

谱尼测试集团股份有限公司

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

信会师报字[2021]第 ZG10326 号

谱尼测试集团股份有限公司
募集资金年度存放与使用情况
鉴证报告

	目 录	页 次
一、	募集资金年度存放与使用情况鉴证报告	1-2
二、	2020 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告	1-4
三、	附件：募集资金使用情况对照表	5-6
四、	附件：变更募集资金投资项目情况表	7

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

信会师报字[2021]第ZG10326号

谱尼测试集团股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的谱尼测试集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）董事会编制的2020年度《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为贵公司年度报告的必备文件，随同其他申报文件一起上报。

二、董事会的责任

贵公司董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引编制《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对贵公司董事会编制的上述报告独立地提出鉴证结论。

四、工作概述

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为，贵公司董事会编制的2020年度《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》符合《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定，如实反映了贵公司募集资金2020年度实际存放与使用情况。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国·上海

中国注册会计师：

二〇二一年三月十八日

谱尼测试集团股份有限公司

2020年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告

根据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2020年修订）》（深证上〔2020〕499号）及相关格式指引的规定，本公司将2020年度募集资金存放与实际使用情况专项说明如下：

一、募集资金基本情况

（一）募集资金到位情况

根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2020年9月11日出具的[2020]第ZG11784号《谱尼测试集团股份有限公司验资报告》，截至2020年9月11日，公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票19,000,000股，每股面值1元，每股发行价格为人民币44.47元，募集资金总额为844,930,000.00元，减除发行费用（不含增值税）人民币76,420,250.01元后，募集资金净额为768,509,749.99元，全部资金已按规定存放于公司募集资金专户。

（二）2020年度募集资金使用情况

报告期内，截止2020年12月31日，公司已累计使用募集资金391,924,519.43元，剩余募集资金378,772,101.85（含利息）元，其中178,000,000.00元（含利息）元存放于一一中国建设银行股份有限公司北京中关村分行（账号：11050263360000000080）；62,634,249.35（含利息）元存放于募集资金专户一一中国建设银行股份有限公司北京中关村分行（账号：11050163360009999988）；15,470,113.04（含利息）元存放于募集资金专户一一中国民生银行股份有限公司北京成府路支行（账号：632349905）；13,760,523.99（含利息）元存放于募集资金专户一一交通银行北京上地支行（账号：110060974013000598268）；50,000,000.00（含利息）元存放于一一交通银行北京上地支行（账号：110060974013000598268）；15,041,392.63（含利息）元存放于一一交通银行北京上地支行（账号：110899999603000038834）；43,865,822.84（含利息）元存放于募集资金专户一一兴业银行股份有限公司上海芷江支行（账号：216550100100046533）。

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司依照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》及相关格式指引和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的规定和要求，结合公司实际情况，公司已对募集资金进行了专户管理，并于2020年9月23日与募集资金专户开户银行、保荐机构签订了《募集资金三方监管协议》。

（二）募集资金专户存储情况

为规范募集资金管理,保护中小投资者的权益,根据中国证监会《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规的要求及公司《募集资金专项存储及使用管理制度》的规定,公司及实施募投项目的本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。子公司均设立了募集资金专项账户,分别与中国民生银行股份有限公司北京分行、交通银行股份有限公司北京上地支行、兴业银行股份有限公司上海芷江支行及国信证券股份有限公司(保荐机构)签订了《募集资金三方监管协议》、《募集资金四方监管协议》,对募集资金的存放和使用进行专户管理。

公司募集资金专户(以下简称“专户”)的开立和存放金额情况如下:

账户名称	开户银行	账号	募集资金用途	存放金额(元)
谱尼测试集团股份有限公司	中国建设银行股份有限公司北京中关村分行	11050163360009999988	生物医药诊断试剂研发中心项目、研发检测基地及华中区运营总部建设项目、新建生产及辅助用房项目、补充流动资金项目	截至2020年12月31日,专户余额为人民币62,634,249.35元
谱尼测试集团股份有限公司	中国民生银行股份有限公司北京分行	632349905	补充流动资金项目	截至2020年12月31日,专户余额为人民币15,470,113.04元
谱尼测试集团武汉有限公司	交通银行北京上地支行	110060974013000598268	研发检测基地及华中区运营总部建设项目	截至2020年12月31日,专户余额为人民币13,760,523.99元
上海谱尼认证技术有限公司	兴业银行股份有限公司上海芷江支行	216550100100046533	新建生产及辅助用房项目	截至2020年12月31日,专户余额为人民币43,865,822.84元

三、本报告期募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金使用情况对照表

募集资金使用情况对照表详见本报告附表 1。

(二) 募集资金投资项目的实施地点、实施主体、实施方式变更情况

本期公司不存在募集资金投资项目实施地点、实施主体、实施方式发生变更的情况。

(三)募投项目先期投入及置换情况

截至 2020 年 12 月 31 日，公司以自筹资金预先投入募投项目的概况如下：

公司本次使用募集资金置换预先投入募投项目的情况

金额单位：人民币元

序号	项目名称	拟投入募集资金	截至2020年12月31日 以自筹资金投入 金额	置换金额
1	新建生产及辅助用房项目	429,668,000.00	150,738,882.43	150,738,882.43
2	谱尼测试研发检测基地及华中区运营总部建设项目	162,430,300.00	64,248,917.54	64,248,917.54
3	生物医药诊断试剂研发中心项目	70,000,000.00	8,856,060.00	8,856,060.00
	合计	662,098,300.00	223,843,859.97	223,843,859.97

根据《上市公司监管指引第 2 号-上市公司募集资金管理和使用的监管要求》及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2020 年修订）》等有关法律、法规和制度的规定，本公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金，须经公司董事会审议通过，注册会计师出具鉴证报告及独立董事、监事会、保荐人发表明确同意意见并履行信息披露义务后方可实施。

(四)用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本期公司不存在募集资金暂时补充流动资金的情况。

(五)闲置募集资金现金管理情况

因募集资金投资项目建设需要一定的周期，根据募集资金投资项目建设进度，现阶段募集资金出现暂时部分闲置情况。本次使用闲置资金进行现金管理不存在变相改变募集资金用途的行为，并保证不影响募集资金项目正常进行。本次使用闲置募集资金和自有资金进行现金管理的事项已经公司第四届董事会第十二次会议、第四届监事会第五次会议审议通过。拟使用部分暂时闲置募集资金及自有资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、有保本约定、单项产品投资期限最长不超过 12 个月的理财产品（包括人民币结构性存款，保本保收益型现金管理计划、资产管理计划，保本浮动收益型现金管理计划、资产管理计划等。）

截止 2020 年 12 月 31 日使用闲置募集资金进行现金管理金额明细如下：

金额单位：人民币元

序号	银行名称	银行账号	截至2020年12月 31日金额
----	------	------	---------------------

序号	银行名称	银行账号	截至2020年12月31日金额
1	中国建设银行股份有限公司北京中关村分行	1105026336000000080	178,000,000.00
2	交通银行北京上地支行	110060974013000598268	50,000,000.00
3	交通银行北京上地支行	110899999603000038834	15,041,392.63
	合计		243,041,392.63

(六) 超募资金使用情况

公司不存在此类情况。

四、变更募投项目的资金使用情况

(一) 变更募集资金投资项目情况表

变更募集资金投资项目情况表详见本报告附表 2。

(二) 变更募集资金投资项目的具体原因

公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

(三) 变更后的募集资金投资项目无法单独核算效益的原因及其情况

公司不存在变更后的募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

(四) 募集资金投资项目已对外转让或置换情况

公司不存在募集资金投资项目对外转让或置换的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司募集资金使用及披露中不存在问题，相关信息及时、真实、准确、完整的披露。

六、专项报告的批准报出

本专项报告经公司董事会于 2021 年 03 月 18 日批准报出。

附表：1、募集资金使用情况对照表

2、变更募集资金投资项目情况表

谱尼测试集团股份有限公司董事会

二〇二一年三月十八日

附表 1:

募集资金使用情况对照表

编制单位：谱尼测试集团股份有限公司

2020 年 1 月-12 月

单位：人民币万元

募集资金总额			76,850.97			本报告期投入募集资金总额		21,941.28			
报告期内变更用途的募集资金总额			无			已累计投入募集资金总额		39,192.45			
累计变更用途的募集资金总额			无								
累计变更用途的募集资金总额比例			无								
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)	投资总额	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)	截至期末投入进度(%) (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											
新建生产及辅助用房项目	否	54,419.00	42,966.80	38,507.94	3,277.99	15,638.81	40.61%	2021.12.31	0	不适用	否
谱尼测试研发检测基地及华中区运营总部建设项目	否	21,000.00	16,243.03	16,243.03	2,311.43	7,141.88	43.97%	2021.6.30	0	不适用	否
生物医药诊断试剂研发中心项目	否	7,000.00	7,000.00	5,500.00	856.06	915.96	16.15%	2021.9.30	0	不适用	否
补充流动资金		17,000.00	17,000.00	16,600.00	15,495.80	15,495.80	93.35%	不适用	0	不适用	否
承诺投资项目小计		99,419.00	83,209.83	76,850.97	21,941.28	39,192.45					
超募资金投向	无										
未达到计划进度或预计收益的情况和原因	无										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	无										
募集资金投资项目实施地点变更情况	无										
募集资金投资项目实施方式调整情况	无										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	详见三、本报告期募集资金的实际使用情况(三)募投项目先期投入及置换情况										

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
尚未使用的募集资金用途及去向	详见二、募集资金存放和管理情况(二)募集资金专户存储情况
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注 1：本次发行扣除发行费用后的实际募集资金少于上述项目募集资金拟投入总额，公司董事会可根据项目的实际需求，对上述项目的募集资金投入顺序和金额进行适当调整，募集资金不足部分由公司自筹解决。

注 2：已累计投入募集资金总额含使用募集资金置换预先以自筹资金投入金额 223,843,859.97 元。

附表 2:

变更募集资金投资项目情况表

编制单位: 谱尼测试集团股份有限公司

2020 年度 1 月-12 月

单位: 人民币万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本年度实际投入金额	截至实际累计投入金额(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
不适用									
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			不适用						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			不适用						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用						