

中国国际金融股份有限公司

关于上海仁度生物科技股份有限公司

使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的核查意见

中国国际金融股份有限公司（以下简称“中金公司”或“保荐机构”）作为上海仁度生物科技股份有限公司（以下简称“仁度生物”或“公司”）首次公开发行股票并上市持续督导的保荐机构，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》《上市公司募集资金监管规则》和《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，对仁度生物拟使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理事项进行了审慎的核查，具体核查情况如下：

一、投资情况概述

（一）投资目的

为提高公司募集资金使用效率，在不影响募集资金投资项目建设正常进行的情况下，根据募集资金投资项目的投资计划和建设进度，合理利用部分暂时闲置募集资金进行现金管理，增加公司资金收益，为公司及股东获取更多回报。

（二）投资金额

公司拟使用最高余额不超过人民币 3.9 亿元（含本数）的暂时闲置募集资金进行现金管理，使用期限自公司董事会审议通过之日起 12 个月有效。上述额度在决议有效期内，资金可以滚动使用，并于到期后归还至募集资金专项账户

（三）资金来源

经中国证券监督管理委员会作出《关于同意上海仁度生物科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2022]332 号文），并经上海证券交易所同意，公司于 2022 年 3 月向社会公开发行人民币普通股 10,000,000 股，每股面值人民币 1.00 元，溢价发行，每股发行价为人民币 72.65 元，募集资金总额为人民币

726,500,000.00 元，扣除不含税的发行费用人民币 73,735,099.95 元，公司实际募集资金净额为 652,764,900.05 元。

上述募集资金已全部到位，并经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了《验资报告》（信会师报字[2022]第 ZA10505 号）。

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。

发行名称	2022 年首次公开发行股份		
募集资金到账时间	2022 年 3 月 25 日		
募集资金总额	72,650.00 万元		
募集资金净额	65,276.49 万元		
超募资金总额	√不适用 □适用，_____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
	精准诊断试剂和智能设备产业化研发项目	31.21%	2027 年 3 月
	营销网络建设项目	69.80%	2027 年 3 月
是否影响募投项目实施	□是 √否		

注 1：以上累计投入进度系截至 2025 年 11 月 30 日未经审计的数据；

注 2：达到预定可使用状态时间系募投项目延期后的时间，具体内容详见于 2026 年 1 月 17 日在上海证券交易所网站披露的《关于公司募投项目延期的公告》（公告编号：2026-004）。

（四）投资方式

1、投资产品的范围

公司将按照资金管理相关规定严格控制风险，拟使用暂时闲置募集资金购买安全性高、流动性好、具有合法经营资格且为本金保障型的金融机构销售的投资产品（包括但不限于保本型理财产品、协定存款、定期存款、通知存款、大额存单、结构性存款、收益凭证等）。投资产品不得用于质押，公司不得使用上述资金从事以证券投资为目的的投资行为。

2、实施方式

在上述额度、期限范围内，授权董事长行使现金管理投资决策权及签署相关法律文件，具体事项由公司财务部负责组织实施。

3、信息披露

公司将按照《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》等相关法律法规和规范性文件的要求，及时履行信息披露义务。

4、现金管理收益的分配

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。

（五）最近 12 个月截至目前公司募集资金现金管理情况

最近 12 个月（自 2025 年 1 月 17 日至 2026 年 1 月 16 日）公司募集资金现金管理情况具体如下：

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	113,300.00	126,300.00	735.64	28,000.00
合计				735.64	28,000.00
最近 12 个月内单日最高投入金额				38,000.00	
最近 12 个月内单日最高投入金额/最近一年净资产(%)				41.67	
最近 12 个月内单日最高投入金额/最近一年净利润(%)				-4,864.19	
募集资金总投资额度(万元)				43,000.00	
目前已使用的投资额度(万元)				28,000.00	
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”“最近一年净利润”为公司 2024 年合并财务报表归属于上市公司股东的净资产、净利润；

注 3：公司于 2025 年 1 月 17 日召开第二届董事会第十次会议、第二届监事会第八次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用额度不超过人民币 4.3 亿元(含本数)的部分暂时闲置募集资金进行现金管理，授权期限为 2025 年 1 月 17 日至 2026 年 1 月 16 日，“最近 12 个月内单日最高投入金额”未超过前述授权总额度；

注 4：实际收益为最近 12 个月赎回相关产品累计获得的利息收入。

二、审议程序

公司于 2026 年 1 月 15 日召开第二届董事会第十五次会议，审议通过了《关于公司使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在保证不影响募集资金投资项目实施、募集资金安全的前提下，使用最高不超过 3.9 亿元（含本数）的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、具有合法经营资格且为本金保障型的金融机构销售的投资产品（包括但不限于保本型理财产品、协定存款、定期存款、通知存款、大额存单、结构性存款、收益凭证等），使用期限不超过 12 个月，在前述额度及期限范围内，公司可以循环滚动使用。该决议自董事会审议通过之日起 12 个月内有效。

三、投资风险分析及风控措施

（一）投资风险

尽管公司拟投资安全性高、流动性好且为本金保障型的投资产品，总体风险可控，但该产品受货币政策等宏观经济政策的影响较大，公司将根据经济形势以及金融市场的变化适时适量介入，但不排除该项投资收益受到市场波动的影响，存在一定的系统性风险。

（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》等有关规定办理相关现金管理业务。

2、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事宜，确保资金安全。

3、公司将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。

4、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。

5、公司独立董事、董事会审计委员会有权对资金 usage 情况进行监督与检查，必要时可以聘请专业机构进行审计。公司内部审计机构负责对产品进行全面检查，并根据谨慎性原则，合理地预计各项投资可能的风险与收益，向公司董事会审计委员会定期报告。

四、投资对公司的影响

公司基于规范运作、防范风险、谨慎投资、保值增值的原则，在确保公司募投资项目所需资金和保证募集资金安全的前提下，使用部分闲置募集资金进行现金管理，投资产品安全性高、流动性好，不会影响公司日常资金周转需要和募集资金项目的正常运转。公司使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理有利于提高资金使用效率，能够为公司和股东谋取良好的投资回报。

五、保荐机构核查意见

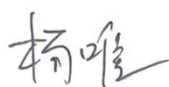
经核查，保荐机构认为：仁度生物本次使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理事项已经公司董事会审议通过，履行了必要的法律程序，符合《上市公司募集资金监管规则》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》《上海证券交易所科创板股票上市规则》以及公司《募集资金管理办法》等相关规定。仁度生物在不影响募集资金投资项目的正常进行、不影响正常生产经营及确保资金安全的情况下，对部分闲置募集资金进行现金管理，有利于提高资金使用效率。

综上，保荐机构对仁度生物本次使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理事项无异议。

（以下无正文）

（本页无正文，为《中国国际金融股份有限公司关于上海仁度生物科技股份有限公司使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的核查意见》之签章页）

保荐代表人：



杨 唯



魏德俊

