

民生证券股份有限公司

关于广东溢多利生物科技股份有限公司使用 部分闲置募集资金暂时补充流动资金的核查意见

民生证券股份有限公司（以下简称“民生证券”或“保荐机构”）作为广东溢多利生物科技股份有限公司（以下简称“溢多利”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》、《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上市公司规范运作指引》等有关法律法规和规范性文件的要求，对公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的情况进行了核查，具体核查情况如下：

一、募集资金的基本情况

（一）非公开发行股票募集资金基本情况

2015年11月30日，公司取得了中国证券监督管理委员会下发的《关于核准广东溢多利生物科技股份有限公司向刘喜荣等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]2692号），核准公司发行股份购买资产并募集配套资金事项，公司本次募集配套资金非公开发行新股15,527,023股，发行价格为33.49元/股，募集资金总额为人民币52,000万元，扣除独立财务顾问费及其他发行费用后，募集资金净额为人民币50,367.26万元。该项募集资金于2016年6月27日全部到位，业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了瑞华验字[2016]40020004号《验资报告》。

（二）可转换公司债券募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准广东溢多利生物科技股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2018]1625号）核准，公司向社会公开发行面值总额664,967,700元可转换公司债券，期限为6年。扣除承销费、保荐费及其他发行费用共计人民币20,353,500元后，共计募集资金净额为人民币644,614,200元。上述募集资金于2018年12月29日到位，并由瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具瑞华验字[2019]40020001号验资报告。公司对募集资金的存放和使用实施专户管理。

二、募集资金的使用情况

(一) 非公开发行股票募集资金使用情况

截至 2019 年 1 月 31 日，募投项目的募集资金使用情况如下：

单位：万元

序号	项目	募集资金承诺投资总额	募集资金累计投入金额
1	新合新甾体激素 GMP 建设项目	30,900.00	27,875.14
2	湖南成大生物科技有限公司兽药车间建设	3,000.00	3,000.00
3	河南利华制药有限公司 GMP 改造	4,000.00	3,998.34
4	收购湖南龙腾生物科技有限公司 70% 股权	2,100.00	2,100.00
5	成大生物甾体激素药物及中间体技改项目	2,000.00	2,062.17
6	补充新合新运营资金	8,130.00	8,130.00
7	支付中介机构相关费用	1,870.00	1,870.00
合计		52,000.00	49,035.65

(二) 可转换公司债券募集资金使用情况

根据《广东溢多利生物科技股份有限公司创业板公开发行可转换公司债券募集说明书》，公司募集资金投资项目、募集资金使用计划以及使用情况如下：

单位：万元

序号	项目名称	项目总投资	拟投入募集资金金额
1	年产 15,000 吨食品级生物酶制剂项目	25,000.00	17,884.76
2	年产 20,000 吨生物酶制剂项目	25,000.00	22,660.78
3	年产 1,200 吨甾体药物及中间体项目	20,000.00	17,383.23
4	收购长沙世唯科技有限公司 51% 股权项目	8,568.00	8,568.00
合计		78,568.00	66,496.77

截至 2019 年 1 月 31 日，公司已累计使用募集资金 22,379.14 万元（含用于置换的募集资金 14,614.87 万元），募集资金余额为 42,209.56 万元（含利息）。

三、前次使用闲置募集资金暂时补充流动资金的归还情况

2018 年 7 月 13 日，公司召开第六届董事会第十二次会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意将闲置募集资金 4,000 万元暂时补充流动资金，使用期限自董事会审批之日起不超过 12 个月。截至 2019 年 2 月 18 日，上述募集资金已全部归还并存入公司募集资金专用账户，并于 2019

年 2 月 20 日披露了《关于归还募集资金的公告》。

四、本次使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况

（一）本次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的金额及期限

为提高募集资金使用效率、降低财务成本，同时缓解流动资金的需求压力，公司拟使用部分闲置募集资金总额不超过 30,000 万元用于暂时补充流动资金，使用期限自董事会审批之日起不超过 12 个月，到期将归还至公司募集资金专户。

（二）本次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的原因

本次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金系为提高募集资金的使用效率，满足公司经营的资金需求，降低公司的财务费用支出，保证公司利益最大化。根据同期银行贷款利率测算（按一年期贷款基准利率 4.35%测算），本次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金预计可为公司减少利息支出 1,305.00 万元。

（三）本次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的其他说明

公司本次使用闲置募集资金暂时补充流动资金，不存在变相改变募集资金用途的情况。公司将严格按照募集资金使用和管理办法的相关规定，做好募集资金的存放、管理与使用工作。若募集资金项目因发展需要，实际实施进度超出预期，公司将随时利用自有资金及银行贷款及时归还，以确保项目进度。同时，公司将不使用闲置募集资金进行证券投资，暂时补充的流动资金仅限于与主营业务相关的日常经营使用，不通过直接或间接安排用于新股配售、申购，或用于股票及其衍生品种、可转换公司债券等的交易。

五、本次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的相关审批程序

公司本次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金事项已经第六届董事会第二十五次会议和第六届监事会第十九次会议审议通过，独立董事发表了明确同意的独立意见。

六、保荐机构核查意见

保荐机构民生证券对溢多利使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金情况进行了核查，核查意见如下：

公司本次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金已经董事会、监事会审议

通过，独立董事发表了明确同意的独立意见，履行了必要的内部决策程序。本次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金，有利于提高募集资金使用效率，降低公司财务费用，提升公司经营业绩，不存在变相改变募集资金用途的情况，不影响募集资金投资项目的正常进行，符合《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上市公司规范运作指引》等相关规定。

综上，民生证券同意公司本次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金事项。

（以下无正文）

（本页无正文，为《民生证券股份有限公司关于广东溢多利生物科技股份有限公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的核查意见》之签章页）

保荐代表人：

王 刚

蒋红亚

民生证券股份有限公司

2019年2月23日