

中信证券股份有限公司
关于深圳市亚辉龙生物科技股份有限公司
2022 年度募集资金存放与使用实际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”、“保荐机构”）为深圳市亚辉龙生物科技股份有限公司（以下简称“公司”、“亚辉龙”）首次公开发行股票并上市的保荐机构。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（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》、《上海证券交易所科创板股票上市规则（2020 年 12 月修订）》，对亚辉龙 2022 年度募集资金的存放和使用实际情况进行了专项核查，核查情况及核查意见如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额及资金到账时间

根据中国证券监督管理委员会于 2021 年 3 月 9 日核发的《关于同意深圳市亚辉龙生物科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021]755 号），公司向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）4,100 万股（每股面值人民币 1 元），并于 2021 年 5 月 17 日在上海证券交易所科创板上市（以下简称“本次发行”）。本次发行的发行价格为 14.80 元/股，本次发行募集资金总额 606,800,000.00 元，扣除公司不含增值税的保荐及承销费以及其他发行费用后募集资金净额为 541,334,440.75 元。大华会计师事务所(特殊普通合伙)已于 2021 年 5 月 12 日出具大华验字[2021]000303 号《验资报告》，验证募集资金已全部到位。公司已对募集资金进行了专户存储，并与保荐机构、存放募集资金的商业银行签署了相关监管协议。

（二）募集资金使用与结余情况

截止 2022 年 12 月 31 日，公司对募集资金项目累计投入 364,495,135.52 元，其中公司于募集资金到位之前利用自有资金先期投入募集资金项目的金额为人

民币 118,689,809.62 元。

截止 2022 年 12 月 31 日，募集资金账户余额为人民币 48,871,745.33 元（包含累计收到的理财收益和银行存款利息扣除银行手续费等的净额）；此外，公司使用闲置募集资金进行现金管理，购买的大额银行存单余额为 40,000,000.00 元，用闲置募集资金暂时补充流动资金金额 100,000,000.00 元。

二、募集资金的管理情况

（一）募集资金管理制度

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，公司按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上海证券交易所科创板股票上市规则（2020 年 12 月修订）》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013 年修订)》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《深圳市亚辉龙生物科技股份有限公司募集资金管理和使用办法》（以下简称“《管理办法》”）。

根据《管理办法》，公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构中信证券股份有限公司分别于 2021 年 5 月 10 日与招商银行深圳分行景田支行、中信银行深圳红树湾支行、广发银行深圳罗湖支行以及交通银行深圳香洲支行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》（以下简称“三方监管协议”），明确了各方的权利和义务。2021 年 12 月 23 日公司召开第三届董事会第二次会议、第三届监事会第二次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金专户的议案》，同意公司将存放于中信银行深圳红树湾支行专户（专户号码：8110301013500574338）的对应“信息系统升级建设项目”的募集资金本息余额转存至中国银行深圳龙岗支行新开立的募集资金专户，并注销中信银行深圳红树湾支行专户。三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，公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

（二）募集资金专户存储情况

截至 2022 年 12 月 31 日止，募集资金的存储情况列示如下：

金额单位：人民币元

开户银行	银行账号	募集资金余额
招商银行深圳分行景田支行	755929813410608	32,413,228.43
中国银行深圳龙岗支行	769275423438	13,054,359.34
广发银行深圳罗湖支行	9550880007069900815	3,404,157.56
合计		48,871,745.33

三、2022 年度募集资金的使用情况

（一）募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况

公司 2022 年度募集资金使用情况详见本专项核查意见附表《募集资金使用情况表》。

（二）募投项目先期投入及置换情况

2022 年度，公司不存在募投项目先期投入及置换的情形。

（三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2021 年 8 月 26 日，公司召开第二届董事会第十九次、第二届监事会第九次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过人民币 10,000.00 万元（含本数）的闲置募集资金暂时补充流动资金，仅限用于公司的业务拓展、日常经营等与主营业务相关的生产经营活动，使用期限为自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月，在有效期内上述额度可以滚动循环使用。

2022 年 7 月 19 日，公司召开了第三届董事会第七次、第三届监事会第七次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过人民币 10,000.00 万元（含本数）的闲置募集资金暂时补充流动资金，仅限用于公司的业务拓展、日常经营等与主营业务相关的生产经营活动，使用期限为自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月，在有效期内上述额度可以滚动循环使用。

截至 2022 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金的余额为 10,000 万元。

（四）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

2021年5月24日，公司召开第二届董事会第十八次会议、第二届监事会第八次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过人民币5亿元(含本数)的暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买投资安全性高、流动性好、保本型的理财产品或存款类产品（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）。投资产品不得用于质押，产品专用结算账户（如适用）不得存放非募集资金或用作其他用途。使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过12个月。在上述额度及有效期内，资金可以循环滚动使用，上述额度是指现金管理单日最高余额不超过人民币5亿元（含本数）。

2022年4月27日，公司召开第三届董事会第六次会议、第三届监事会第六次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过人民币3.5亿元（含本数）的暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买投资安全性高、流动性好、低风险或保本型的理财产品或存款类产品（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）。使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过12个月。在上述额度及有效期内，资金可以循环滚动使用，上述额度是指现金管理单日最高余额不超过人民币3.5亿元（含本数）。

截至2022年12月31日，公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理的余额为4,000.00万元，具体情况列示如下：

金额单位：人民币元

银行	产品名称	类型	金额	购买日	到期日
招商银行深圳景田支行	大额存单	存款	40,000,000.00	2021年7月13日	2024年2月01日

四、变更募投项目的资金使用情况

2022年度，公司不存在变更募投项目或募投项目发生对外转让或置换的情况。

五、募集资金使用及披露事宜

公司募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符，不存在未及时、真实、

准确、完整披露的情况，也不存在募集资金违规使用的情形。

六、会计师事务所对公司年度募集资金存放与使用情况出具的鉴证报告的结论性意见

大华会计师事务所（特殊普通合伙）已就公司年度募集资金存放于使用情况出具《募集资金存放与使用情况鉴证报告》（大华核字[2023]008824号）。大华会计师事务所（特殊普通合伙）认为，亚辉龙公司募集资金专项报告在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《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）》、上海证券交易所发布的《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》及相关格式指引编制，在所有重大方面公允反映了亚辉龙公司2022年度募集资金存放与使用情况。

七、保荐机构核查意见

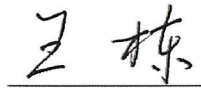
保荐机构认为，公司2022年度募集资金存放和实际使用符合《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022年修订）》、《上海证券交易所科创板股票上市规则》、《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等相关法规和公司募集资金管理制度的规定，对募集资金进行了专户存放和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形，不存在违规使用募集资金的情形。

(本页无正文，为《中信证券股份有限公司关于深圳市亚辉龙生物科技股份有限公司 2022 年度募集资金存放与使用实际情况的专项核查意见》之签章页)

保荐代表人：



孙炎林



王栋



附表

募集资金使用情况表

编制单位：深圳市亚辉龙生物科技股份有限公司

金额单位：人民币元

募集资金总额		541,334,440.75					本年度投入募集资金总额			170,452,203.85			
变更用途的募集资金总额		--					已累计投入募集资金总额			364,495,135.52			
变更用途的募集资金总额比例		--											
承诺投资项目	已变更项目, 含部分变更 (如有)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度 (%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化	
研发中心升级及产能扩充项目	无	312,120,000.00	312,120,000.00	312,120,000.00	117,977,862.29	246,519,806.11	(65,600,193.89)	78.98	不适用	不适用	不适用	不适用	
信息系统升级建设项目	无	134,170,000.00	134,170,000.00	134,170,000.00	6,747,067.52	24,657,683.96	(109,512,316.04)	18.38	不适用	不适用	不适用	不适用	
营销体系建设与品牌推广项目	无	86,820,000.00	86,820,000.00	86,820,000.00	45,727,274.04	85,093,204.70	(1,726,795.30)	98.01	不适用	不适用	不适用	不适用	
补充流动资金	无	200,000,000.00	8,224,440.75	8,224,440.75	-	8,224,440.75	-	100.00	不适用	不适用	不适用	不适用	
合计	-	733,110,000.00	541,334,440.75	541,334,440.75	170,452,203.85	364,495,135.52	(176,839,305.23)	-	-	-	-	-	
未达到计划进度原因 (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	不适用												
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	2021年8月26日,公司第二届董事会第十九次、第二届监事会第九次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意公司使用不超过人民币10,000.00万元(含本数)的闲置募集资金暂时补充流动资金,仅限用于公司的业务拓展、日常经营等与主营业务相关的生产经营活动,使用期限为自公司董事会审议通过之日起不超过12个月,在有效期内上述额度可以滚动循环使用。 2022年7月19日,公司召开了第三届董事会第七次、第三届监事会第七次会议,审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意公司使用不超过人民币10,000.00万元(含本数)的闲置募集资金暂时补充流动资金,仅限用于公司的业务拓展、日常经营等												

	与主营业务相关的生产经营活动，使用期限为自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月，在有效期内上述额度可以滚动循环使用。 截至 2022 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金的余额为 10,000.00 万元。
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	2021 年 5 月 24 日召开第二届董事会第十八次会议、第二届监事会第八次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过人民币 5 亿元（含本数）的暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买投资安全性高、流动性好、保本型的理财产品或存款类产品（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）。使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月。在上述额度及有效期内，资金可以循环滚动使用。 2022 年 4 月 27 日，公司召开第三届董事会第六次会议、第三届监事会第六次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过人民币 3.5 亿元（含本数）的暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买投资安全性高、流动性好、低风险或保本型的理财产品或存款类产品（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）。使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月。在上述额度及有效期内，资金可以循环滚动使用。 截至 2022 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金进行现金管理的余额为 4,000.00 万元。
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	无超募资金，不适用
募集资金结余的金额及形成原因	不适用
募集资金其他使用情况	不适用

注 1：“本年度投入募集资金总额”包括募集资金到账后“本年度投入金额”及实际已置换先期投入金额。

注 2：“截至期末承诺投入金额”以最近一次已披露募集资金投资计划为依据确定。

注 3：“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。