

# 海通证券股份有限公司

## 关于浙江和仁科技股份有限公司

### 2020 年 1-6 月业绩下滑对本次非公开发行股票影响的核查意见

中国证券监督管理委员会：

浙江和仁科技股份有限公司（以下简称“公司”或“发行人”）2020 年非公开发行股票的申请已于 2020 年 6 月 12 日获得中国证监会发行审核委员会审核通过，并于 2020 年 6 月 30 日收到贵会出具的《关于核准浙江和仁科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2020]1243 号）。

海通证券股份有限公司（以下简称“本保荐机构”、“保荐机构（主承销商）”、“或“海通证券”）为公司 2020 年非公开发行股票（以下简称“本次发行”）项目的保荐机构和主承销商，根据贵会《关于加强对通过发审会的拟发行证券的公司会后事项监管的通知》（证监发行字[2002]15 号）、《股票发行审核标准备忘录第 5 号（新修订）——关于已通过发审会拟发行证券的公司会后事项监管及封卷工作的操作规程》（以下简称《备忘录第 5 号》）和中国证监会《关于再融资公司会后事项相关要求的通知》（发行监管函[2008]257 号）等的有关规定，本保荐机构已对发行人 2020 年 1-6 月业绩下滑对本次非公开发行股票影响进行了核查，并发表如下意见：

#### 1、发行人 2020 年 1-6 月业绩情况及业绩波动的原因

2020 年 1-6 月，公司实现营业收入 16,491.70 万元，相较于 2019 年同期下降 11.38%，归属于上市公司股东的净利润 672.00 万元，同比下降 68.35%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 544.32 万元，同比下降 71.58%。公司净利润下降主要由于营业收入的减少、综合毛利率下降以及信用减值损失的增加，具体说明如下：

2020 年 1-6 月，公司营业收入较上年同期下降 11.38%，主要系受新冠肺炎疫情影响，医疗机构以及相关政府管理部门复工、项目招投标有所延后，导致公

司项目实施及交付延后所致。

2020 年 1-6 月，公司综合毛利率较 2019 年同期减少 7.26 百分点，主要是受新冠肺炎疫情影响，各行业复工延后、人员外出受限，公司项目实施周期总体变长，实施效率下降，项目人工成本等刚性成本照常支出，另外，为尽量减小疫情对项目进度等的影响，公司加大了外购技术服务，上述因素导致营业成本增加，使综合毛利率出现下降。

受疫情影响，医疗机构行政审批流程放缓，公司 2020 年 1-6 月销售回款有所减缓，应收款项（包括应收账款、合同资产等应收款项）余额持续增加，导致预提的信用减值损失增加 356.49 万元，同期增长 74.10%。

上述主要原因造成了公司 2020 年 1-6 月归属于上市公司股东的净利润同比下降 68.35%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比下降 71.58%。

2、发行人 2020 年 1-6 月业绩下滑在发审会前可以合理预计，并进行了充分的说明

在 2020 年 6 月 12 日本次发审会召开前，发行人于 2020 年 4 月 24 日公告了 2020 年第一季度报告，发行人 2020 年一季度归属于上市公司股东的净利润下降 90.35%，根据一季度经营情况，公司在发审会前对本次非公开发行申请材料进行了更新并提交发审会审核。

结合 2020 年上半年新冠肺炎疫情的持续影响，发行人 2020 年 1-6 月业绩下滑在发审会前可以合理预计。

3、造成发行人 2020 年 1-6 月业绩下滑的因素对公司当年及以后年度经营的影响将逐步降低

随着国内疫情得到控制，防控逐渐进入常态化，公司及上下游产业均正常生产经营，运营效率逐渐提升，客户招投标也逐步增加，第二季度公司营业收入、归属于上市公司股东的净利润环比较大增长。同时，鉴于国内各行业生产经营步入正常化，结合公司持续加大研发投入，公司预计综合毛利率会逐步回归正常水平。目前，随着医疗卫生客户对公司产品和解决方案需求的持续增长，公司预计

下半年经营情况将会继续改善。

随着疫情防控逐渐进入常态化，医疗机构防疫压力减小，行政付款审批流程逐步恢复正常，公司预计下半年销售回款较好，信用减值损失对净利润的负面影响将逐步降低。

综上，造成发行人 2020 年 1-6 月业绩下滑的主要因素对公司本年及以后年度的影响将逐步消除或降低，不会对公司本年及以后年度的经营产生重大不利影响。

#### 4、发行人 2020 年 1-6 月业绩下滑不会对本次募投项目产生重大不利影响

本次发行募集资金净额拟全部用于以下项目：

| 序号 | 项目名称                    | 投资总额<br>(万元) | 募集资金投入<br>金额(万元) | 实施主体         |
|----|-------------------------|--------------|------------------|--------------|
| 1  | 基于物联网及大数据技术的智慧医院一体化建设项目 | 40,716.50    | 40,716.50        | 浙江和仁科技股份有限公司 |
| 2  | 补充流动资金                  | 10,000.00    | 10,000.00        |              |
| 合计 |                         | 50,716.50    | 50,716.50        | -            |

本次募投项目正处于有序推进中，公司根据本次募投项目实施进度安排，已完成本次募投项目第一批拟实施的 3 个项目意向商谈并达成一致性意向，以及通过招投标程序确认了公司供应商资格，后续的第二批、第三批项目，公司也正在按计划对目标项目进行调研、开展招投标等相关工作。

截至目前，发行人本次募投项目相关的经营环境，市场前景、假设条件均未发生重大不利变化，发行人 2020 年 1-6 月业绩下滑未对本次募投的实施产生重大不利影响。

经核查，本保荐机构认为，发行人 2020 年 1-6 月归属于上市公司股东的净利润 672.00 万元，同比下降 68.35%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 544.32 万元，同比下降 71.58%，主要由于受新冠肺炎疫情影响，各行业复工延后、人员外出受限，公司项目实施周期总体变长，实施效率下降，项目人工成本等刚性成本照常支出以及加大外购技术服务，和医疗机构行政审批流程放缓，导致公司营业收入的减少、综合毛利率下降以及信用减值损失的增加所致；发行人 2020 年 1-6 月业绩下滑在发审会前可以合理预计，并进行了充分的说明；

随着国内疫情得到控制，防控逐渐进入常态化，公司及上下游产业均正常生产经营，医疗机构防疫压力减小，行政付款审批流程逐步恢复正常，发行人 2020 年 1-6 月业绩下滑不会对公司当年及以后年度经营产生重大不利影响。因此，发行人 2020 年 1-6 月业绩下滑对发行人本次非公开发行股票不构成障碍。

（本页无正文，为《海通证券股份有限公司关于浙江和仁科技股份有限公司  
2020 年 1-6 月业绩下滑对本次非公开发行股票影响的核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人签名： \_\_\_\_\_

郑光炼 林剑辉

海通证券股份有限公司

年 月 日