

中信证券股份有限公司
关于上海澳华内镜股份有限公司使用部分暂时闲置募集资金
及自有资金进行现金管理的核查意见

中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”、“保荐机构”）为上海澳华内镜股份有限公司（以下简称“公司”、“澳华内镜”）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》、《上海证券交易所科创板股票上市规则》、《科创板上市公司持续监管办法（试行）》及《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》等有关规定，对澳华内镜使用部分暂时闲置募集资金及自有资金进行现金管理事项进行了核查，核查情况及核查意见如下：

一、募集资金基本情况

根据中国证券监督管理委员会作出《关于同意上海澳华内镜股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2021〕3139号），公司获准以首次公开发行方式向社会公众发行人民币普通股3,334万股，发行价格为22.50元/股，募集资金总额为人民币75,015.00万元，扣除各项发行费用（不含增值税）人民币9,097.20万元后，实际募集资金净额为人民币65,917.80万元。立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司本次首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并于2021年11月10日出具《验资报告》（信会师报字[2021]第ZA15787号）。

募集资金到账后，公司已对募集资金进行了专户存储，公司与保荐机构、存放募集资金的银行签署了募集资金专户监管协议，对募集资金的存放和使用情况进行监管。

二、投资情况概述

（一）投资目的

为提高募集资金和自有资金使用效率，合理利用部分闲置募集资金和自有资金，公司及全资子公司将在确保不影响募集资金投资项目建设、募集资金使用及

日常生产经营，同时保证募集资金和自有资金流动性的情况下进行现金管理，以增加公司的收益，为公司及股东获取更多回报。

（二）投资金额

1、闲置募集资金

公司拟使用不超过人民币 6,000 万元（含本数）的部分暂时闲置募集资金进行现金管理，使用期限自董事会审议通过之日起 12 个月内有效。在不超过上述额度及决议有效期内，资金可循环滚动使用。

2、闲置自有资金

公司及全资子公司拟使用不超过人民币 20,000 万元（含本数）的部分闲置自有资金进行现金管理，在上述额度内，资金可以滚动使用，使用期限自董事会审议通过之日起 12 个月内有效。

（三）资金来源

公司本次现金管理的资金来源为首次公开发行股票暂时闲置募集资金及公司自有资金。公司募集资金情况如下：

发行名称	2021 年首次公开发行股份		
募集资金到账时间	2021 年 11 月 10 日		
募集资金总额	75,015.00 万元		
募集资金净额	65,917.80 万元		
超募资金总额	<input type="checkbox"/> 不适用 <input checked="" type="checkbox"/> 适用，1,917.80 万元		
募集资金使用情况	项目名称	累计投入进度（%）	达到预定可使用状态时间
	医用内窥镜生产基地建设项目	73.63	2026 年 8 月
	研发中心建设项目	102.58	已结项
	营销网络建设项目	102.63	已结项
	补充流动资金	100.00	不适用
	超募资金永久补充流动资金	不适用	不适用

是否影响募投项目实施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
------------	--

注 1：“累计投入进度”为统计至 2025 年 6 月 30 日。

注 2：公司于 2025 年 8 月 27 日召开第二届董事会第二十次会议、第二届监事会第十九次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用人民币 575.00 万元的超募资金永久补充流动资金，占超募资金总额的比例为 29.98%。具体内容详见公司 2025 年 8 月 29 日刊登于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的公告》（公告编号：2025-058）。

（四）投资方式

1、投资产品品种

（1）闲置募集资金

公司将按照相关规定严格控制风险，拟使用部分闲置募集资金用于购买安全性高、流动性好、满足保本要求的理财产品（包括但不限于定制化活期存款、结构性存款、定期存款、通知存款、大额存单、协定存款、收益凭证等），该等现金管理产品不得用于质押，不用于以证券投资为目的的投资行为。

（2）闲置自有资金

为提高资金使用效率，公司及全资子公司拟将部分闲置自有资金用于购买安全性高、流动性好的金融机构中低风险理财产品。

2、投资额度及期限

（1）闲置募集资金

公司拟使用不超过人民币 6,000 万元（含本数）的部分暂时闲置募集资金进行现金管理，使用期限自董事会审议通过之日起 12 个月内有效。在不超过上述额度及决议有效期内，资金可循环滚动使用。

（2）闲置自有资金

公司及全资子公司拟使用不超过人民币 20,000 万元（含本数）的部分闲置自有资金进行现金管理，在上述额度内,资金可以滚动使用,使用期限自董事会审议通过之日起 12 个月内有效。

3、实施方式

董事会授权董事长或董事长授权人员在有效期及资金额度内行使该项投资决策权并签署相关合同文件，具体事项由公司财务部负责组织实施。

4、信息披露

公司将依据上海证券交易所的相关规定，及时履行信息披露义务，不会变相改变募集资金用途。

5、现金管理收益分配

(1) 募集资金

公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理所获得的收益将优先用于补足募投项目投资金额不足部分以及公司日常经营所需的流动资金，并严格按照中国证券监督管理委员会及上海证券交易所关于募集资金监管措施的要求管理和使用资金，现金管理到期后将归还至募集资金专户。

(2) 自有资金

通过对自有资金进行适度、适时的现金管理，能减少资金闲置，所得收益归公司所有。

(五) 最近 12 个月截至目前公司募集资金现金管理情况

序号	现金管理类型	实际投入金额 (万元)	实际收回本金 (万元)	实际收益 (万元)	尚未收回本金 金额 (万元)
1	普通大额存单	10,000.00	10,000.00	13.42	0.00
2	结构性存款	75,300.00	75,300.00	120.77	0.00
合计				134.19	0.00
最近 12 个月内单日最高投入金额 (万元)				9,000.00	
最近 12 个月内单日最高投入金额/最近一年净资产 (%)				6.59	
最近 12 个月内单日最高投入金额/最近一年净利润 (%)				428.32	
募集资金总投资额度 (万元)				15,000.00	
目前已使用的投资额度 (万元)				0.00	
尚未使用的投资额度 (万元)				15,000.00	

注 1：“实际投入金额”、“实际收回本金”为最近 12 个月内滚动使用后的累计金额；
注 2：最近一年净资产、净利润是指公司截至 2024 年 12 月 31 日合并报表归属于母公司股东的净资产以及 2024 年度合并报表归属于母公司股东的净利润；

注 3：“目前已使用的投资额度”、“尚未使用的投资额度”为截至 2025 年 12 月 10 日的投资额度。

三、审议程序

公司于 2025 年 12 月 22 日召开了第三届董事会第二次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金与自有资金进行现金管理的议案》。本事项无需提交公司股东会审议。

四、投资风险分析及风控措施

（一）投资风险

本次现金管理中的投资产品会受货币政策等宏观经济的影响，公司将根据经济形势以及金融市场的变化适时、适量地介入，但不排除收益将受到市场波动的影响。

（二）风险控制措施

1、公司将严格按照《上市公司募集资金监管规则》《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》等法律法规以及《上海澳华内镜股份有限公司章程》（下称“公司章程”）、《上海澳华内镜股份有限公司募集资金管理制度》（下称“募集资金管理制度”）等规定办理相关现金管理业务。

2、公司及全资子公司将按照决策、执行、监督职能相分离的原则建立健全现金管理的审批和执行程序，有效开展和规范运行现金管理的投资产品购买事宜，确保资金安全。同时严格遵守审慎投资原则筛选投资对象，主要选择信誉好、规模大、有能力保障资金安全的发行主体所发行的产品。

3、公司及其全资子公司财务部相关人员将及时分析和跟踪投资产品的投向、项目进展情况，如评估发现存在可能影响公司资金安全的风险因素，将及时采取相应保全措施，控制理财风险。

4、公司审计委员会、独立董事有权对资金使用情况进行监督与检查，必要时可以聘请专业机构进行审计。

5、公司将依据中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的相关规定，及时履行信息披露的义务。

五、投资对公司的影响

公司本次计划使用部分闲置募集资金和自有资金进行现金管理是在确保公司募投项目所需资金和保证募集资金安全的前提下进行的，不会影响公司日常资金正常周转需要和募集资金项目的正常运转，亦不会影响公司主营业务的正常发展。同时可以提高募集资金和自有资金的使用效率，符合公司及全体股东的权益。使用暂时闲置的募集资金购买理财产品属于现金管理范畴，不存在直接或变相改变募集资金用途的行为。

六、保荐机构核查意见

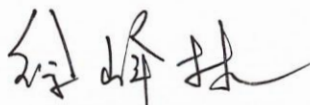
经核查，保荐机构认为：公司本次使用部分暂时闲置募集资金及自有资金进行现金管理的事项已经公司董事会审议通过，本事项履行了必要的审议程序，符合中国证监会、上海证券交易所关于上市公司募集资金使用的相关规定。

综上，保荐机构对公司使用部分暂时闲置募集资金及自有资金进行现金管理事项无异议。

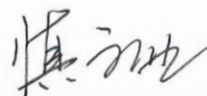
（以下无正文）

(本页无正文，为《中信证券股份有限公司关于上海澳华内镜股份有限公司使用部分暂时闲置募集资金及自有资金进行现金管理的核查意见》之签章页)

保荐代表人：



徐峰林



慎利亚

