.50	73.94	6,027.44	100.02%	2017.01.01	注2		否
分子医学检验所建设项目	否	8,990.14	7,255.82	1,756.17	9,011.99	100.24%	2018.12.31	-1,425.17	否	否
承诺投资项目小计		37,225.09	18,265.62	3,232.39	21,498.01	57.75%		-1,293.17		
超募资金投向										
无										
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)										
核酸分子诊断试剂扩产项目尚在建设期，暂未达到预期效益。 分子医学检验所建设项目前期投入较大，尚在筹建期。										
项目可行性发生重大变化的情况说明										
项目可行性未发生重大变化。										
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										
先期已使用自有资金投入18,265.62万元，本期用募集资金置换18,265.62万元										
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										
尚未使用的募集资金中，145,000,000.00元购买了理财产品，16,032,396.19元存放于募集资金专用账户										

募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无
----------------------	---

注1：本项目为公司研发中心的建设，不进行单独财务评价。项目效益主要体现在提升研发实力，不断推出高附加值的新产品，降低研发费用成本；

注2：本项目为公司营销网络的建设，不进行单独财务评价。项目效益主要体现在通过加强公司的渠道建设，扩大销售规模 and 市场份额，提升公司盈利能力和服务水平。

（二）募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

公司不存在集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况。

（三）募集资金投资项目先期投入及置换情况

2017年4月25日，公司第三届董事会第四次会议审议通过了《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》，全体董事一致同意公司以募集资金置换已预先投入的自筹资金 182,656,224.03 元。2017年4月28日，本公司已完成置换。

该次以募集资金置换预先投入自筹资金的具体情况如下：

单位：人民币元

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		
				工程建设投资	设备投资	其他
1	核酸分子诊断试剂扩产项目	153,286,500.00	29,087,103.95	26,033,481.01	3,053,622.94	
2	研发中心建设项目	68,798,000.00	21,475,893.52	5,364,630.94	12,152,786.91	3,958,475.67
3	营销网络建设项目	60,265,000.00	59,535,000.00	8,450,700.00	33,884,300.00	17,200,000.00
4	分子医学检验所建设项目	89,901,400.00	72,558,226.56	58,684,590.01	7,535,592.10	6,338,044.45
	合计	372,250,900.00	182,656,224.03	98,533,401.96	56,626,301.95	27,496,520.12

（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的情况。

（七）尚未使用的募集资金用途及去向

尚未使用的募集资金中，16,032,396.19 元存放于募集资金专用账户，

145,000,000.00 元购买了理财产品。

（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、变更募集资金投资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资金使用情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司已披露的相关信息不存在不及时、真实、准确、完整披露的情况，募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

六、保荐机构核查意见

经核查，广发证券认为：2017 年度，公司严格按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》（2015 年修订）和公司《募集资金使用管理制度》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形。

（以下无正文）

（本页无正文，为《广发证券股份有限公司关于广东凯普生物科技股份有限公司 2017 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》之签字盖章页）

保荐代表人： _____ 年 月 日

胡涛

_____ 年 月 日

郑允新

保荐机构： 广发证券股份有限公司 年 月 日

（加盖公章）