

申万宏源证券承销保荐有限责任公司
关于中科美菱低温科技股份有限公司
部分募集资金投资项目延期的核查意见

申万宏源证券承销保荐有限责任公司（以下简称“申万宏源承销保荐”或“保荐机构”）作为中科美菱低温科技股份有限公司（以下简称“中科美菱”或“公司”）向不特定合格投资者公开发行股票保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等有关规定，对中科美菱部分募集资金投资项目延期事项进行了审慎核查，具体情况如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意中科美菱低温科技股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票注册的批复》（证监许可[2022]2182号）同意注册，公司向不特定合格投资者公开发行人民币普通股（A股）股票24,182,734股，每股面值1.00元，每股发行价格16元。本次公开发行募集资金总额为386,923,744.00元，扣除总发行费用22,350,349.05元，实际募集资金净额为364,573,394.95元，上述募集资金到位情况已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2022年9月30日出具了《验资报告》（XYZH/2022CDAA70693）。公司对募集资金采取了专户存储制度，设立了相关募集资金专项账户。募集资金到账后，已全部存放于募集资金专项账户内，并与保荐机构、存放募集资金的银行签署了募集资金三方监管协议。

二、募集资金投资项目情况

单位：元

序号	项目名称	项目总投资	拟投入募集资金金额
1	医疗存储设备建设项目	138,805,000.00	138,805,000.00
2	菱安高端医疗器械项目	107,108,500.00	94,788,000.00
3	研发中心建设项目	169,368,000.00	98,980,394.95
4	销售渠道建设项目	100,321,300.00	32,000,000.00

序号	项目名称	项目总投资	拟投入募集资金金额
合计		515,602,800.00	364,573,394.95

三、本次募集资金投资项目延期具体情况

(一) 本次募投项目延期的具体情况

本次拟延期的募投项目为“医疗存储设备建设项目”及“菱安高端医疗器械项目”，截至2023年9月30日，前述项目募集资金的具体使用情况如下：

单位：元

序号	募投项目名称	实际募集资金净额	累计投入募集资金金额	募集资金投入进度	原项目达到预定可使用状态日期
1	医疗存储设备建设项目	138,805,000.00	8,390,898.81	6.05%	2023年12月31日
2	菱安高端医疗器械项目	94,788,000.00	9,365,795.17	9.88%	2023年12月31日

公司结合目前募集资金投资项目的实际建设情况，在项目实施主体、募集资金投资用途及投资规模都不发生变更的情况下，对募集资金投资项目达到预定可使用状态的日期进行调整，具体如下：

序号	募投项目名称	项目建设周期		项目达到预定可使用状态日期	
		原定	延期后	原定	延期后
1	医疗存储设备建设项目	12个月	42个月	2023年12月31日	2026年6月30日
2	菱安高端医疗器械项目	12个月	42个月	2023年12月31日	2026年6月30日

(二) 本次募投项目延期的主要原因

1. 医疗存储设备建设项目延期原因

该项目已在前期经过充分的可行性论证，但在实际执行过程中，受到国内外地缘形势、行业内整体市场需求变化等因素的影响，公司在不改变募集资金用途的前提下，结合市场环境对项目进行了动态调整；此外，随着客户需求的不断提升，公司致力于在产品性能和精确度方面持续升级，对生产设备的要求也进一步提高，因此在募投项目的建设过程中，对建设方案进行了优化升级；同时，公司本着谨慎和有效使用募集资金的原则，注重募投项目的整体质量和募集资金使用效率的提升。综上所述，项目实际投资进度与原计划投资进度存在一定的差异。

因此，公司经审慎评估，拟将该项目达到预定可使用状态的日期由 2023 年 12 月 31 日延期至 2026 年 6 月 30 日。

2. 菱安高端医疗器械项目延期原因

该项目旨在提供液氮生物容器以及其他实验室设备等生物医疗领域综合解决方案，拟生产液氮生物容器、洁净工作台、生物安全柜等相关产品，项目实施主体为公司全资子公司安徽菱安医疗器械有限公司。目前，已有多款产品进入小批试制或申请产品注册阶段；同时，公司液氮生物容器、生物安全柜产品销售推广也在根据市场节奏有序开展中；此外，为使该项目总体产线的设计和布局更加合理，后续基建投入尚需根据相关产品的研发完成情况进行调整和投入，项目建设进度晚于预期。因此，为提高菱安高端医疗器械项目的整体质量和募集资金的使用效率，公司经审慎评估，拟将该项目达到预定可使用状态的日期由 2023 年 12 月 31 日延期至 2026 年 6 月 30 日。

四、本次募集资金投资项目延期对公司的影响

本次部分募投项目延期是公司根据募投项目实际情况做出的审慎决定，符合公司中长期发展规划。本次对募集资金项目的延期未改变项目的建设内容、实施主体、募集资金用途及投资总额，不存在改变或变相改变募集资金投向和其他损害股东利益的情形，不会对募投项目的实施造成实质性的影响，不会对公司的生产经营产生重大不利影响。后续，公司将积极推进相关募投项目的建设进度，加强对募集资金存放与使用的管理，从而维护全体股东利益。

五、本次募集资金投资项目延期履行的内部审议程序

（一）董事会审议情况

2023 年 12 月 12 日，公司召开第三届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，为保证募投项目的建设成果能满足公司战略发展规划及股东长远利益的要求，保障募集资金安全，在充分考虑募集资金实际使用情况和募投项目实施现状，在募集资金投资用途不发生变更的情况下，董事会同意将“医疗存储设备建设项目”及“菱安高端医疗器械项目”达到预定可使用状态日期延期至 2026 年 6 月 30 日。

（二）监事会意见

2023年12月12日，公司召开第三届监事会第十五次会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，监事会认为：本次部分募投项目延期是根据募投项目实际情况做出的审慎决定，符合公司中长期发展规划，未改变募投项目的建设内容、实施主体、募集资金用途及投资总额。决策和审议程序合法、合规，符合相关法律法规关于上市公司募集资金使用的有关规定，不存在损害股东利益的情况。监事会同意公司本次部分募投项目延期的事项。

（三）独立董事意见

经认真审阅议案的具体内容，我们认为，公司将2022年北交所上市募投项目“医疗存储设备建设项目”及“菱安高端医疗器械项目”达到预定可使用状态日期延期至2026年6月30日，是公司根据募投项目实际情况做出的审慎决定，符合公司中长期发展规划。本次对募集资金项目的延期未改变项目的建设内容、实施主体、募集资金用途及投资总额，不存在改变或变相改变募集资金投向和其他损害股东利益的情形，不会对募投项目的实施造成实质性的影响，不会对公司的生产经营产生重大不利影响。综上，我们同意《关于部分募集资金投资项目延期的议案》。

六、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：中科美菱本次部分募集资金投资项目延期事项已经董事会、监事会审议通过，独立董事发表了明确的同意意见，履行了必要的程序，符合《北京证券交易所上市公司持续监管办法（试行）》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》《北京证券交易所上市公司持续监管指引第9号——募集资金管理》等相关法律法规、规范性文件及《公司章程》《募集资金管理制度》等有关规定，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况。保荐机构对中科美菱本次部分募集资金投资项目延期事项无异议。

（以下无正文）

(本页无正文，为《申万宏源证券承销保荐有限责任公司关于中科美菱低温科技股份有限公司部分募集资金投资项目延期的核查意见》之签字盖章页)

保荐代表人（签字）：邱枫

邱枫

梁潇

梁潇

申万宏源证券承销保荐有限责任公司



2023年12月12日