

招商证券股份有限公司

关于迈克生物股份有限公司

2024 年度募集资金存放及使用的核查意见

招商证券股份有限公司（以下简称“招商证券”）作为迈克生物股份有限公司（以下简称“迈克生物”、“公司”）向特定对象发行股票的保荐机构，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》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《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》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 13 号—保荐业务》等有关规定，对公司 2024 年度募集资金存放及使用情况进行了核查，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《关于同意迈克生物股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2021〕412 号）的核准，公司本次向特定对象发行人民币普通股（A 股）56,000,000 股，每股发行价格为 28.11 元/股，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。募集资金到位情况业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2022 年 1 月 26 日出具信会师报字[2022]第 ZD10018 号《验资报告》审验。公司对募集资金采取专户存储制度。

二、募集资金存放及管理情况

（一）募集资金管理情况

为规范募集资金的管理，保护投资者利益，公司按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《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，三方监管协议的履行不存在问题。

(二) 募集资金存储情况

截至 2024 年 12 月 31 日，公司募集资金存储情况如下：

单位：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	74,672,218.01
	即时诊断产品生产 线	工 行 成 都 盐 市 口 支 行 4402902019100563444	0，已注销
	IVD 产品技术研发 中心	工 行 成 都 盐 市 口 支 行 4402902019100563320	32,967,522.79
	IVD 现代物流	交 通 银 行 成 都 蜀 汉 支 行 511511127013001850417	0，已注销
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	14,970,216.17
补充流动资金		中 国 银 行 成 都 蜀 都 支 行 营 业 部 121274628346	22,659.92
合计			122,632,616.89

三、2024 年度募集资金实际使用情况

(一) 募集资金使用情况

公司 2024 年度募集资金实际使用情况对照表详见“附件 1：募集资金使用情况对照表”。截至 2024 年 12 月 31 日，公司前次募集资金使用金额情况为：

项目	金额
实际募集资金净额	1,557,456,435.64
减：前期已使用募集资金	1,075,499,173.40
减：本报告期直接投入募集项目总额	341,989,572.50
减：闲置募集资金购买银行理财产品资金	60,000,000.00
加：累计银行理财产品投资收益	30,170,429.39
加：累计利息收入扣除手续费净额	12,494,497.76
截至 2024 年 12 月 31 日募集资金专户余额	122,632,616.89

(二) 募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

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

报告期内，公司不存在募投项目先期投入及置换情况。

2022 年，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）用暂时闲置募集资金购买保本型银行理财产品的情况

2024 年 3 月 8 日，公司召开的第五届董事会第十三次会议、第五届监事会第十二次会议分别审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，为提高暂时闲置募集资金的使用效率，增加资金收益，在保证募集资金投资项目建设和募集资金正常使用的前提下，同意公司使用不超过 15,000.00 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。截至 2024 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金购买银行理财产品的余额为 6,000.00 万元。

（五）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。

（六）超募资金使用情况

公司不存在超募资金使用情况。

（七）尚未使用的募集资金用途及去向

截至 2024 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金仍在募集资金专用账户中。

（八）募集资金使用的其他情况

由于部分专用生产设备和研发设备的采购周期、安装调试周期延长，以及为使项目达到预定可使用状态的必要空间环境净化处理周期较长，在 2024 年 12 月底前预计无法使项目达到预计可使用状态。为确保公司募投项目稳步实施，降低募集资金使用风险，公司根据目前募投项目实际建设进度，经审慎研究，对上述募投项目达到预定可使用状态的日期进行了优化调整。公司于 2024 年 4 月 24 日召开的第五届董事会第十四次会议、第五届监事会第十三次会议和 2024 年 6 月 3 日召开的 2023 年年度股东大会审议通过了《关于部分募投项目子项目变更及金额调整并进行部分募投项目延期的议案》，将迈克生物天府国际生物城 IVD 产业园项目的达到预定可使用状态时间延期至 2025 年 6 月，即延期 6 个月。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

公司向特定对象发行股票募集资金的部分投资项目一迈克生物天府国际生物城 IVD 产业园项目之即时诊断产品生产线子项目，原计划用于扩大公司即时诊断产品生产能力，建设完成后形成年产 9 亿测试即时诊断产品的生产能力，原计划项目投资资金 55,486.00 万元，其中拟使用募集资金投资 30,864.84 万元。由于国内体外诊断行业已迎来前所未有的大变革时代，公司即时诊断血糖监测的产品技术和渠道竞争力不足，且若继续技术迭代和渠道搭建需持续投入大量资源，并难以判断其投资回收期和经济效益水平。公司基于对未来产业发展趋势及市场竞争格局的深刻了解做了审慎的分析判断，为聚焦并充分发挥公司核心竞争力，公司决定终止迈克生物天府国际生物城 IVD 产业园项目之即时诊断产品生产线，终止后的场地用途将根据实际经营情况另行确定。该子项目前期已使用资金全部为建筑物建设分摊费用，尚未进行即时诊断产品生产线专项投入，原即时诊断产品生产线厂房进行内部装修后可以用做其他产品线的生产，不会造成已投资募集资金的浪费和损失。

公司于 2024 年 4 月 24 日召开第五届董事会第十四次会议、第五届监事会第十三次会议和 2024 年 6 月 3 日召开 2023 年年度股东大会，审议通过了《关于部分募投项目子项目变更及金额调整并进行部分募投项目延期的议案》，同意公司对迈克生物天府国际生物城 IVD 产业园项目之即时诊断产品生产线子项目进行变更（终止），并将该子项目剩余未使用募集资金 8,690.87 万元（含现金管理收益扣减手续费后净金额 912.35 万）调整投入迈克生物天府国际生物城 IVD 产业园项目之 IVD 产品技术研发中心子项目。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

1、公司已披露的募集资金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。

2、募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

六、会计师对募集资金年度存放和使用情况专项报告的鉴证意见

立信会计师事务所对迈克生物《2024 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》进行了专项审核，并出具了信会师报字[2025]第 ZD10073 号《关于迈克生物股份有限公司 2024 年度募集资金年度存放与使用情况专项报告的鉴证报告》。报告认为，迈克生物《2024 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》的编制符合相关格式指引和规定，在所有重大方面如实反映了迈克生物 2024 年度募集资金存放与使用情况。

七、保荐机构主要核查工作

保荐机构对公司募集资金年度存放与使用情况进行了核查，主要进行的核查工作包括查阅公司募集资金专用账户的银行对账单、募集资金项目的明细账、公司关于募集资金存放与实际使用情况的相关公告及中介机构相关报告，了解募集资金项目工程建设情况，审阅年度募集资金存放与使用的专项报告、会计师关于募集资金年度存放及实际使用情况的鉴证报告以及公司的相关管理制度，从募集资金的管理、用途和信息披露情况等方面对其募集资金制度的完整性、合理性及有效性进行了核查。

八、保荐机构核查意见

经核查，招商证券认为：迈克生物 2024 年度募集资金存放和使用符合《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》《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》等法规和文件的规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，募集资金具体使用情况与已披露情况一致，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况，也不存在其他违规使用募集资金的情形。

（本页无正文，为《招商证券股份有限公司关于迈克生物股份有限公司 2024 年度募集资金存放与使用的核查意见》之签章页）

保荐代表人签字： _____

鄢坚

刘智

招商证券股份有限公司

2025 年 4 月 28 日

附表 1：募集资金使用情况对照表

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	34,198.96			
报告期内变更用途的募集资金总额				0			已累计投入募集资金总额	141,748.86			
累计变更用途的募集资金总额				0							
累计变更用途的募集资金总额比例				0							
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											
迈克生物天府国际生物城 IVD 产业园项目	IVD 产品技术研发中心	是	47,308.06	55,086.59	19,235.9	54,002.3	98.03%	2025 年 06 月	不适用	不适用	否
	即时诊断产品生产线	是	30,864.84	23,086.31	3,671.7	23,086.31	100.00%	2025 年 06 月	不适用	不适用	是
	血液诊断产品生产线	否	24,340.83	24,340.83	6,621.68	17,980.73	73.87%	2025 年 06 月	不适用	不适用	否
	IVD 现代物流	否	13,228.99	13,228.99	3,341.37	13,578.64	102.64%	2025 年 06 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	1,328.31	2,608.88	27.31%	2025 年 8 月	不适用	不适用	否
补充流动资金		否	30,448.46	30,448.46	0	30,492	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	34,198.96	141,748.86	91.01%				
超募资金投向											
超募资金投向小计											
合计			155,745.64	155,745.64	34,198.96	141,748.86	91.01%				
未达到计划进度或预计收益的情况和原因		公司向特定对象发行股票募集资金的部分投资项目—迈克生物天府国际生物城 IVD 产业园项目，原计划建设周期为 42 个月，预计于 2023 年 12 月底完工，但在实施过程中受到国内防护管理、拉闸限电等客观因素的不利影响，项目的整体建设进度有所放缓，预计无法在									

	计划的时间内完成。根据募投项目的实际建设与投入情况，公司经过审慎的研究论证，拟在不涉及项目实施主体、实施地点、募集资金投资用途的变更，项目实施的可行性未发生重大变化的情况下，公司于 2023 年 3 月 10 日分别召开第五届董事会第七次会议、第五届监事会第七次会议，审议通过了《关于公司部分募投项目延期的议案》，将迈克生物天府国际生物城 IVD 产业园项目的计划完工时间由 2023 年 12 月延期至 2024 年 12 月，即延期 12 个月。 由于部分专用生产设备和研发设备的采购周期、安装调试周期延长，以及为使项目达到预定可使用状态的必要空间环境净化处理周期较长，在 2024 年 12 月底前预计无法使项目达到预计可使用状态。为确保公司募投项目稳步实施，降低募集资金使用风险，公司根据目前募投项目实际建设进度，经审慎研究，对上述募投项目达到预定可使用状态的日期进行了优化调整。公司于 2024 年 4 月 24 日召开的第五届董事会第十四次会议、第五届监事会第十三次会议和 2024 年 6 月 3 日召的 2023 年年度股东会审议通过了《关于部分募投项目子项目变更及金额调整并进行部分募投项目延期的议案》，将募投项目一迈克生物天府国际生物城 IVD 产业园项目的达到预定可使用状态时间延期至 2025 年 6 月。
项目可行性发生重大变化的情况说明	由于国内体外诊断行业已迎来前所未有的大变革时代，公司即时诊断血糖监测的产品技术和渠道竞争力不足，且若继续技术迭代和渠道搭建需持续投入大量资源，并难以判断其投资回收期 and 经济效益水平。公司基于对未来产业发展趋势及市场竞争格局的深刻了解做了审慎的分析判断，为聚焦并充分发挥公司核心竞争力，公司决定终止迈克生物天府国际生物城 IVD 产业园项目之即时诊断产品生产线，终止后的场地用途将根据实际经营情况另行确定。该子项目前期已使用资金全部为建筑物建设分摊费用，尚未进行即时诊断产品生产线专项投入，原即时诊断产品生产线厂房进行内部装修后可以用做其他产品线的生产，不会造成已投资募集资金的浪费和损失。剩余尚未使用的募集资金 8,690.87 万元（含现金管理收益扣减手续费后净金额 912.35 万）将调整投入迈克生物天府国际生物城 IVD 产业园项目之 IVD 产品技术研发中心子项目。
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	本期无此情况。
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	截至 2024 年 12 月 31 日公司募集资金余额合计为 18,263.26 万元，公司使用闲置募集资金购买银行理财产品的余额为 6,000.00 万元，剩余 12,263.26 万元以银行存款方式存放于公司开设的募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无