

**中信证券股份有限公司**  
**关于广东凯普生物科技股份有限公司**  
**2025年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见**

根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《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》等相关规定，中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”或“保荐人”）作为广东凯普生物科技股份有限公司（以下简称“凯普生物”或“公司”）的持续督导保荐人，对公司2025年度募集资金存放与使用情况进行了核查。具体情况如下：

**一、募集资金基本情况**

**（一）募集资金到位情况**

经中国证券监督管理委员会出具的《关于同意广东凯普生物科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2020]1713号）同意，公司向包括实际控制人之一、董事、常务副总经理管秩生先生在内的8名特定对象发行人民币普通股（A股）22,945,804股，每股发行价格为人民币45.76元，募集资金总额为人民币105,000.00万元，扣除发行费用（不含税）人民币2,258.04万元后的募集资金净额为102,741.96万元，实际到位资金为102,880.00万元。立信会计师事务所(特殊普通合伙)于2020年9月7日对本次募集资金到位情况进行了审验，并出具了“信会师报字[2020]第ZI10573号”《验资报告》。

注：公司本次募集资金净额为人民币102,741.96万元，与募集资金专户实际到账金额102,880.00万元的差额系部分发行费用尚未扣除所致。

**（二）募集资金的使用及结余情况**

2025年，公司单年度向特定对象发行股票募集资金合计已使用4,240.49万元。截至2025年12月31日，公司向特定对象发行股票募集资金累计已使用78,744.05万元，部分募投项目节余募集资金永久补充流动资金4,064.63万元，尚未使用的募集资金25,641.92万元（含理财收益及扣除手续费后的利息）。2025年，募集资金账户产生的利息收入扣除手续费后的净额为15.75万元，累计为525.38万元，使用募集资金进行现金管理产生的收益金额为420.72万元，累计为5,183.25万元。

截至2025年12月31日，尚未使用的募集资金金额为25,641.92万元；其中，募集资金现金管理未到期金额为24,000.00万元，存放于募集资金专户的余额为1,641.92万元。

## 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的管理，提高募集资金使用效率，公司制定了《募集资金管理制度》并根据最新的法规要求持续进行更新。募集资金到位后，公司《募集资金管理制度》得到严格执行，募集资金实行专户存储，募集资金项目支出执行严格的审批程序。

2020年9月7日，公司、公司募投项目实施子公司和保荐机构中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”）分别与中国建设银行股份有限公司潮州市分行、中国银行股份有限公司潮州分行、中国工商银行股份有限公司潮州分行、交通银行股份有限公司潮州分行营业部签订了《募集资金四方监管协议》；2020年9月14日，公司、中信证券和中国建设银行股份有限公司潮州市分行签订了《募集资金三方监管协议》。2023年11月17日，公司、公司募投项目实施子公司、中信证券和中国建设银行股份有限公司潮州市分行签订了《募集资金四方监管协议》。2024年5月10日和2024年11月18日，公司、公司募投项目实施子公司、中信证券和在中国银行股份有限公司潮州分行分别签订了《募集资金四方监管协议》。上述《募集资金三方监管协议》《募集资金四方监管协议》与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异。2025年，上述监管协议均得到切实的履行。

### （二）募集资金的存放情况

截至2025年12月31日，公司向特定对象发行股票募集资金银行存储专户余额为1,641.92万元，存放情况如下：

单位：万元

序号	开户人	开户银行	募集资金专项账户	专户金额 (含利息)
专户1	广东凯普生物科技股份有限公司	中国建设银行股份有限公司潮州市分行	44050180869900001876	已于2023年5月25日销户
专户2	潮州凯普生物化学有限公司	中国工商银行股份有限公司潮州分行	2004024029200241976	已于2024年4月16日销户
专户3	广州凯普医	中国工商银行股份	2004024029200241852	已于2023年5月

序号	开户人	开户银行	募集资金专项账户	专户金额 (含利息)
	学检验发展 有限公司	有限公司潮州分行		31日销户
专户4	广州凯普生 物科技有限 公司	中国工商银行股份 有限公司潮州分行	2004024029200242080	已于2025年4月 29日销户
专户5	广州凯普医 药科技有限 公司	中国银行股份有限 公司潮州分行	627573579239	33.78
专户6	潮州凯普生 物化学有限 公司	交通银行股份有限 公司潮州分行营业 部	495495182013000046935	211.05
专户7	广州凯普生 物科技有限 公司	中国建设银行股份 有限公司潮州市分 行	44050180869900002925	371.66
专户8	广州凯普医 药科技有限 公司	中国建设银行股份 有限公司潮州市分 行	44050180869900002927	325.56
专户9	潮州凯普生 物化学有限 公司	中国银行股份有限 公司潮州分行	696478667440	290.47
专户10	广州凯普医 药制造有限 公司	中国银行股份有限 公司潮州分行	670479377852	409.40
合计				1,641.92

### 三、本年度募集资金的实际使用情况

#### (一) 募集资金投资项目资金使用情况

募集资金的使用情况详见附表《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

报告期内，公司不存在变更募集资金投资项目的实施地点、实施方式的情况。

#### (三) 募集资金投资项目先期投入及置换情况

1、2020年10月30日，公司召开第四届董事会第十五次会议及第四届监事会第十二次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》，同意使用募集资金对截至2020年9月14日公司已投入募投项目的自筹资金合计人民币3,484.44万元进行置换。上述投入与置换情况业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审核，并出具《广东凯普生物科技股份有限公司募集资金置换专项审核报告》（信会师报字[2020]第ZI10642号），符合《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关规定，

决策程序合法、有效。

该次以募集资金置换预先投入自筹资金的具体情况如下：

金额单位：人民币万元

序号	项目名称	募集资金拟投入的金额	自筹资金预先投入金额	其中		
				工程建设费	基本预备费	研发费用
1	核酸分子诊断产品产业化项目	13,200.00	309.00	309.00		
2	第三方医学实验室升级项目	10,000.00	967.80	967.80		
3	核酸分子诊断产品研发项目	40,900.00	1,876.20	62.35		1,813.85
4	抗 HPV 药物研发项目	9,400.00	331.44	46.57		284.87
合计		<b>73,500.00</b>	<b>3,484.44</b>	<b>1,385.72</b>		<b>2,098.72</b>

2、2025年3月19日，公司召开第五届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于使用自有资金支付募投项目人员费用并以募集资金等额置换的议案》，同意公司在不影响募投项目正常实施的前提下，使用自有资金支付募投项目人员费用，后续以募集资金等额置换，定期从募集资金专户划转等额资金至公司非募集资金账户，该部分等额置换资金视同募投项目使用资金。

3、2025年10月13日，公司召开第六届董事会第二次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换自有资金预先支付的募投项目人员费用的议案》，同意公司使用募集资金置换自有资金已预先支付的募投项目人员费用9,390,908.85元。

#### （四）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

#### （五）用暂时闲置的募集资金进行现金管理情况

2024年8月27日，公司第五届董事会第十二次会议和第五届监事会第八次会议审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，在保证正常经营，不影响募集资金项目正常进行的前提下，同意使用不超过人民币3亿元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、满足保本要求的现金管理产品，单项理财产品期限最长不超过一年。决议自公司董事会审议通过之日起十二个月内有效，在决议有效期内可循环滚动使用额度。本事项在公司董事会审批权限范围内，无需提交股东大会审议。

2025年8月25日，公司召开第五届董事会第二十九次会议，审议通过了《关于使用

暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意使用不超过人民币 2.7 亿元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、满足保本要求的现金管理产品，单项理财产品期限最长不超过一年。本次使用暂时闲置募集资金进行现金管理事宜在董事会审批权限范围内，无需提交股东大会审议，决议自公司董事会审议通过之日起十二个月内有效，在决议有效期内可循环滚动使用额度。

报告期内，公司及募投项目实施子公司在董事会审批期限和额度范围内使用部分闲置募集资金进行现金管理。截至报告期末，公司及募投项目实施子公司使用部分闲置募集资金进行现金管理的投资份额、签约方、产品名称、期限、收益率等情况列示如下：

签约方	产品名称	购买金额 (万元)	购买日	到期日	预计年化 收益率
中国建设银行潮州分行	结构性存款	8,600.00	2025/12/3	2026/2/26	0.65%-2%
中国银行股份有限公司潮州分行	结构性存款	11,000.00	2025/12/8	2026/4/1	0.6%-2%
中国银行股份有限公司潮州分行	结构性存款	4,400.00	2025/12/8	2026/4/1	0.6%-2%

#### （六）节余募集资金使用情况

2023年4月13日，公司召开第五届董事会第六次会议和第五届监事会第五次会议，审议通过《关于部分募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，鉴于募集资金投资项目“核酸分子诊断产品产业化项目”已达到预定可使用状态，为了更合理地使用募集资金，提高募集资金使用效率，董事会同意公司将上述项目予以结项，并将节余募集资金（包括现金管理收益及银行存款利息）永久补充流动资金，用于公司日常生产经营活动（实际转出金额以资金转出当日专户余额扣减尚未支付的项目尾款为准）。2023年5月5日，公司召开2022年年度股东大会审议通过上述事项。

#### （七）超募资金使用情况

公司不存在超募资金使用情况。

#### （八）尚未使用的募集资金用途及去向

2024年8月27日，公司第五届董事会第十二次会议和第五届监事会第八次会议审议

通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意使用不超过人民币3亿元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、满足保本要求的现金管理产品，单项理财产品期限最长不超过一年。本次使用暂时闲置募集资金进行现金管理事宜在董事会审批权限范围内，无需提交股东大会审议，决议自公司董事会审议通过之日起十二个月内有效，在决议有效期内可循环滚动使用额度。

2025年8月25日，公司第五届董事会第二十九次会议审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意使用不超过人民币2.7亿元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、满足保本要求的现金管理产品，单项理财产品期限最长不超过一年。本次使用暂时闲置募集资金进行现金管理事宜在董事会审批权限范围内，无需提交股东大会审议，决议自公司董事会审议通过之日起十二个月内有效，在决议有效期内可循环滚动使用额度。

截至2025年12月31日，尚未使用的募集资金金额为25,641.92万元（含理财收益及扣除手续费后的利息）；其中，24,000万元在董事会审议通过的额度和期限内进行现金管理，1,641.92万元存放于募集资金专户。

#### **（九）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**

公司募集资金投资项目未发生变更。

### **五、募集资金使用及披露中存在的问题**

报告期内，公司严格按照《上市公司募集资金监管规则》《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》以及公司《募集资金管理制度》的规定，及时、真实、准确、完整的披露募集资金使用情况。报告期内，募集资金的存放、使用、管理及披露不存在违法、违规之情形。

### **六、保荐人对公司年度募集资金存放与使用情况所出具的专项核查报告的结论性意见**

经核查，保荐人认为：凯普生物2025年度募集资金存放与使用情况符合《证券发行上市保荐业务管理办法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所

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、规范性文件及公司募集资金管理办法的要求，不存在违规使用募集资金的情形，募集资金具体使用情况与已披露情况一致。

附件1:

募集资金使用情况对照表

2025年度

编制单位: 广东凯普生物科技股份有限公司

单位: 万元

募集资金总额		102,741.96				本年度投入募集资金总额	4,240.49			
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	78,744.05			
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										
1、核酸分子诊断产品产业化项目	否	13,200.00	13,200.00	117.95	9,642.48	73.05	2023年3月	不适用	不适用	否
2、第三方医学实验室升级项目	否	10,000.00	10,000.00	0.00	10,393.59	103.94	2022年12月	不适用	不适用	否
3、核酸分子诊断产品研发项目	否	40,900.00	40,900.00	2,866.58	24,406.68	59.67	2027年3月	不适用	不适用	否
4、抗HPV药物研发项目	否	9,400.00	9,400.00	1,255.96	5,059.34	53.82	2027年3月	不适用	不适用	否
5、补充运营资金	否	29,241.96	29,241.96	0	29,241.96	100.00	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目合计		-102,741.96	102,741.96	4,240.49	78,744.05	76.64			-	-
超募资金投向	不适用									
未达到计划进度或预计收益的情况	1、核酸分子诊断产品产业化项目 截至2023年3月, 本项目已达到预定可使用状态, 项目效益反映在实施子公司潮州凯普生物化学有限公司整体的经济效益上。项目实施前(2019年), 项目实施子公司实现									

和原因（分具体项目）	<p>的净利润为14,380.82万元，2020年、2021年和2022年，项目实施子公司实现的净利润分别为21,816.58万元、38,760.42万元、84,336.96万元，取得良好的经济效益。</p> <p>2、第三方医学实验室升级项目</p> <p>截至2022年12月31日，本项目募集资金已达到预定可使用状态。项目效益主要体现在通过对原第三方医学实验室进行扩建和升级，扩大检测服务范围和服务质量，提升公司盈利能力。项目实施前（2019年），本项目升级的第三方医学实验室合计实现的净利润为-3,008.86万元，2020年、2021年和2022年，上述第三方医学实验室合计实现的净利润分别为9,355.40万元、12,300.03万元、12,975.02万元，取得良好的经济效益。</p> <p>3、核酸分子诊断产品研发项目</p> <p>2024年11月6日，公司召开第五届董事会第二十三次会议及第五届监事会第十八次会议，审议通过了《关于部分募投项目增加实施主体及延期的议案》，鉴于2020-2022年期间，公司研发项目的研发周期和临床试验周期变长，同时公司根据2020-2022年期间的市场需求对产品开发策略进行调整，导致公司募投项目的实施周期变长。为确保募投项目的稳步实施，同意将核酸分子诊断产品研发项目预计达到可使用状态的日期延长一年至2026年3月。</p> <p>2026年3月18日，公司召开第六届董事会第四次会议，审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》，鉴于国家应急公共卫生防控期间，公司研发项目的研发周期和临床试验周期变长，以及近年来公司根据市场需求的迫切程度对产品开发策略进行调整，导致公司募投项目的实施周期变长，同意将募投项目核酸分子诊断产品研发项目预计达到可使用状态的日期延长一年至2027年3月，延期前后募投项目的实施内容和投资总额不变。</p> <p>4、抗HPV药物研发项目</p> <p>2024年11月6日，公司召开第五届董事会第二十三次会议及第五届监事会第十八次会议，审议通过了《关于部分募投项目增加实施主体及延期的议案》，根据业务发展需要，结合公司整体经营发展规划及各子公司业务定位，同意抗HPV药物研发项目增加公司全资子公司广州凯普医药制造有限公司为实施主体；增加后，项目实施主体由广州凯普生物科技有限公司变更为广州凯普生物科技有限公司和广州凯普医药制造有限公司，并将本项目预计达到可使用状态的日期延长一年至2026年3月。</p> <p>2026年3月18日，公司召开第六届董事会第四次会议，审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》，鉴于国家应急公共卫生防控期间，公司研发项目的研发周期和临床试验周期变长，以及近年来公司根据市场需求的迫切程度对产品开发策略进行调整，导致公司募投项目的实施周期变长，同意将募投项目抗HPV药物研发项目预计达到可使用状态的日期延长一年至2027年3月，延期前后募投项目的实施内容和投资总额不变。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期	见本报告三、本年度募集资金的实际使用情况中3、募集资金投资项目先期投入及置换情况

投入及置换情况	
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
用闲置募集资金进行现金管理情况	见本报告三、本年度募集资金的实际使用情况中5、用暂时闲置的募集资金进行现金管理情况
项目实施出现募集资金节余的金额及原因	见本报告三、本年度募集资金的实际使用情况中6、节余募集资金使用情况
尚未使用的募集资金用途及去向	见本报告三、本年度募集资金的实际使用情况中8、尚未使用的募集资金用途及去向
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（本页无正文，为《中信证券股份有限公司关于广东凯普生物科技股份有限公司 2025 年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人（签名）：

---

洪立斌

---

韩景滌

中信证券股份有限公司

年 月 日