

**东兴证券股份有限公司**

**关于中源协和细胞基因工程股份有限公司使用暂时闲置的**

**募集资金进行现金管理和自有资金进行委托理财**

**的核查意见**

东兴证券股份有限公司（以下简称“东兴证券”或“独立财务顾问”）作为中源协和细胞基因工程股份有限公司（以下简称“中源协和”、“上市公司”、“公司”）发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易的独立财务顾问，根据《上市公司募集资金监管规则（（2025）10号）》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作（2025年5月修订）》《上海证券交易所股票上市规则（2025年4月修订）》《上市公司重大资产重组管理办法》等法律、法规及规范性文件的规定，对于中源协和使用暂时闲置的募集资金进行现金管理和自有资金进行委托理财事项进行了核查，并发表如下意见：

**一、投资情况概述**

**（一）投资目的**

为提高资金使用效率，在不影响募集资金投资项目建设和公司正常经营的情况下，公司拟使用部分闲置募集资金进行现金管理，公司及子公司拟使用部分闲置自有资金进行委托理财，可以增加资金收益，为公司和股东谋取更多的投资回报。

**（二）投资金额**

公司拟使用不超过人民币1.2亿元的闲置募集资金进行现金管理，公司及子公司拟使用不超过人民币6亿元的闲置自有资金进行委托理财，在审批期限与授权额度内，资金可循环滚动使用。期限内任一时点的交易金额（含前述投资的收益进行再投资的相关金额）不应超过投资额度。

### （三）资金来源

本次现金管理的资金来源为公司暂时闲置的募集资金及公司和子公司暂时闲置的自有资金。其中募集资金的基本情况如下：

发行名称	2018 年发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易之募集配套资金非公开发行股票		
募集资金到账时间	2019 年 7 月 22 日		
募集资金总额	44,699.99 万元		
募集资金净额	44,444.99 万元		
超募资金总额	<input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 适用：_____万元		
募集资金使用情况 （截至 2025 年 6 月 30 日）	项目名称	累计投入进度 （%）	达到预定可使用 状态时间
	募投项目“国家干细胞工程产品产业化基地三期建设项目”	0.34	2026 年 10 月
	募投项目“肿瘤标志物类诊断试剂开发项目”	86.67	2026 年 12 月
	募投项目“永久补充流动资金”	100.00	不适用
	支付本次交易相关费用	100.00	不适用
是否影响募投项目实施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否		

1、截至 2025 年 12 月 15 日，募集资金余额为人民币 15,986.59 万元；公司于 2025 年 5 月使用 18,000 万元临时补充流动资金尚未到期归还。由于募投项目建设需要一定周期，公司部分募集资金存在暂时闲置的情形。

2、公司本次董事会审议通过将募投项目“肿瘤标志物类诊断试剂开发项目”达到预定可使用状态时间延期至 2026 年 12 月。

### （四）投资方式

1、闲置募集资金用于投资品种为低风险、流动性好的保本型产品（包括但不限于银行固定收益型或结构性存款等）。

2、闲置自有资金用于投资安全性高、风险较低、流动性好的理财产品（包括但不限于结构性存款、银行理财产品等）。

### （五）投资期限

自公司董事会审议通过之日起 12 个月内有效，在审批期限与授权额度内，资金可循环滚动使用。

### （六）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	结构性存款	12,000.00	12,000.00	222.11	-
合计				222.11	-
最近 12 个月内单日最高投入金额(万元)				12,000.00	
最近 12 个月内单日最高投入金额/最近一年净资产(%)				3.34	
最近 12 个月内单日最高投入金额/最近一年净利润(%)				119.58	
募集资金总投资额度(万元)				-	
目前已使用的投资额度(万元)				-	
尚未使用的投资额度(万元)				-	

## 二、投资风险分析及风控措施

### （一）投资风险

尽管公司使用募集资金购买低风险、流动性好的保本型产品，使用自有资金购买安全性高、风险较低、流动性好的理财产品，总体风险可控，但金融市场受宏观经济的影响较大，不排除投资受到市场波动的影响，公司将根据经济形势以及金融市场的变化适时适量投资。

### （二）风控措施

1、使用募集资金购买低风险、流动性好的保本型产品，自有资金购买安全性高、风险较低、流动性好的理财产品。

2、选择资信状况、财务状况良好及盈利能力强、合格的专业理财机构作为受托方，并与受托方签订书面合同，明确投资产品的金额、期限、投资品种、双方的权利义务及法律责任等。

3、随时密切关注受托方的重大动向，出现异常情况时须及时报告公司财务

负责人、总经理、董事长乃至董事会，以便公司采取有效措施回收资金，避免或减少公司损失。

4、独立董事和审计委员会有权定期或不定期对公司理财业务进行检查和监督，必要时有权聘请独立的外部审计机构进行委托理财资金的专项审计。

5、公司将严格按照《上市公司募集资金监管规则》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》以及《公司章程》、《募集资金管理制度》、《委托理财管理制度》等有关规定办理相关现金管理和委托理财业务以及履行信息披露义务。

### 三、投资对公司的影响

公司及子公司本次使用暂时闲置募集资金进行现金管理和暂时闲置自有资金进行委托理财，确保不影响募集资金投资项目建设和募集资金使用计划，不影响公司主营业务的正常发展。同时有利于提高公司资金的使用效率，增加公司的利润，为公司和股东谋取更多的投资回报。

公司现金管理和委托理财的产品将严格按照财政部发布的“新金融工具准则”的要求处理，可能影响资产负债表中的“交易性金融资产”科目、“货币资金”科目，利润表中的“财务费用”、“公允价值变动损益”与“投资收益”科目。

### 四、相关审批程序及专项意见

#### （一）董事会审议程序

公司使用暂时闲置的募集资金进行现金管理和自有资金进行委托理财事项已经十一届二十四次临时董事会会议审议通过。

#### （二）独立财务顾问核查意见

经核查，独立财务顾问认为：

公司关于使用暂时闲置的募集资金进行现金管理和自有资金进行委托理财的议案已经公司董事会审议通过，符合《上市公司募集资金监管规则（〔2025〕

10 号)》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作（2025 年 5 月修订）》等相关法律、法规及规范性文件的要求。公司在不影响募集资金投资项目建设和募集资金使用计划，不影响公司主营业务的正常发展的前提下，使用暂时闲置的募集资金进行现金管理和自有资金进行委托理财，有利于提高公司资金的使用效率，符合公司和全体股东的利益，不存在变相改变募集资金使用用途或损害公司股东利益的情形。

综上，独立财务顾问对公司本次使用暂时闲置的募集资金进行现金管理和自有资金进行委托理财事项无异议。

（以下无正文）

（本页无正文，为《东兴证券股份有限公司关于中源协和细胞基因工程股份有限公司使用暂时闲置的募集资金进行现金管理和自有资金进行委托理财的核查意见》之签章页）

财务顾问主办人：

秦伟

秦 伟

许诺

许 诺

