

中信证券股份有限公司关于 科美诊断技术股份有限公司

2021 年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见

中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”或“保荐机构”）作为科美诊断技术股份有限公司（以下简称“科美诊断”或“公司”）首次公开发行的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《上海证券交易所上市公司持续督导工作指引》《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》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《科创板上市公司持续监管办法（试行）》等有关规定，对科美诊断 2021 年度募集资金的存放和使用情况进行了专项核查，核查情况如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会《关于同意科美诊断技术股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可【2021】550 号）同意注册，公司首次向社会公众发行人民币普通股 41,000,000 股，每股面值为人民币 1.00 元，发行价格为人民币 7.15 元/股，募集资金总额为人民币 293,150,000.00 元，各项发行费用金额（不含税）为人民币 44,593,051.99 元，扣除发行费用后募集资金净额为人民币 248,556,948.01 元。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对公司本次公开发行新股的资金到位情况进行了审验，并于 2021 年 4 月 2 日出具了 XYZH/2021BJAB10387 号《验资报告》。

募集资金到账后，已全部存放于募集资金专项账户内，根据《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》要求，公司已经与保荐机构、存放募集资金的商业银行签署了《募集资金专户存储三方监管协议》、《募

集资金专户存储四方监管协议》。

（二）募集资金使用及结余情况

截至 2021 年 12 月 31 日，公司募投项目累计使用募集资金 5,668.55 万元（不包括对闲置募集资金进行现金管理），募集资金余额为 19,330.64 万元，其中用于现金管理的闲置募集资金金额为 18,000.00 万元。具体情况如下：

单位：万元

项目	金额
募集资金总额	29,315.00
减：发行有关费用	4,459.31
募集资金净额	24,855.69
减：募集资金累计使用金额(包括置换先期投入金额)	5,668.55
其中：新建体外诊断试剂生产基地项目	1,661.37
LiCA [®] 试剂与配套仪器研发（实验室）项目	3,083.81
LiCA [®] 试剂与关键生物原料研发项目	923.37
减：支付发行费用的税金金额	212.83
减：期末用于现金管理的暂时闲置募集资金金额	18,000.00
加：募集资金利息收入扣除手续费净额	356.33
募集资金结余余额	1,330.64

二、募集资金的管理情况

（一）募集资金管理制度情况

为规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，根据《上海证券交易所科创板股票上市规则》（2020 年 12 月修订）及《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（2022 年修订）》、《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等法律、法规和规范性文件的要求，结合实际情况，公司制订了《科美诊断技术股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称“《募集资金管理办法》”）。根据《募集资金管理办法》的规定，公司对募集资金实行专户存储，对募集资金的使用执行严格的审批程序，以保证专款专用；同时，为提高闲置募集资金使用效率，本着股东利益最大化的原

则，结合公司募集资金实际使用情况，公司对部分闲置募集资金在一定额度内进行了现金管理，投资于安全性高、流动性好的理财产品。

（二）募集资金监管协议情况及专项账户存放情况

根据《募集资金管理办法》的规定并结合经营需要，公司与保荐机构中信证券分别与杭州银行股份有限公司北京中关村支行、平安银行股份有限公司上海分行签署了《募集资金专户存储三方监管协议》；公司、中信证券、平安银行股份有限公司上海分行分别与子公司科美博阳诊断技术（上海）有限公司（以下简称“科美博阳”）、科美诊断技术（苏州）有限公司（以下简称“苏州科美”）签署了《募集资金专户存储四方监管协议》，明确了各方的权利和义务。上述监管协议与上海证券交易所募集资金监管协议范本不存在重大差异，本公司在使用募集资金时已严格遵照履行。

上述《募集资金专户存储三方监管协议》、《募集资金专户存储四方监管协议》与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，公司严格按照上述监管协议的规定存放、使用、管理募集资金。

截至 2021 年 12 月 31 日，公司首次公开发行募集资金专项账户情况如下：

单位：万元

开户行	银行账号	存款方式	截止日余额
平安银行上海分行营业部	15417658610081	活期	0.00
杭州银行北京中关村支行	1101040160001285054	活期	613.05
平安银行上海分行营业部	15863583633313	活期	327.06
平安银行上海分行营业部	15680596666648	活期	390.53
合计			1,330.64

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金使用情况对照表

2021 年度，公司实际使用情况详见本核查意见“附件 1 募集资金使用情况

对照表”。

（二）募集资金先期投入及置换情况

2021年5月24日，公司第一届董事会第十三次会议和第一届监事会第十次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换以自筹资金预先投入募集资金投资项目的金额合计人民币4,498.12万元，使用募集资金置换以自筹资金预先支付的发行费用的金额合计人民币912.14万元，合计使用募集资金人民币5,410.25万元置换预先投入的自筹资金。具体情况如下：

单位：万元

序号	项目名称	拟投入募集资金金额	已投入自筹资金	置换金额
1	新建体外诊断试剂生产基地项目	12,055.69	1,442.14	1,442.14
2	体外诊断试剂及配套产品研发项目	12,800.00	3,055.98	3,055.98
3	发行费用	-	912.14	912.14
合计		24,855.69	5,410.25	5,410.25

注：各分项加计与合计数存在尾差，系四舍五入所致。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）针对上述预先投入募投项目的自筹资金使用情况出具了《科美诊断技术股份有限公司以募集资金置换预先已投入自筹资金的专项审核报告》（XYZH/2021BJAB10868号）。中信证券已于2021年5月24日出具了《中信证券股份有限公司关于科美诊断技术股份有限公司使用募集资金置换预先投入的自筹资金的核查意见》。截至2021年12月31日，公司已完成了对预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的置换。

（三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2021年度，公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

（四）对闲置募集资金进行现金管理、投资相关产品情况

公司于2021年5月24日召开第一届董事会第十三次会议和第一届监事会第十次会议，审议通过了《关于公司使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，

同意公司在不影响募集资金项目的建设和使用安排、并有效控制风险的前提下，合理使用额度不超过人民币 1.8 亿元（包含本数）的暂时闲置募集资金进行现金管理，购买安全性高、流动性好的产品（包括但不限于协定性存款、结构性存款、定期存款、大额存单、通知存款等产品）。使用期限自公司董事会审议通过之日起 12 个月有效。在前述额度及使用期限范围内，资金可以循环滚动使用。截至 2021 年 12 月 31 日，公司使用募集资金购买理财产品余额为 180,000,000.00 元，共获得现金利息人民币 3,564,172.04 元。

2021 年度，公司使用募集资金进行现金管理的情况见“附件 2 募集资金现金管理情况表”。

（五）用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

2021 年度，公司不存在超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。

（六）超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况

2021 年度，公司不存在超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况。

（七）节余募集资金使用情况

截至 2021 年 12 月 31 日，募集资金尚在投入过程中，不存在募集资金节余的情况。

（八）募集资金使用的其他情况

公司于 2021 年 5 月 24 日召开了第一届董事会第十三次会议和第一届监事会第十次会议，审议通过了《关于使用募集资金向全资子公司提供无息借款实施募投项目的议案》，同意公司以募集资金向科美博阳提供总额不超过人民币 4,200 万元（含 4,200 万元）无息借款用于实施“LiCA 试剂与关键生物原料研发项目”。上述事项在公司董事会审批权限范围内，无需提交公司股东大会审批。公司独立董事、监事会对本事项发表了明确同意的意见。

公司于 2021 年 8 月 25 日召开了第一届董事会第十四次会议和第一届监事会第十一次会议，审议通过了《关于使用募集资金向全资子公司实缴出资以实施募投项目的议案》，同意公司使用募集资金 104,587,778.60 元及其相应的利息向全资子公司苏州科美进行实缴出资，用于实施“新建体外诊断试剂生产基地项目”，其中 104,500,000.00 元用于实缴注册资本，87,778.60 元及利息计入资本公积。上述事项在公司董事会审批权限范围内，无需提交公司股东大会审批。公司独立董事、监事会对本事项发表了明确同意的意见。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

（一）变更募集资金投资项目情况

2021 年度，公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

（二）募集资金投资项目对外转让或置换情况

公司 2021 年度募集资金投资项目不存在对外转让或置换的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司已按照《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》和《募集资金管理办法》的相关规定及时、真实、准确、完整地披露了公司募集资金的存放与使用情况，不存在违规使用募集资金的情形。

六、保荐机构对公司年度募集资金存放与使用情况所出具的专项核查报告的结论性意见

经核查，保荐机构认为：

公司 2021 年度募集资金存放和使用符合《上市公司证券发行管理办法》《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》《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《科创板上市公司持续监管办法（试行）》、公司《募集资金管理办法》等有关法律、法规和规定的要

求，对募集资金进行了专户存放和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形，不存在违规使用募集资金的情形。

（以下无正文）

附件 1:

募集资金使用情况对照表

编制单位: 科美诊断技术股份有限公司

2021 年度

单位: 人民币万元

募集资金总额				24,855.69	本报告期投入募集资金总额					5,668.55	
报告期内变更用途的募集资金总额					已累计投入募集资金总额					5,668.55	
累计变更用途的募集资金总额											
累计变更用途的募集资金总额比例											
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	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与总投资金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投资进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
新建体外诊断试剂生产基地项目	否	47,437.14	12,055.69	1,661.37	1,661.37	-10,394.32	13.78	不适用	不适用	不适用	否
LiCA®试剂与配套仪器研发(实验室)项目	否	10,699.87	8,600.00	3,083.81	3,083.81	-5,516.19	35.86	不适用	不适用	不适用	否
LiCA®试剂与关键生物原料研发项目	否	5,332.81	4,200.00	923.37	923.37	-3,276.63	21.98	不适用	不适用	不适用	否
合计		63,469.82	24,855.69	5,668.55	5,668.55	-19,187.14	22.81				
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体募投项目)	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2021年5月24日,公司第一届董事会第十三次会议和第一届监事会第十次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入的自筹资金的议案》,同意公司使用募集资金置换以自筹资金预先投入募集资金投资项目的金额合计人民币4,498.12万元,使用募集资金置换以自筹资金预先支付的发行费用的金额合计人民币912.14万元,合计使用募集资金人民币5,410.25万元置换预先投入的自筹资金。										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用										
对闲置募集资金进行现金管理,投资相关产品情况	公司于2021年5月24日召开第一届董事会第十三次会议和第一届监事会第十次会议,审议通过了《关于公司使用闲置募集资金进行现金管理的议案》,同意公司在不影响募集资金项目的建设和使用安排、并有效控制风险的前提下,合理使用额度不超过人民币1.8亿元(包含本数)的暂时闲置募集资金进行现金管理,购买安全性高、流动性好的产品(包括但不限于协定性存款、结构性存款、定期存款、大额存单、通知存款等产品)。使用期限自公司董事会										

	审议通过之日起12个月有效。在前述额度及使用期限范围内，资金可以循环滚动使用。截至2021年12月31日，公司使用募集资金购买理财产品余额为180,000,000.00元，共获得现金利息人民币3,564,172.04元。
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	截至报告期末，公司尚未使用的募集资金部分存放于募集资金专户，部分用于购买理财产品。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

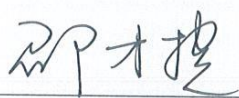
附件 2:

募集资金现金管理情况表 2021 年

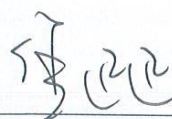
序号	主体	受托人	产品类型	金额	购买日期	终止日期
1	科美诊断	杭州银行股份有限公司北京中关村支行	结构性存款	50,000,000.00	2021-12-6	2022-3-7
2	科美博阳	平安银行上海分行营业部	结构性存款	30,000,000.00	2021-12-23	2022-3-31
3	苏州科美	平安银行上海分行营业部	结构性存款	10,000,000.00	2021-11-3	2022-1-28
4	苏州科美	平安银行上海分行营业部	结构性存款	45,000,000.00	2021-12-10	2022-3-11
5	苏州科美	平安银行上海分行营业部	结构性存款	45,000,000.00	2021-12-10	2022-3-11
合计				180,000,000.00		

(本页无正文,为《中信证券股份有限公司关于科美诊断技术股份有限公司 2021 年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见》之签字盖章页)

保荐代表人:



邵才捷



焦延延

中信证券股份有限公司 (盖章)



2022年 4月 26日