

# 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银行承兑汇票 支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换 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，对科拓生物使用银行承兑汇票支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换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》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、使用银行承兑汇票支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的操作流程

为提高资金使用效率，降低财务成本，发行人拟在后续募投项目实施期间，根据实际情况继续使用银行承兑汇票支付部分募投项目所需资金，并以募集资金等额置换。具体操作流程如下：

1、公司使用银行承兑汇票支付募投项目所需资金的申请、审批、支付等程序，须遵守公司《募集资金管理办法》的相关规定。

2、公司将已经使用银行承兑汇票支付的募集资金投资项目资金进行置换，将等额资金从募集资金专户转出，该部分等额置换资金视同募集资金投资项目已经使用资金。

3、保荐机构和保荐代表人对募集资金使用情况进行监督，公司和募集资金存储银行应当配合保荐机构的调查与查询。

4、公司建立使用银行承兑汇票支付募投项目资金明细台账，按月编制《银行承兑汇票支付募投项目资金明细表》，并抄送保荐代表人。

## 三、对公司的影响

发行人使用银行承兑汇票支付募集资金投资项目涉及的款项，再以募集资金进行等额置换，有利于提高募集资金使用效率、降低财务成本，不影响募集资金投资项目的正常进行，也不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情形。

#### **四、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《关于使用银行承兑汇票支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的议案》，同意公司使用银行承兑汇票支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换。

##### **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《关于使用银行承兑汇票支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的议案》。经审查，发行人监事会认为：公司使用银行承兑汇票支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换，有利于提高募集资金使用效率、降低财务成本，且公司对银行承兑汇票支付募投项目所需资金制定了具体操作流程，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、决策程序和制定的业务操作流程符合募集资金监管要求，不存在损害公司利益的情形。因此，监事会同意公司使用银行承兑汇票支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换。

##### **3、独立董事意见**

发行人独立董事就《关于使用银行承兑汇票支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的议案》进行了审阅，发表独立意见如下：

公司使用银行承兑汇票支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换有利于提高募集资金使用效率、降低财务成本，且公司对银行承兑汇票支付募投项目所需资金制定了具体操作流程，不影响募集资金投资项目的正常进行，也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银行承兑汇票支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换。

## 五、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：发行人使用银行承兑汇票支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换，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，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银行承兑汇票支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换。

（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银行承兑汇票支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的核查意见》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