

**瑞信方正证券有限责任公司**  
**关于北京科拓恒通生物技术股份有限公司**  
**使用募集资金向全资子公司提供借款以实施募投项目**  
**的核查意见**

瑞信方正证券有限责任公司（以下简称“瑞信方正”或“保荐机构”）作为北京科拓恒通生物技术股份有限公司（以下简称“科拓生物”、“公司”或“发行人”）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》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2020年修订）》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2020年修订）》和《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》等有关规定，对科拓生物使用募集资金向全资子公司提供借款以实施募投项目的事项发表核查意见如下：

**一、募集资金和募集资金投资项目基本情况**

经中国证券监督管理委员会《关于核准北京科拓恒通生物技术股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2020]1337号）核准，科拓生物向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票2,063万股，每股面值人民币1元，每股发行价格为23.70元，募集资金总额为48,893.10万元，扣除不含税发行费用5,274.95万元后，募集资金净额为43,618.15万元。中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）于2020年7月21日出具了众环验字[2020]010029号《验资报告》对以上募集资金到账情况进行了审验。发行人对募集资金采取了专户存储并签署了募集资金三方监管协议。

根据发行人《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》（以下简称“《招股说明书》”）中披露的募集资金用途，发行人首次公开发行股票募集资金扣除发行费用后的净额将用于以下项目：

单位：万元

序号	项目名称	拟投入募集资金金额
1	年产 10,000 吨食品配料生产项目	11,181.32
2	年产 30 吨乳酸菌粉、45 吨固体饮料、45 吨压片糖果和 10 吨即食型乳酸菌项目	8,989.05
3	年产 8,000 吨畜牧养殖及农用微生态产品生产项目	14,947.78
4	科技研发中心建设项目	6,000.00
5	补充流动资金	2,500.00
合计		<b>43,618.15</b>

在本次募集资金到位前，发行人将根据项目进度的实际情况通过自筹资金进行部分投入，并在募集资金到位后予以置换。在不改变本次募集资金投资项目的前提下，发行人董事会可根据项目的实际需求，对上述项目的募集资金投入顺序和金额进行适当调整。

## 二、使用募集资金向全资子公司提供借款以实施募投项目的情况

根据发行人《招股说明书》披露的募集资金用途，部分募投项目由全资子公司金华银河生物技术有限公司（以下简称“金华银河”）和青岛九和宜生生物科技有限公司（以下简称“青岛九和”）实施，具体情况如下：

单位：万元

序号	项目名称	实施主体	拟投入募集资金金额
1	年产 10,000 吨食品配料生产项目	青岛九和	11,181.32
2	年产 30 吨乳酸菌粉、45 吨固体饮料、45 吨压片糖果和 10 吨即食型乳酸菌项目	金华银河	8,989.05
3	年产 8,000 吨畜牧养殖及农用微生态产品生产项目	青岛九和	14,947.78

为协助全资子公司更好地实施募投项目，发行人将采取无息借款的方式分别向金华银河和青岛九和提供募投项目专项实施资金，使用募集资金的总借款额度不超过其各自实施的募投项目拟投入募集资金合计金额（即向金华银河使用募集资金提供借款不超过 8,989.05 万元，使用募集资金向青岛九和提供借款不超过 26,129.10 万元），借款期限为自实际借款之日起 3 年，到期后，如双方均无异议，该借款可自动续期；该借款可滚动使用，也可提前偿还。

发行人董事会授权管理层根据募投项目建设的实际需要办理上述提供借款事项及后续具体工作。

### 三、本次提供借款对象的基本情况

#### 1、金华银河

项目	基本情况
名称	金华银河生物科技有限公司
成立时间	2003年6月3日
注册资本	1,000.00万元
法定代表人	包维臣
注册地址	浙江省金华市婺城区金西开发区东区块（金华银河生物科技有限公司房产）
股东构成	科拓生物直接持有金华银河100%股权
经营范围	食品生产，食品销售（以上凭有效许可证件经营），食品添加剂（凭有效许可证件经营）、微生物肥料、饲料添加剂（凭有效许可证件经营）生产及销售，日用品百货销售，货物及技术进出口业务（仅限国家法律法规允许的且无需前置审批的经营项目）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

截至2019年末，金华银河的总资产为11,483.51万元，净资产为1,563.59万元；2019年度，金华银河的营业收入为2,059.76万元，净利润为387.12万元。（金华银河的财务数据经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计）

#### 2、青岛九和

项目	基本情况
名称	青岛九和宜生生物科技有限公司
成立时间	2013年5月23日
注册资本	1,000.00万元
法定代表人	苏润锁
注册地址	青岛莱西市沽河街道办事处威海西路南28号
股东构成	科拓生物直接持有青岛九和100%股权
经营范围	饲料添加剂、生物有机肥、食品生物技术的研发、转让、咨询与服务；饲料添加剂（依据饲料管理部门颁发的许可证从事经营活动）、生物有机肥生产、销售；货物及技术进出口（国家法律法规禁止的项目除外，国家法律法规限制的项目取得许可后可以经营）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

截至2019年末，青岛九和的总资产为886.63万元，净资产为521.74万元；2019年度，青岛九和的营业收入为零，净利润为-51.54万元。（青岛九和的财务数据经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计）

#### 四、提供借款后的募集资金管理

为规范募集资金的管理和使用，发行人将在使用募集资金向全资子公司提供借款以实施募投项目前，由子公司分别开立募集资金专项账户，并与发行人、开户银行和保荐机构签署募集资金监管协议。发行人将督促子公司按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2020年修订）》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2020年修订）》以及《募集资金管理办法》的要求使用募集资金。

#### 五、决策程序

##### 1、董事会意见

2020年8月26日，发行人召开第二届董事第五次会议，审议通过《关于使用募集资金向全资子公司提供借款以实施募投项目的议案》，同意公司使用募集资金向全资子公司提供借款以实施募投项目。该议案尚需发行人2020年第一次临时股东大会审议通过。

##### 2、监事会意见

2020年8月26日，发行人召开第二届监事会第五次会议，审议通过《关于使用募集资金向全资子公司提供借款以实施募投项目的议案》。经审查，发行人监事会认为：公司使用募集资金向全资子公司提供借款以实施募投项目，符合公司的发展规划和募集资金使用计划，不影响募集资金投资项目的正常进行，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情形；公司履行的相关审议、决策程序合法、合规。因此，监事会同意公司使用募集资金向全资子公司提供借款以实施募投项目。

##### 3、独立董事意见

发行人独立董事就《关于使用募集资金向全资子公司提供借款以实施募投项目的议案》进行了审阅，发表独立意见如下：

公司使用募集资金向全资子公司提供借款以实施募投项目，符合公司的发展规划和募集资金使用计划，不影响募集资金投资项目的正常进行，不存在变相改

变募集资金投向和损害股东利益的情形，符合《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2020年修订）》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2020年修订）》和《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》等相关法律法规及规范性文件的规定。独立董事一致同意公司使用募集资金向全资子公司提供借款以实施募投项目。

## 六、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：发行人使用募集资金向全资子公司提供借款以实施募投项目不存在变相改变募集资金投向或损害股东利益的情形。发行人上述募集资金使用计划经公司董事会和监事会审议批准，独立董事发表了明确同意意见，履行了必要的法律程序（该事项尚需发行人2020年第一次临时股东大会审议通过），符合《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2020年修订）》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2020年修订）》和《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》等有关规定。

综上所述，保荐机构同意发行人使用募集资金向全资子公司提供借款以实施募投项目。

（以下无正文）

（本页无正文，《瑞信方正证券有限责任公司关于北京科拓恒通生物技术股份有限公司使用募集资金向全资子公司提供借款以实施募投项目的核查意见》之签署页）

保荐代表人：

\_\_\_\_\_  
郭宇辉

\_\_\_\_\_  
赵峰

瑞信方正证券有限责任公司

年 月 日