

北京科拓恒通生物技术股份有限公司

首次公开发行股票并在创业板上市投资风险特别公告

保荐人（主承销商）：瑞信方正证券有限责任公司

特别提示

北京科拓恒通生物技术股份有限公司（以下简称“科拓生物”、“发行人”或“公司”）首次公开发行不超过2,063万股人民币普通股（A股）（以下简称“本次发行”）的申请已获中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监许可[2020]1337号文核准。

经发行人与保荐人（主承销商）瑞信方正证券有限责任公司（以下简称“保荐人（主承销商）”或“瑞信方正”）协商决定，本次发行数量为2,063万股，全部为公开发行新股，发行人股东不进行老股转让。本次拟发行的股票拟在深圳证券交易所（以下简称“深交所”）创业板上市。

发行人、保荐人（主承销商）特别提请投资者关注以下内容：

1、敬请投资者重点关注本次发行流程、网上网下申购及缴款、弃购股份处理、发行中止等方面的相关规定，具体内容如下：

（1）发行人和保荐人（主承销商）根据初步询价结果，综合考虑发行人基本面、所处行业、市场情况、同行业上市公司估值水平、募集资金需求及承销风险等因素，协商确定本次发行价格为 23.70 元/股，网下发行不再进行累计投标询价。

投资者请按 23.70 元/股在 2020 年 7 月 15 日（T 日）进行网上和网下申购，申购时无需缴付申购资金。本次网下发行申购日与网上申购日同为 2020 年 7 月 15 日（T 日），其中，网下申购时间为 9:30-15:00，网上申购时间为 9:15-11:30，13:00-15:00。

（2）初步询价结束后，发行人和保荐人（主承销商）瑞信方正证券有限责

任公司根据剔除无效报价后的询价结果,对所有符合条件的网下投资者所属配售对象的报价按照申购价格由高到低、同一申购价格上按照配售对象的拟申购数量由小到大、同一申购价格同一申购数量的按照申购时间(申购时间以深交所网下发行电子平台记录为准)由晚到早的顺序排序,剔除报价最高部分配售对象的报价,剔除的申购量不得低于所有网下投资者拟申购总量的 10%,然后根据剩余报价及拟申购数量协商确定发行价格。当最高申报价格与确定的发行价格相同时,对该价格的申报可不再剔除,剔除比例可低于 10%。剔除部分不得参与网下申购。

(3) 网上投资者应当自主表达申购意向,不得全权委托证券公司代其进行新股申购。

(4) 配售对象应严格遵守行业监管要求,申购金额不得超过相应的资产规模或资金规模。

(5) 网下投资者应根据《北京科拓恒通生物技术股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市网下发行初步配售结果公告》(以下简称“《网下发行初步配售结果公告》”),于 2020 年 7 月 17 日(T+2 日)16:00 前,按最终确定的发行价格与初步配售数量,及时足额缴纳新股认购资金。如同一配售对象同日获配多只新股,务必对每只新股分别足额缴款,并按照规范填写备注。如配售对象单只新股资金不足,将导致该配售对象当日全部获配新股无效,由此产生的后果由投资者自行承担。

网上投资者申购新股中签后,应根据《北京科拓恒通生物技术股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市网上中签结果公告》(以下简称“《网上中签结果公告》”)履行资金交收义务,确保其资金账户在 2020 年 7 月 17 日(T+2 日)日终有足额的新股认购资金,投资者款项划付需遵守投资者所在证券公司的相关规定。

网下和网上投资者放弃认购部分的股份由保荐人(主承销商)包销。

(6) 当出现网下和网上投资者缴款认购的股份数量合计不足本次公开发行数量的 70%时,保荐人(主承销商)将中止本次新股发行,并就中止发行的原因和后续安排进行信息披露。

(7) 提供有效报价的网下投资者未参与申购或者获得初步配售的网下投资者未及时足额缴纳认购款的,将被视为违约并应承担违约责任,保荐人(主承销商)将违约情况报中国证券业协会备案。网上投资者连续 12 个月内累计出现 3 次中签后未足额缴款的情形时,自结算参与人最近一次申报其放弃认购的次日起 6 个月(按 180 个自然日计算,含次日)内不得参与新股、存托凭证、可转换公司债券、可交换公司债券网上申购。放弃认购的次数按照投资者实际放弃认购的新股、存托凭证、可转换公司债券、可交换公司债券累计计算。

2、中国证监会、其他政府部门对本次发行所做的任何决定或意见,均不表明其对发行人股票的投资价值或投资者的收益做出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。请投资者关注投资风险,审慎研判发行定价的合理性,理性做出投资决策。

3、本次发行股票拟在创业板市场上市,该市场具有较高的投资风险。创业板公司具有业绩不稳定、经营风险高、退市风险大等特点,投资者面临较大的市场风险。投资者应充分了解创业板市场的投资风险及发行人所披露的风险因素,审慎作出投资决定。创业板市场在制度与规则方面与主板市场存在一定差异,包括但不限于发行上市条件、信息披露规则、退市制度设计等,这些差异若认知不到位,可能给投资者造成投资风险。

4、发行人近期业绩波动较大。发行人 2019 年度实现营业收入 30,809.90 万元,相比于 2018 年度的 31,789.65 万元下降 3.08%;实现归属于母公司所有者的净利润 9,328.41 万元,相比于 2018 年度的 9,191.93 万元增长 1.48%;实现扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润 8,505.13 万元,相比于 2018 年度的 8,806.90 万元下降 3.43%。

发行人 2020 年 1-3 月的财务信息未经审计,但已经中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)审阅,并出具了众环阅字(2020)010006 号《审阅报告》。发行人 2020 年 1-3 月的营业收入为 5,936.25 万元,同比增长 13.18%;归属于母公司所有者净利润为 1,506.83 万元,同比增长 16.17%;扣除非经常性损益后归属于母公司所有者净利润为 1,451.81 万元,同比增长 19.14%。

基于上述已实现的经营情况,结合宏观经济情况、行业发展态势、市场的供

需情况以及公司自身的经营情况预测等，发行人预计 2020 年 1-6 月营业收入 12,500 至 13,500 万元，同比减少 7.90%至 0.54%；归属于母公司所有者净利润为 3,800 至 4,000 万元，同比减少 5.78%至 0.82%；扣除非经常性损益后归属于母公司所有者净利润 3,300 至 3,500 万元，同比减少 8.23%至 2.67%。以上 2020 年 1-6 月财务数据不构成公司的盈利预测或业绩承诺。发行人预计 2020 年 1-6 月营业收入和利润水平均同比小幅下降，主要是由于产品 KY-B302C 降价 6%和新冠肺炎疫情影响（公司及客户复工复产进度影响了公司的生产和销售）。截至本公告刊登日，发行人及主要客户、供应商均已复工复产，发行人生产经营情况正常，新冠肺炎疫情不会对公司的持续经营能力产生重大不利影响。

但如果本次疫情持续时间较长或 2020 年度秋冬季节国际疫情对国内有所影响，终端消费者对酸奶产品的消费持续低迷进而导致主要乳制品客户对公司产品采购量下降，则将进一步对公司 2020 年度的经营业绩产生不利影响。

特此提醒投资者关注发行人业绩波动风险，审慎报价，理性参与决策。拟参与本次发行申购的投资者，须认真阅读披露于中国证监会指定网站（巨潮资讯网，www.cninfo.com.cn；中证网，www.cs.com.cn；中国证券网，www.cnstock.com；证券时报网，www.stcn.com；证券日报网，www.zqrb.cn）和发行人网站（www.scitop.cn）的招股说明书全文及相关资料，特别是其中的“重大事项提示”及“风险因素”章节，充分了解发行人的各项风险因素，自行判断其经营状况及投资价值，并审慎做出投资决策。发行人受到政治、经济、行业及经营管理水平的影响，经营状况可能会发生变化，由此可能导致的投资风险应由投资者自行承担。

5、本次发行的股票无流通限制及锁定安排，自本次发行的股票在深交所上市交易之日起开始流通。请投资者务必注意由于上市首日股票流通量增加导致的投资风险。

6、发行人与保荐人（主承销商）根据初步询价结果，综合考虑发行人基本面、所处行业、市场情况、同行业上市公司估值水平、募集资金需求及承销风险等因素，协商确定本次发行的发行价格为23.70元/股，此价格对应的市盈率为：

（1）22.99倍（每股收益按照经会计师事务所遵照中国会计准则审计的扣除

非经常性损益前后孰低的2019年度归属于母公司所有者的净利润除以本次发行后总股本计算)；

(2) 17.25倍(每股收益按照经会计师事务所遵照中国会计准则审计的扣除非经常性损益前后孰低的2019年度归属于母公司所有者的净利润除以本次发行前总股本计算)。

根据中国证监会《上市公司行业分类指引》(2012年修订),发行人所属行业为“食品制造业”(分类代码为C14)。截至2020年7月9日(T-4日),中证指数有限公司发布的该行业最近一个月平均静态市盈率为47.10倍。

基于业务相似性,发行人与以下上市公司具有一定相似度。以2019年每股收益及2020年7月9日前20个交易日均价(含当日)计算,同行业上市公司2019年市盈率为58.48倍。具体如下:

证券代码	证券简称	2020年7月9日前20个交易日均价(元/股,含当日)	2019年扣非后每股收益(元/股)	2019年静态市盈率
300741.SZ	华宝股份	43.54	1.81	24.06
603020.SH	爱普股份	11.09	0.38	29.18
603696.SH	安记食品	13.75	0.14	98.21
603755.SH	日辰股份	82.47	1.00	82.47
算术平均				58.48

数据来源: Wind 资讯, 数据截至 2020 年 7 月 9 日

本次发行价格 23.70 元/股对应的发行人 2019 年摊薄后市盈率低于可比公司二级市场平均市盈率,也低于中证指数有限公司发布的行业最近一个月平均静态市盈率,但依然存在未来发行人股价下跌给新股投资者带来损失的风险。

发行人和保荐人(主承销商)提请投资者关注投资风险,审慎研判发行定价的合理性,理性做出投资决策。

7、提请投资者关注发行价格与网下投资者报价之间存在的差异,网下投资者报价情况详见同日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及中国证监会指定网站(巨潮资讯网, www.cninfo.com.cn; 中证网, www.cs.com.cn; 中国证券网, www.cnstock.com; 证券时报网, www.stcn.com; 证券日报网, www.zqrb.cn)和发行人网站(www.scitop.cn)的《北京科拓恒通

生物技术股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市发行公告》。

(1) 本次发行定价遵循市场化定价原则，在初步询价阶段由网下投资者基于真实认购意愿报价，发行人与保荐人（主承销商）根据初步询价结果，综合考虑发行人基本面、所处行业、市场情况、同行业上市公司估值水平、募集资金需求及承销风险等因素，协商确定本次发行价格。任何投资者如参与申购，均视为其已接受该发行价格；如对发行定价方法和发行价格有任何异议，建议不参与本次发行。

(2) 本次发行有可能存在上市后跌破发行价的风险。投资者应当充分关注定价市场化蕴含的风险因素，知晓股票上市后可能跌破发行价，切实提高风险意识，强化价值投资理念，避免盲目炒作，监管机构、发行人和保荐人（主承销商）均无法保证股票上市后不会跌破发行价格。

8、按本次发行格 23.70 元/股、发行新股 2,063 万股测算，预计募集资金总额为 48,893.10 万元，扣除预计的发行费用 5,274.95 万元后，预计募集资金净额为 43,618.15 万元。公司存在因取得募集资金导致净资产规模大幅度增加对发行人的生产经营模式、经营管理和风险控制能力、财务状况、盈利水平及股东长远利益产生重要影响的风险。

9、本次发行申购，任一投资者只能选择网下或者网上一种方式进行申购，所有参与网下报价、申购、配售的投资者均不得再参与网上申购；单个投资者只能使用一个合格账户进行申购，任何与上述规定相违背的申购均为无效申购。

10、本次发行结束后，需经深交所批准后，方能在深交所公开挂牌交易。如果未能获得批准，本次发行股份将无法上市，发行人会按照发行价并加算银行同期存款利息返还给参与申购的投资者。

11、发行人的所有股份均为可流通股，本次发行前的股份有限售期，有关限售承诺及限售期安排详见招股说明书。上述股份限售安排系相关股东基于发行人治理需要及经营管理的稳定性，根据相关法律、法规做出的自愿承诺。

12、请投资者关注风险，当出现以下情况时，发行人及保荐人（主承销商）将协商采取中止发行措施：

(1) 网下申购后，有效报价的配售对象实际申购总量不足网下初始发行数量的；

(2) 若网上申购不足，申购不足部分向网下回拨后，网下投资者未能足额申购的；

(3) 网下和网上投资者缴款认购的股份数量合计不足本次公开发行数量的70%；

(4) 发生其他特殊情况，发行人与保荐人（主承销商）可协商决定中止发行；

(5) 中国证监会对证券发行承销过程实施事中事后监管，发现涉嫌违法违规或者存在异常情形的，可责令发行人和承销商暂停或中止发行，对相关事项进行调查处理；

(6) 发行人在发行过程中发生重大会后事项影响本次发行的。

如发生以上情形，发行人和保荐人（主承销商）将及时公告中止发行原因、恢复发行安排等事宜。中止发行后，在本次发行核准文件有效期内，在向中国证监会备案后，发行人和保荐人（主承销商）将择机重启发行。

13、发行人、保荐人（主承销商）郑重提请投资者注意：投资者应坚持价值投资理念参与本次发行申购，我们希望认可发行人的投资价值并希望分享发行人的成长成果的投资者参与申购。

14、本投资风险特别公告并不保证揭示本次发行的全部投资风险，建议投资者充分深入了解证券市场的特点及蕴含的各项风险，理性评估自身风险承受能力，并根据自身经济实力和投资经验、风险和心理承受能力独立做出是否参与本次发行申购的决定。

发行人：北京科拓恒通生物技术股份有限公司

保荐人（主承销商）：瑞信方正证券有限责任公司

2020年7月14日

（本页无正文，为《北京科拓恒通生物技术股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市投资风险特别公告》之盖章页）

北京科拓恒通生物技术股份有限公司

2020年7月14日



(本页无正文，为《北京科拓恒通生物技术股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市投资风险特别公告》之盖章页)



瑞信方正证券有限责任公司

2020年7月14日