

# 中信证券股份有限公司

## 关于深圳华大基因股份有限公司

### 2020 年度募集资金存放与实际使用情况的专项核查报告

中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”、“保荐机构”）作为深圳华大基因股份有限公司（以下简称“华大基因”、“上市公司”或“公司”）首次公开发行股票并在创业板上市、向特定对象发行股票的保荐机构，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》《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》《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》等有关法律法规的要求，就公司 2020 年度募集资金存放与实际使用情况进行了核查，具体如下：

#### 一、募集资金基本情况

根据中国证券监督管理委员会于 2017 年 6 月 23 日签发的《关于核准深圳华大基因股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2017]1023 号），公司获准向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）40,100,000 股，发行价格为人民币 13.64 元/股，募集资金总额为人民币 546,964,000.00 元。2017 年 7 月 11 日，本次发行的保荐人（主承销商）中信证券股份有限公司已将扣减承销及保荐费人民币 49,781,886.79 元及其税金人民币 2,986,913.21 元后的资金总额合计人民币 494,195,200.00 元，分别向公司在中国银行股份有限公司深圳金港支行开立的募集资金专用账户 745869163051 汇入人民币 117,747,400.00 元，向中国建设银行股份有限公司深圳田背支行开立的募集资金专用账户 44250100001800001041 汇入人民币 159,963,000.00 元，向中国民生银行深圳分行营业部开立的募集资金专用账户 601789632 汇入人民币 216,484,800.00 元。扣除上述承销保荐费人民币 49,781,886.79 元以及其他不含税发行费用人民币 13,320,773.59 元（其中：律师费人民币 5,358,490.57 元，审计验资费人民币 3,660,377.36 元，信息披露费人民币 3,877,358.49 元，发行手续费及股票登记费等人民币 424,547.17 元）后，公司本次公开发行募集资金净额为人民币 483,861,339.62 元。本次公开发行新增注册资本实收情况业经安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）以安永华明(2017)验

字第 61098952\_H01 号验资报告验证。

截至 2020 年 12 月 31 日，公司于 2020 年使用募集资金本金及利息人民币 33,403,862.58 元，累计使用募集资金总额人民币 488,546,412.17 元（含利息），尚未使用的募集资金总额为人民币 0.00 元，募集资金专户中募集资金已全部使用完毕。

## 二、募集资金存放和管理情况

为规范公司募集资金的管理和使用，提高募集资金的使用效率，保障投资者的利益，公司根据《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》《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规的要求，制定了《深圳华大基因股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称《募集资金管理办法》）并经公司董事会审议通过。公司依照该制度严格执行，确保了募集资金存放与使用的规范。

根据《募集资金管理办法》，于 2017 年 9 月 1 日，公司与保荐机构中信证券股份有限公司、招商银行股份有限公司深圳盐田支行以及武汉华大医学检验所有限公司签订了《募集资金监管协议》；2017 年 9 月 4 日，公司与保荐机构中信证券股份有限公司、中国邮政储蓄银行股份有限公司深圳华强北支行以及武汉华大医学检验所有限公司签订了《募集资金监管协议》；2017 年 9 月 1 日，公司与保荐机构中信证券股份有限公司、平安银行股份有限公司深圳前海分行以及天津华大医学检验所有限公司签订了《募集资金监管协议》；2017 年 9 月 1 日，公司与保荐机构中信证券股份有限公司、中国农业银行股份有限公司深圳东部支行以及天津华大医学检验所有限公司签订了《募集资金监管协议》；2017 年 9 月 1 日，公司与保荐机构中信证券股份有限公司、华夏银行股份有限公司深圳东门支行以及深圳华大临床检验中心有限公司（现名为深圳华大医学检验实验室）签订了《募集资金监管协议》。上述监管协议与深圳证券交易所制定的《募集资金三方监管协议（范本）》一致，实际履行情况良好。

于 2017 年 9 月 1 日，公司将人民币 82,308,400.00 元募集资金由中国民生银行股份有限公司深圳分行的募集资金专户拨付至深圳华大临床检验中心（现名为深圳华大医学检验实验室）在华夏银行股份有限公司深圳东门支行开设的募集资

金专户中（账号：10859000000391587）；于 2017 年 9 月 1 日，公司将人民币 62,999,400.00 元募集资金由中国民生银行股份有限公司深圳分行的募集资金专户拨付至天津华大医学检验所有限公司在中国农业银行股份有限公司深圳东部支行开设的募集资金专户中（账号：41017400040034681）；于 2017 年 9 月 1 日，公司将人民币 71,177,000.00 元募集资金由中国民生银行股份有限公司深圳分行的募集资金专户拨付至武汉华大医学检验所有限公司在招商银行股份有限公司深圳盐田支行开设的募集资金专户中（账号：127906593610704）；于 2017 年 9 月 1 日，公司将人民币 107,413,539.62 元募集资金由中国银行股份有限公司深圳金港支行的募集资金专户拨付至天津华大医学检验所有限公司在平安银行股份有限公司深圳前海分行开设的募集资金专户中（账号：15000089355898）；于 2017 年 9 月 4 日，公司将人民币 159,963,000.00 元募集资金由中国建设银行股份有限公司深圳田背支行的募集资金专户拨付至武汉华大医学检验所有限公司在中国邮政储蓄银行股份有限公司深圳红荔支行开设的募集资金专户中（账号：944034010000117581）。

公司于 2019 年 12 月 3 日注销了华夏银行股份有限公司深圳东门支行的募集资金专户（账号：10859000000391587），于 2019 年 12 月 3 日注销了中国农业银行股份有限公司深圳东部支行的募集资金专户（账号：41017400040034681），于 2019 年 12 月 11 日注销了招商银行股份有限公司深圳盐田支行的募集资金专户（账号：127906593610704），于 2019 年 12 月 3 日注销了平安银行股份有限公司深圳前海分行的募集资金专户（账号：15000089355898），于 2020 年 9 月 29 日注销了中国邮政储蓄银行股份有限公司深圳红荔支行的募集资金专户（账号：944034010000117581），并将募集资金专户注销时节余的募集资金利息收入人民币 497.29 元转出用于永久补充流动资金。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）第 6.3.6 条的规定，节余募集资金（包括利息收入）低于 500 万元人民币且低于该项目募集资金净额 5%的，可以豁免履行董事会审议等程序。专项账户注销后，相关《募集资金监管协议》随之终止。

按照《募集资金管理办法》的规定，公司对募集资金实行专户存储。募集资金专用账户于 2020 年 12 月 31 日的具体情况如下表所示：

单位：人民币万元

户名	开户行	账号	募集资金 金额 A	截至 2020 年 12 月 31 日已投入募 投项目金额 B	利息收入扣 除手续费支 出 C	销户节余 募集资金 利息转出 D	募集资金 专户余额 E=A-B+C- D
医学检验 解决方案 平台升级 项目	华夏银行 股份有限 公司深圳 东门支行	1085900000 0391587	8,230.84	8,244.68	13.85	0.01	已销户
医学检验 解决方案 平台升级 项目	中国农业 银行股份 有限公司 深圳东部 支行	4101740004 0034681	6,299.94	6,325.04	31.02	5.92	已销户
医学检验 解决方案 平台升级 项目	招商银行 股份有限 公司深圳 盐田支行	1279065936 10704	7,117.70	7,145.81	28.12	0.01	已销户
基因组学 研究中心 建设项目	平安银行 股份有限 公司深圳 前海分行	1500008935 5898	10,741.35	10,787.66	46.31	-	已销户
信息系统 建设项目	中国邮政 储蓄银行 股份有限 公司深圳 红荔支行	9440340100 00117581	15,996.30	16,345.46	349.21	0.05-	已销户-
合计			48,386.13	48,848.65	468.51	5.99	-

注 1：上表部分合计数与各明细数直接相加之和在尾数上如有差异，是因四舍五入所致。

### 三、本报告期募集资金的实际使用情况

1、按照《募集资金管理办法》的规定，截至 2020 年 12 月 31 日，公司募集资金实际使用情况详见附表 1 募集资金使用情况对照表。

#### 2、募投项目先期投入及置换情况

于 2017 年 8 月 29 日，公司第一届董事会第十四次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案》。公司已于 2017 年 8 月 29 日以募集资金置换预先投入自筹资金总额为人民币 135,079,068.28 元，本次募

集资金置换预先投入自筹资金情况业经安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）以安永华明（2017）专字第 61098952\_H08 号专项鉴证报告鉴证。

### 3、募集资金以增资形式投入募投项目情况

于 2017 年 8 月 29 日，公司第一届董事会第十四次会议审议通过了《关于公司使用募集资金对子公司进行增资的议案》（以下简称《增资议案》）。《增资议案》同意公司以现金形式，使用 2017 年度公开发行募集资金，对子公司深圳华大临床检验中心（现名为深圳华大医学检验实验室）、天津华大医学检验所有限公司以及武汉华大医学检验所有限公司增资，专项用于“医学检验解决方案平台升级项目”的建设需要；对子公司天津华大医学检验所有限公司增资，专项用于“基因组学研究中心建设项目”的建设需要；对武汉华大医学检验所有限公司增资，专项用于“信息系统建设项目”的建设需要。公司董事会审议通过该议案，同意公司本次使用部分募集资金向子公司增资的事项。

### 4、使用暂时闲置募集资金购买理财产品情况

于 2017 年 8 月 10 日，公司第一届董事会第十三次会议审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目正常进行的前提下，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，购买安全性高的银行保本型理财产品。为配合募集资金项目建设，公司第一届董事会第十九次会议于 2018 年 4 月 19 日审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，决定闲置募集资金现金管理的额度调整为不超过人民币 2 亿元，该额度在董事会审议通过之日起一年内可循环滚动使用，购买安全性高的银行保本型理财产品，在授权期限及额度范围内，资金可以滚动使用。公司独立董事和监事均对该事项已发表明确同意意见。中信证券股份有限公司出具了《中信证券股份有限公司关于深圳华大基因股份有限公司使用闲置募集资金进行现金管理事项的核查意见》，同意公司本次使用部分闲置募集资金进行现金管理的事项。于 2019 年 4 月 23 日，公司第二届董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》，公司董事会决定继续使用暂时闲置募集资金进行现金管理，购买安全性高、流动性好的保本型银行理财产品，使用额度调整为不超过人民币 8,000 万元，该额度在董事会审议通过之日起一年的有效期内可循环滚动使用。截至 2020 年 12 月 31 日止，公司使用闲置募集资

金购买理财产品的余额为人民币 0.00 元。

#### 5、使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况

截至 2020 年 12 月 31 日止，公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

#### 6、节余募集资金使用情况

公司于 2019 年 12 月注销医学检验解决方案平台升级项目的募集资金投资项目的募集资金专户，并将募集资金专户注销时节余的募集资金利息收入人民币 59,413.73 元转出用于永久补充流动资金。公司于 2020 年 9 月注销信息系统建设项目的募集资金投资项目的募集资金专户，并将募集资金专户注销时节余的募集资金利息收入人民币 497.29 元转出用于永久补充流动资金。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）第 6.3.6 条的规定，节余募集资金（包括利息收入）低于 500 万元人民币且低于该项目募集资金净额 5%的，可以豁免履行董事会审议等程序。专项账户注销后，相关《募集资金监管协议》随之终止。

截至 2020 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金总额为 0.00 元，已全部使用完毕。

### 四、变更募投项目的资金使用情况

截至 2020 年 12 月 31 日，公司募集资金投资项目未发生变更，也未发生募集资金投资项目对外转让的情形。

### 五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司募集资金使用严格按照中国证券监督管理委员会公告[2012]44 号《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》、深圳证券交易所颁布的《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）等文件规定和《深圳华大基因股份有限公司募集资金管理办法》执行。

截至 2020 年 12 月 31 日止，公司已及时、真实、准确、完整地披露了募集资金使用相关信息，已使用的募集资金均投向所承诺的募集资金投资项目，不存

在违规使用、管理募集资金的重大情况。

## 六、核查结论意见

保荐代表人和持续督导专员通过获取资料、现场检查、访谈沟通等多种方式，对华大基因募集资金的存放、使用及投资项目实施情况进行了核查，主要包括：查阅公司募集资金存放银行对账单、募集资金支付凭证、中介机构相关报告、募集资金使用情况的相关公告、项目报告等资料，在公司办公地现场核查了解其募集资金项目实施情况，并与公司高管等相关人员沟通交流等。

经核查，中信证券认为：2020 年度华大基因对募集资金进行了专户存放和专项使用，具体使用情况与已披露情况一致，不存在首次公开发行股票募集资金使用违反相关法律法规的情形，不存在变相改变上述募集资金用途和损害股东利益的情形。

（以下为本报告附表）

附表1：募集资金使用情况对照表

金额单位：人民币万元

募集资金总额			48,386.13			本年度投入募集资金总额			3,340.39		
报告期内变更用途的募集资金总额			-			已累计投入募集资金总额			48,854.64		
累计变更用途的募集资金总额			-								
累计变更用途的募集资金总额比例			-								
承诺投资项目	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)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投资进度(%) (4)=(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
一、医学检验解决方案平台升级项目	否	21,648.48	21,648.48	-	21,715.53	67.05 (注1)	100.31	2019/01/01	18,630.62 (注2)	是	否
二、基因组学研究中心建设项目	否	10,741.35	10,741.35	-	10,787.66	46.31 (注3)	100.43	2019/01/01	不适用 (注4)	不适用	否
三、信息系统建设项目	否	15,996.30	15,996.30	3,340.34	16,345.46	349.16 (注5)	102.18	2020/07/01 (注6)	不适用 (注7)	不适用	否
四、永久补充流	不适用	-	-	0.05	5.99	5.99	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

动资金（注8）											
合计	——	48,386.13	48,386.13	3,340.39	48,854.64	468.51	——	——	18,630.62	——	——
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										
项目可行性发生重大变化	项目可行性未发生重大变化										
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	项目实施地点未发生变更										
募集资金投资项目实施方式调整情况	项目实施方式未发生调整										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	详见本核查报告三、2.										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用										
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	华夏银行股份有限公司深圳东门支行募集资金专户节余利息收入人民币 0.01 万元，中国农业银行股份有限公司深圳东部支行募集资金专户节余利息收入人民币 5.92 万元，招商银行股份有限公司深圳盐田支行募集资金专户节余利息收入人民币 0.01 万元，中国邮政储蓄银行股份有限公司深圳红荔支行募集资金专户节余利息收入人民币 0.05 万元。										
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金总额为 0.00 元，已全部使用完毕。										
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无										

注1：截至2020年12月31日止，该募集资金投资项目累计投入人民币21,715.53万元，包括募投资金的本金和利息，占项目总投资额的100.31%。

注2：公司结合各募投项目招股说明书和可行性研究报告信息，理解净利润为衡量项目收益的关键财务数据，因此确定以净利润作为募投项目在完整生产周期前评价实际效益和预计效益的主要指标。净利润的计算公式如下：

$$\text{净利润} = \text{主营业务收入} - \text{主营业务成本} - \text{税金附加} - \text{销售费用} - \text{管理费用} - \text{财务费用} - \text{信用减值损失} - \text{所得税费用}$$

注3：截至2020年12月31日止，该募集资金投资项目累计投入人民币10,787.66万元，包括募投资金的本金和利息，占项目总投资额的100.43%。

注4：本项目不直接产生效益，而是用于公司加强对产业新技术、新工艺的基础研究和前沿技术开发，优化生产流程并提高生产效率，进而达到经营效益提升的目的。

注5：截至2020年12月31日止，该募集资金投资项目累计投入人民币16,345.46万元，包括募投资金的本金和利息，占项目总投资额的102.18%。

注6：项目经董事会及股东大会批准后，由原计划项目达到预计可使用状态日期2019年7月1日延期至2020年7月1日，详情见《深圳华大基因股份有限公司关于部分募集资金投资项目延期的公告》。

注7：本项目不直接产生效益，但与公司现有主营业务紧密相关，将进一步增强公司各部门之间的信息共享度和透明度，整合公司业务体系，优化公司资源配置，提高公司的科学决策水平，进一步增强公司的核心竞争力，为公司长期、可持续发展提供有力支撑。

注8：因医学检验解决方案平台升级项目已完成、信息系统建设项目已完成，公司以相应募集资金专用账户节余利息收入用于永久补充流动资金。

（本页无正文，为《中信证券股份有限公司关于深圳华大基因股份有限公司2020年度募集资金存放与实际使用情况的专项核查报告》之签署页）

保荐代表人：\_\_\_\_\_

焦延延

黄彪

中信证券股份有限公司

2021 年 4 月 26 日