

谱尼测试集团股份有限公司

募集资金置换专项鉴证报告

信会师报字[2022]第 ZG10309 号





防 伪 编 码： 31000006202291582A

被审计单位名称： 谱尼测试集团股份有限公司

报 告 文 号： 信会师报字[2022]第ZG10309号

签字注册会计师： 王娜

注 师 编 号： 420003200741

签字注册会计师： 胡碟

注 师 编 号： 310000060149

事 务 所 名 称： 立信会计师事务所（特殊普通合伙）

事 务 所 电 话： 021-23280000

事 务 所 地 址： 南京东路61号4楼

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，业务报告的法律主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。
报告防伪信息查询网址：<https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch>

谱尼测试集团股份有限公司
募集资金置换专项鉴证报告

目 录

页次

一、	募集资金置换专项鉴证报告	1-2
二、	谱尼测试集团股份有限公司关于以募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用的自筹资金的专项说明	1-3

募集资金置换专项鉴证报告

信会师报字[2022]第 ZG10309 号

谱尼测试集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的谱尼测试集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）编制的《谱尼测试集团股份有限公司关于以募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用的自筹资金的专项说明》进行了专项审核。

一、管理层的责任

按照《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）》等相关规定要求编制《谱尼测试集团股份有限公司关于以募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用的自筹资金的专项说明》，提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据，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，是贵公司管理层的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核工作的基础上对贵公司管理层编制的《谱尼测试集团股份有限公司关于以募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用的自筹资金的专项说明》发表独立的鉴证结论。

三、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》的规定执行了审核工作，以对《谱尼测试集团股份有限公司关于以募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用的自筹资金的专项说明》是否不存在重大错报获取合理保证。我们根据《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）等相关规定，对贵公司管理层编制的《谱尼测试集团股份有限公司关于以募集资金置换预先

投入募投项目及支付发行费用的自筹资金的专项说明》的相关内容进行了审慎调查,实施了包括检查有关资料与文件、核查会计记录等我们认为必要的审核程序,在此基础上依据所取得的资料做出职业判断。我们相信,我们的审核工作为发表意见提供了合理的基础。

四、鉴证结论

我们认为,贵公司管理层编制的《谱尼测试集团股份有限公司关于以募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用的自筹资金的专项说明》符合《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)》的相关规定,在所有重大方面如实反映了贵公司以自有资金预先投入募集资金投资项目的实际情况。

五、报告使用范围

本报告仅供贵公司用于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目及支付发行费用的自筹资金之目的使用,不得用作任何其他用途,因使用不当造成的后果,与执行本审核业务的注册会计师及本会计师事务所无关。

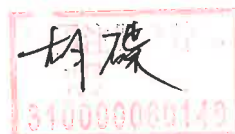
立信会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二二年三月二十五日

谱尼测试集团股份有限公司
关于以募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用
的自筹资金的专项说明

（截止 2022 年 3 月 23 日）

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）》的相关规定，谱尼测试集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）现将以募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用的自有资金具体情况说明如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于谱尼测试集团股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2022〕210 号）同意，截至 2022 年 3 月 23 日，本公司已发行人民币普通股 22,418,670 股，每股发行价格 55.30 元，共募集资金人民币 1,239,752,451.00 元，扣除不含税发行费用人民币 11,908,483.18 元，实际募集资金净额为人民币 1,227,843,967.82 元。上述募集资金到位情况已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了信会师报字[2022]第 ZG10297 号验资报告。

为规范公司募集资金管理，公司开设了募集资金专项账户，对募集资金实行专户管理，并与存放募集资金的银行、保荐机构签订了募集资金三方（四方）监管协议。

二、发行申请文件对募集资金投向的承诺情况

根据《谱尼测试集团股份有限公司向特定对象发行股票并在创业板上市募集说明书》披露，本次拟向特定对象发行人民币普通股（A 股）不超过 22,418,670 股，扣除发行费用后的募集资金净额将按轻重缓急顺序投资于以下项目：

金额单位：人民币元

序号	项目名称	项目投资总额	使用募集资金金额
1	谱尼测试集团山东总部大厦暨研发检测中心项目	520,000,000.00	508,622,451.00
2	谱尼西北总部大厦（西安）项目	461,130,000.00	461,130,000.00
3	补充流动资金	270,000,000.00	270,000,000.00
	合计	1,251,130,000.00	1,239,752,451.00

根据公司《谱尼测试集团股份有限公司向特定对象发行股票并在创业板上市募集说明书》披露，在本次发行募集资金到位前，公司将根据募集资金投资项目的实际情况，以自筹资金先行投入，并在募集资金到位后予以置换。募集资金到位后，若扣除发行费用后的实际募集资金净额少于拟投入募集资金总额，在本次发行募集资金投资项目范围内，公司将根据实际募集资金数额，按照项目的轻重缓急等情况，调整并最终决定募集资金的具体投资项目、顺序及各项目的具体投资额，募集资金不足部分由公司自筹解决。

三、根据实际募集资金净额调整拟使用募集资金金额

鉴于实际募集资金净额少于拟使用募集资金总额，公司根据实际情况对募投项目拟使用募集资金金额进行调整如下：

金额单位：人民币元

序号	项目名称	使用募集资金金额	调整后拟使用募集资金金额
1	谱尼测试集团山东总部大厦暨研发检测中心项目	508,622,451.00	508,622,451.00
2	谱尼西北总部大厦（西安）项目	461,130,000.00	461,130,000.00
3	补充流动资金	270,000,000.00	258,091,516.82
	合计	1,239,752,451.00	1,227,843,967.82

四、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至2022年3月23日止，公司以自筹资金预先投入募投项目的款项共计人民币27,430,142.17元，公司本次拟用募集资金置换预先投入募投项目的情况如下：

金额单位：人民币元

序号	项目名称	承诺募集资金投资金额	截至2022年3月23日以自筹资金预先投入金额	本次拟置换金额
1	谱尼测试集团山东总部大厦暨研发检测中心项目	508,622,451.00	6,329,534.62	6,329,534.62
2	谱尼西北总部大厦（西安）项目	461,130,000.00	21,100,607.55	21,100,607.55
3	补充流动资金	270,000,000.00		
	合计	1,239,752,451.00	27,430,142.17	27,430,142.17

五、已支付发行费用的情况

本次募集资金各项发行费用共计11,908,483.18元（不含税），截至2022年3月23日止，本公司已用自筹资金支付发行费用141,509.43元（不含税），具体情况如下：

金额单位：人民币元

费用明细	金额（不含税）	已预先支付金额（不含税）	本次置换金额
保荐及承销费用	10,866,056.23		
律师费用	330,188.68	141,509.43	141,509.43
审计及验资费用	377,358.49		
印花税	309,938.11		
其他发行费用	24,941.67		
合计	11,908,483.18	141,509.43	141,509.43

六、 使用募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用的自筹资金的实施

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及支付发行费用的自有资金，尚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。

谱尼测试集团股份有限公司

二〇二二年三月二十五日



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202112280028



扫描二维码请登录
“国家企业信用信息公示系统”
了解更多登记、许可、监管信息。

此证复印件仅作为报告附件使用，
不能作为他用。

名称 立信会计师事务所
 类型 特殊普通合伙
 经营范围 审计；验资；清算；审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、法律、法规规定的其他业务。
 执行事务合伙人 朱建弟，杨志国

成立日期 2011年01月24日
 合伙期限 2011年01月24日至不约定期限
 主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼



【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】



登记机关

2021年12月28日

证书编号 0001247

此证复印件仅作为报告附件使用，
不能作为他用。

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书



名称：立信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：朱建弟

主任会计师：

经营场所：上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式：特殊普通合伙制

执业证书编号：310000096

批准执业文号：沪财会[2000]26号(转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期：2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)

此证复印件仅作为报告附件使用，不能作为他用。



年度检验登记
Annual Renewal Registration

注册编号: 0800020041
北京注册会计师协会

发证日期: 2009年12月

年度检验登记
Annual Renewal Registration

此证书有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

姓名: 王娜
性别: 女
出生日期: 1984-10-11
工作单位: 立信会计师事务所有限公司北京分所
身份证号码: 1526251984101114

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

注册编号: 0800020041
北京注册会计师协会

注册事项

- 注册会计师执业五年，必须定期向各地方注册会计师协会注册。
- 本证书不得用于私人目的，不得转让、伪造。
- 注册会计师在注册有效期内，应当遵守注册会计师职业道德守则。
- 在注册有效期内，注册会计师应当遵守注册会计师协会章程，履行会员义务，参加继续教育。

NOTES

- 注册会计师执业五年，必须定期向各地方注册会计师协会注册。
- This certificate shall for exclusively used by the holder; the transfer or alteration shall be allowed.
- The CPA shall observe the certificate in the compliance Institute of CPAs when the CBA stops conducting statutory business.
- In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of re-issue for making an announcement of loss on the newspaper.



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

注册编号: 0800020041
北京注册会计师协会

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

注册编号: 0800020041
北京注册会计师协会



年度检验登记
Annual Renewal Registration

此证书有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

注册编号: 420001208241

年度检验登记
Annual Renewal Registration

此证书有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

此证复印件仅作为报告附件使用，
不能作为他用。



中国注册会计师协会

姓名 Full name 胡斌
 性别 Sex 女
 出生日期 Date of birth 1989-01-10
 工作单位 Working unit 立信会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所
 身份证号码 Identity card No. 421281198901100725



6



本证书年检合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

年 月 日



姓名：胡斌
 证书编号：310000000149

本证书年检合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

年 月 日

7

证书编号：
 No of Certificate 310000000149
 批准注册协会：
 Authorized Institute of CPA 北京注册会计师协会
 发证日期：
 Date of Issuance 2012 年 11 月 20 日



本证书年检合格
 This certificate is valid
 this renewal.

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

年 月 日

3