

迈克生物股份有限公司

募集资金存放与使用情况专项报告

二〇二三年度

关于迈克生物股份有限公司2023年度募集资金存放与使用情况专项报告的鉴证报告

信会师报字[2024]第ZD10092号

迈克生物股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的迈克生物股份有限公司（以下简称“迈克生物”）2023年度募集资金存放与使用情况专项报告（以下简称“募集资金专项报告”）执行了合理保证的鉴证业务。

一、董事会的责任

迈克生物董事会的责任是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）》（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2号——创业板上市公司规范运作》以及《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第2号——公告格式（2023年修订）》的相关规定编制募集资金专项报告。这种责任包括设计、执行和维护与募集资金专项报告编制相关的内部控制，确保募集资金专项报告真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对募集资金专项报告发表鉴证结论。

三、工作概述

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施鉴证工作，以对募集资金专项报告是否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）》（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2号——创业板上市公司规范运作》以及《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第2号——公告格式（2023年修订）》的相关规定编制，在所有重大方面如实反映迈克生物2023年度募集资金存放与使用情况获取合理保证。在执行鉴证工作过程中，我们实施了包括询问、检查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表鉴证结论提供了合理的基础。

四、鉴证结论

我们认为，迈克生物2023年度募集资金存放与使用情况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）》（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2号——创业板上市公司规范运作》以及《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第2号——公告格式（2023年修订）》的相关规定编制，如实反映了迈克生物2023年度募集资金存放与使用情况。

五、报告使用限制

本报告仅供迈克生物为披露2023年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。

立信会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·上海

二〇二四年四月二十四日

迈克生物股份有限公司 2023年度募集资金存放与使用情况专项报告

根据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）》（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 2 号——创业板上市公司规范运作》以及《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第 2 号——公告格式（2023 年修订）》的相关规定，迈克生物股份有限公司（以下简称“公司”）就 2023 年度募集资金存放与使用情况作如下专项报告：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会证监许可[2021]412 号《关于同意迈克生物股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》同意注册，公司本期向特定对象发行人民币普通股（A 股）56,000,000 股，每股发行价格 28.11 元，募集资金总额为人民币 1,574,160,000.00 元，扣除发行费用人民币（不含增值税）16,703,564.36 元，实际募集资金净额为人民币 1,557,456,435.64 元。本次发行股票的联席主承销商招商证券股份有限公司已于 2022 年 1 月 25 日将本次募集资金扣除承销及保荐费用后的余额汇入公司开立的募集资金专用账户。上述募集资金到位情况业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具信会师报字[2022]第 ZD10018 号验资报告。

（二）募集资金使用和余额情况

截至 2023 年 12 月 31 日止，公司募集资金使用及余额如下（金额单位：人民币元）：

项 目	金 额
募集资金净额	1,557,456,435.64
减：前期已使用募集资金	842,883,625.42
减：本报告期直接投入募集项目总额	232,615,547.98
减：闲置募集资金购买银行理财产品资金	310,000,000.00
加：累计银行理财产品投资收益	26,573,797.60
加：累计利息收入扣除手续费净额	9,821,965.62
截至 2023 年 12 月 31 日募集资金专户余额	208,353,025.46

二、募集资金存放和管理情况

(一) 募集资金的管理情况

为规范公司募集资金管理，保护投资者的利益，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《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）》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等规定的要求，公司制定了《募集资金管理办法》，对募集资金使用专户存储，并对募集资金的使用执行严格的审批程序，以保证专款专用。公司与保荐机构、存放募集资金的商业银行签署了《募集资金三方监管协议》。三方监管协议符合《上市公司自律监管指引第 2 号—创业板上市公司规范运作》及其相关规定，监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，监管协议的履行不存在问题。

(二) 募集资金专户存储情况

截止 2023 年 12 月 31 日，公司募集资金专户存储情况如下（金额单位：人民币元）：

募投项目	开户银行及账号	余额
迈克生物 天府国际 生物城 IVD 产业 园项目	血液诊断产品生产线 兴业银行成都双流支行 431120100100216263	38,493,495.49
	即时诊断产品生产线 工商银行成都盐市口支行 4402902019100563444	52,975,663.82
IVD 产业 园项目	IVD 产品技术研发中心 工商银行成都盐市口支行 4402902019100563320	77,022,567.81
	IVD 现代物流 交通银行成都蜀汉支行 511511127013001850417	33,235,110.31
信息化和营销网络建设项目	中国银行成都蜀都支行营业部 131998888772	6,603,207.78
补充流动资金	中国银行成都蜀都支行营业部 121274628346	22,980.25
合 计		208,353,025.46

三、 本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金投资项目的资金使用情况

本公司 2023 年度募集资金实际使用情况详见附表《募集资金使用情况对照表》。

(二) 募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

本报告期内，公司不存在募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更的情况。

(三) 募集资金投资项目先期投入及置换情况

公司第五届董事会第二次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目

及已支付发行费用的自筹资金的议案》，公司董事会同意以 2022 年 2 月 13 日为基准日，使用本次发行募集资金人民币 13,399.84 万元置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金，其中 13,336.66 万元用于置换预先投入募投项目的自筹资金，63.18 万元用于置换已支付发行费用的自筹资金。本次募集资金置换的时间距募集资金到账时间未超过六个月，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》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号—创业板上市公司规范运作》等法律、法规及规范性文件的规定，内容及程序合法、合规，不存在改变或变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对该事项进行了专项审核并出具《关于迈克生物股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的鉴证报告》（信会师报字[2022]第 ZD10052 号）。

(四) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本报告期内，公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

(五) 节余募集资金使用情况

本报告期内，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。

(六) 超募资金使用情况

公司不存在超募资金使用情况。

(七) 使用暂时闲置募集资金进行现金管理的情况

公司第五届董事会第七次会议、第五届监事会第七次会议分别审议通过了《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 60,000 万元暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、满足保本要求的理财产品，自公司审议通过之日起十二个月内有效。截止 2023 年 12 月 31 日公司已使用闲置募集资金 31,000.00 万元购买银行理财产品。

(八) 募集资金使用的其他情况

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，公司无变更募集资金投资项目的资金使用情况。

五、 募集资金使用及披露中存在的问题

公司已披露的募集资金存放与使用相关信息不存在披露不及时、不真实、不准确、不完整的情形，不存在募集资金使用和管理违规的情况。

六、 专项报告的批准报出

本专项报告于 2024 年 4 月 24 日经董事会批准报出。

附表：募集资金使用情况对照表

迈克生物股份有限公司

二〇二四年四月二十四日

附表:

募集资金使用情况对照表

编制单位: 迈克生物股份有限公司

2023 年度

金额单位: 人民币万元

募集资金总额		155,745.64					本年度投入募集资金总额	23,261.56				
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	107,549.92				
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	
承诺投资项目												
迈克生物天府	IVD 产品技术研发中心	否	47,308.06	47,308.06	10,321.22	34,766.41	73.49%	2024 年 12 月	不适用	不适用	否	
国际生物城	即时诊断产品生产线	否	30,864.84	30,864.84	5,763.50	19,414.61	62.90%	2024 年 12 月	不适用	不适用	否	
IVD 产业园项	血液诊断产品生产线	否	24,340.83	24,340.83	3,372.17	11,359.06	46.67%	2024 年 12 月	不适用	不适用	否	
目	IVD 现代物流	否	13,228.99	13,228.99	3,039.23	10,237.28	77.39%	2024 年 12 月	不适用	不适用	否	
信息化和营销网络建设项目		否	9,554.46	9,554.46	765.44	1,280.56	13.40%	2025 年 8 月	不适用	不适用	否	
补充流动资金		否	30,448.46	30,448.46		30,492.00	100.14%	不适用	不适用	不适用	否	
承诺投资项目小计			155,745.64	155,745.64	23,261.56	107,549.92	69.05%					
超募资金投向												
超募资金投向小计												
合计			155,745.64	155,745.64	23,261.56	107,549.92	69.05%					

未达到计划进度或预计收益的情况和原因	本期无此情况
项目可行性发生重大变化的情况说明	本期无此情况
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	本期无此情况
募集资金投资项目实施方式调整情况	本期无此情况
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>2022年3月2日，公司第五届董事会第二次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，公司董事会同意以2022年2月13日为基准日，使用本次发行募集资金人民币13,399.84万元置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金，其中13,336.66万元用于置换预先投入募投项目的自筹资金，63.18万元用于置换已支付发行费用的自筹资金。本次募集资金置换的时间距募集资金到账时间未超过六个月，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》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号—创业板上市公司规范运作》等法律、法规及规范性文件的规定，内容及程序合法、合规，不存在改变或变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况。立信会计师事务所（特殊普通合伙）对该事项进行了专项审核并出具《关于迈克生物股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的鉴证报告》（信会师报字[2022]第ZD10052号）。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	本期无此情况。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	本期无此情况。
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>公司第五届董事会第七次会议、第五届监事会第七次会议分别审议通过了《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60,000万元暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、满足保本要求的理财产品，自公司审议通过之日起十二个月内有效。截止2023年12月31日公司已使用闲置募集资金31,000.00万元购买银行理财产品。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无