

中信证券股份有限公司

关于上海科华生物工程股份有限公司

2023 年度募集资金存放与使用情况专项核查报告

中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”、“保荐机构”）作为上海科华生物工程股份有限公司股份有限公司（以下简称“科华生物”或“公司”）公开发行可转换公司债券的保荐机构，根据《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》（证监会公告 [2022] 15 号）、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》的相关规定，对公司 2023 年度募集资金存放与使用情况进行了专项核查，具体情况如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额到账时间

经中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）《关于核准上海科华生物工程股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可 [2020] 970 号）核准，本公司向社会公开发行面值总额人民币 73,800 万元可转换公司债券（以下简称“可转债”），期限 6 年。截至 2020 年 8 月 4 日止，本公司实际公开发行可转债 738 万张，每张面值为人民币 100 元，按面值平价发行，认购资金总额为人民币 738,000,000.00 元，募集资金总额扣减本次可转债发行的承销保荐费用人民币 15,645,600.00 元（含增值税），实际收到可转债认购资金为人民币 722,354,400.00 元。本次发行费用（除承销保荐费用）包括律师费人民币 1,743,591.44 元（含增值税）、审计及验资费用人民币 1,161,250.00 元（含增值税）、资信评级费人民币 550,000.00 元（含增值税）、用于本次发行的信息披露费用人民币 600,000.00 元（含增值税）、发行手续费及其他费用人民币 263,800.00 元（含增值税），共计人民币 4,318,641.44 元（含增值税），本次募集资金净额为人民币 718,529,590.53 元。

以上募集资金到位情况已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具信会师报字 [2020] 第 ZA15985 号《验资报告》。

（二）本期使用金额及当前余额

2023 年募集资金使用及结余情况如下：

单位：万元

项目	募集资金专户发生情况
2022 年 12 月 31 日募集资金余额	31,520.83
加：本年度专户利息收入-手续费支出净额	302.69
加：以定期存款及结构性存款取得利息收入	161.94
减：本年度募投项目支出	8,684.25
减：本年度使用募集资金进行现金管理金额	25,000.00
加：本年度收回使用募集资金进行现金管理金额	25,000.00
加：销户银行转入	13.03
截止 2023 年 12 月 31 日募集资金余额	23,314.24
其中：截止 2023 年 12 月 31 日专户余额	23,314.24
截止 2023 年 12 月 31 日定期存款及结构性存款余额	0.00

二、募集资金的存放与管理情况

（一）募集资金管理制度的制定和执行情况

为了规范募集资金的使用与管理，提高募集资金使用效益，保护投资者的合法权益，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》、《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》等有关法律、法规以及《公司章程》的相关规定，并结合公司实际情况，公司制定了《上海科华生物工程股份有限公司募集资金存放与使用管理制度》，对募集资金实行专户存储。

（二）募集资金专户存储情况

公司于2020年7月23日召开第八届董事会第二次会议，审议通过了《关于开设公开发行可转换公司债券募集资金专项账户并签署监管协议的议案》，同意公司在交通银行股份有限公司（以下简称“交通银行”）、中国银行股份有限公司（以下简称“中国银行”）、中国民生银行股份有限公司（以下简称“中国民生银行”）、上海浦东发展银行股份有限公司（以下简称“上海浦东发展银行”）各设立1个募集资金专户。2020年8月26日，公司及保荐机构中信证券股份有限公

司分别与交通银行、中国民生银行、上海浦东发展银行、中国银行签署了《募集资金三方监管协议》，并开设了募集资金专户。

为进一步提高募集资金使用效率，使募投项目顺利实施，公司于2020年10月27日召开第八届董事会第四次会议，同意增加上海科华实验系统有限公司（以下简称“科华实验”）作为“研发项目及总部运营提升项目”中子项目“研发项目”实施主体之一，主要负责仪器研发项目的实施。2020年11月30日，公司、科华实验及保荐机构中信证券股份有限公司与该项目募集资金专户的开户行交通银行重新签署了《募集资金四方监管协议》。

公司于2023年6月12日召开第八届董事会第三十三次会议、第八届监事会第二十三次会议，审议通过了《关于部分募投项目增加实施主体和实施地点的议案》，同意增加全资子公司上海科华医疗设备有限公司（以下简称“科华医疗”）为“集采及区域检测中心建设项目”的实施主体，增加全资子公司实验系统及其陕西分公司为“化学发光生产线建设项目（调整）”的实施主体，增加上海市松江区叶旺公路699弄、西安市经济技术开发区高铁新城尚林路4266号为“化学发光生产线建设项目（调整）”的实施地点。2023年7月12日，公司及科华医疗、中国民生银行及中信证券签署完成《募集资金四方监管协议》；2023年8月3日，公司、实验系统、交通银行及中信证券签署完成《募集资金四方监管协议》，公司、实验系统及其陕西分公司、交通银行及中信证券签署完成《募集资金五方监管协议》。

上述协议的内容与深圳证券交易所募集资金三方监管协议范本不存在重大差异，并且在公司使用募集资金时得到了切实履行。

截至2023年12月31日，公司募集资金专户的存储情况如下：

单位：人民币万元

序号	开户方	开户银行	银行帐号	开户日期	募集资金余额	存储方式
1	公司	交通银行上海漕河泾支行	310*****718	2020.7.20	12,652.28	活期存款
2	实验系统	交通银行上海漕河泾支行	310*****668	2023.8.3	1,607.53	活期存款
3	实验系统	交通银行上海漕河泾支行	310*****744	2023.8.3	3,650.14	活期存款

序号	开户方	开户银行	银行帐号	开户日期	募集资金余额	存储方式
	陕西分公司					
4	公司	上海浦东发展银行徐汇支行	983*****337	2020.8.26	0	已销户
5	公司	中国银行上海市漕河泾支行	452*****523	2020.8.10	0	已销户
6	公司	中国民生银行上海分行营业部	632***581	2020.7.29	375.42	活期存款
7	科华医疗	中国民生银行上海外滩支行	640***757	2023.7.12	5,028.87	活期存款
合计					23,314.24	

三、本年度募集资金的使用情况

(一) 募集资金投资项目的资金使用情况

详见附表《募集资金使用情况对照表》。

(二) 募集资金投资项目的实施主体、实施地点、实施方式变更及延期情况

2023年6月12日，公司召开第八届董事会第三十三次会议、第八届监事会第二十三次会议，审议通过了《关于部分募投项目增加实施主体和实施地点的议案》，同意增加全资子公司科华医疗为募集资金投资项目“集采及区域检测中心建设项目”的实施主体，增加全资子公司实验系统及其陕西分公司为募集资金投资项目“化学发光生产线建设项目（调整）”的实施主体，增加上海市松江区叶旺公路699弄、西安市经济技术开发区高铁新城尚林路4266号为募集资金投资项目“化学发光生产线建设项目（调整）”的实施地点，并使用对应项目募集资金对科华医疗、实验系统进行增资，用于募集资金投资项目的实施。

2024年1月5日，公司召开第九届董事会第六次会议、第九届监事会第五次会议，审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》，同意将募投项目“集采及区域检测中心建设项目”、“化学发光生产线建设项目（调整）”达到预定可使用状态的日期延期至2025年1月31日。

(三) 募集资金投资项目先期投入及置换情况

公司 2023 年度不存在募集资金投资项目先期投入及置换的情况。

（四）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司 2023 年度不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

（五）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

2022 年 8 月 24 日，公司召开第八届董事会第十七次会议、第八届监事会第十五次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过 15,000 万元（含本数）的公开发行可转换公司债券闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、满足保本要求的商业银行大额存单或理财产品，使用期限为自获董事会审议通过之日起不超过 12 个月。在该有效期内，公司使用闲置募集资金购买的单个大额存单或保本型理财产品的投资期限均不超过 12 个月，并在授权额度内滚动使用。

报告期内，公司累计使用闲置募集资金 25,000 万元进行现金管理，产生收益 161.94 万元。截至 2023 年 12 月 31 日，上述资金及理财产品收益已归还至募集资金专户。

（六）节余募集资金使用情况

公司不存在将募集资金投资项目节余资金用于其他募集资金投资项目或非募集资金投资项目。

（七）超募资金使用情况

公司不存在超募资金使用的情况。

（八）尚未使用的募集资金用途及去向

截至 2023 年 12 月 31 日，公司尚未使用的募集资金目前均存放于公司银行募集资金专户中，将按照募集资金投资项目的建设计划逐步投入。

（九）募资基金使用的其他情况

公司不存在募集资金使用的其他情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

报告期内，公司不存在变更募投项目投资项目的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

2023 年年度，公司存在根据实际情况使用自有资金支付募集资金投资项目中涉及的社保公积金及部分供应商货款，并以募集资金补提的情况，保荐机构已

经督促公司进一步规范化募集资金支付方式。

六、会计师事务所对募集资金年度存放和使用情况专项报告的鉴证意见

大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2023 年度募集资金存放与使用情况进行了鉴证并出具了《鉴证报告》，其鉴证结论为：

“我们认为，科华生物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）》、深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》及相关格式指引编制，在所有重大方面公允反映了科华生物 2023 年度募集资金存放与使用情况。”

七、保荐机构核查程序与核查意见

2023 年年度，公司募集资金具体使用情况与已披露情况一致，存在根据实际情况使用自有资金支付募集资金投资项目中涉及的社保公积金及部分供应商货款，并以募集资金补提的情况，保荐机构已经督促公司进一步规范化募集资金支付方式。保荐机构对科华生物在 2023 年度募集资金存放及其他使用情况无异议。

附表:

募集资金使用情况对照表

编制单位: 上海科华生物工程股份有限公司

2023 年度

单位: 万元

募集资金总额		73,800.00				本年度投入募集资金总额	8,684.25			
报告期内变更用途的募集资金总额		无				已累计投入募集资金总额	50,639.09			
累计变更用途的募集资金总额		无								
累计变更用途的募集资金总额比例		无								
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)	本年度 投入 金额	截至期末 累计投入 金额(2)	截至期末投资进 度(%) (3)=(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
集采及区域检测中心建设项目	否	8,250.00	8,250.00	1,106.29	2,862.98	34.70	2025 年 1 月 31 日	不适用	不适用	否
化学发光生产线建设项目(调整)	否	30,997.77	30,997.77	5,044.07	13,493.56	43.53	2025 年 1 月 31 日	尚未产生效益	目前项目在建, 暂未产生效益	否
研发项目及总部运营提升项目	否	21,893.94	21,893.94	2,533.89	21,956.20	100.28	已完成	不适用	不适用	否
补充流动资金项目	否	12,658.29	12,658.29	0	12,326.35	97.38	已完成	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计		73,800.00	73,800.00	8,684.25	50,639.09	68.62				
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	募投项目“集采及区域检测中心建设项目”、“化学发光生产线建设项目(调整)”在实施过程中, 受市场环境变化、行业发展变化等多方面因素的影响, 建设进度较预计有所延迟, 无法在计划时间内达到预定可使用状态。为确保公司募投项目稳步实施, 根据当前实际情况, 基于谨慎原则, 公司于 2024 年 1 月 5 日召开第九届董事会第六次会议、第九届监事会第五次									

	会议，审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》，同意将募投项目“集采及区域检测中心建设项目”、“化学发光生产线建设项目（调整）”达到预定可使用状态的日期延期至 2025 年 1 月 31 日。
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	无
募集资金投资项目实施地点变更情况	详见三、（二）募集资金投资项目的实施主体、实施地点、实施方式变更及延期情况
募集资金投资项目实施方式调整情况	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	无
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
用闲置募集资金进行现金管理情况	详见三、（五）用闲置募集资金进行现金管理情况
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
尚未使用的募集资金用途及去向	详见三、（八）尚未使用的募集资金用途及去向
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注：上表中募集资金承诺投资总额及调整后投资总额系根据股票发行价格和发行数量计算得出，未扣除保荐及承销费用及其他发行费用。
（以下无正文）

（本页无正文，为《中信证券股份有限公司关于上海科华生物工程股份有限公司2023年度募集资金存放与使用情况专项核查报告》之签章页）

保荐代表人：

石 坡

洪立斌

中信证券股份有限公司

2024年3月21日