



关于圣湘生物科技股份有限公司  
募集资金年度存放与实际使用情况的鉴证报告

众环专字（2021）1100022号



## 关于圣湘生物科技股份有限公司 募集资金年度存放与实际使用情况的鉴证报告



众环专字(2021)1100022号

圣湘生物科技股份有限公司全体股东:

我们接受委托,对后附的圣湘生物科技股份有限公司(以下简称“圣湘生物公司”)截至2020年12月31日止的《董事会关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》进行了鉴证工作。

按照中国证监会发布的《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》(证监会公告[2012]44号)等有关规定,编制《董事会关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》,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,是圣湘生物公司董事会的责任。我们的责任是在执行鉴证工作的基础上,对《董事会关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》发表鉴证意见。

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》的规定执行了鉴证工作,该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行鉴证工作以对《董事会关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》是否不存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证过程中,我们实施了检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信,我们的鉴证工作为发表鉴证意见提供了合理的基础。

我们认为,圣湘生物科技股份有限公司截至2020年12月31日止的《董事会关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》已经按照中国证监会发布的《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》(证监会公告[2012]44号)等有关规定编制,在所有重大方面如实反映了圣湘生物科技股份有限公司截至2020年12月31日止的募集资金年度存放与实际使用情况。



本鉴证报告仅供圣湘生物公司 2020 年年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。



中国注册会计师：  
(项目合伙人)



中国注册会计师：



中国·武汉

2021年3月26日



# 圣湘生物科技股份有限公司

## 董事会关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告

根据中国证监会发布的《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》（证监会公告[2012]44号）等有关规定，圣湘生物科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）董事会编制了截至2020年12月31日止的《关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》。

### 一、募集资金基本情况

#### （一）实际募集资金金额、募集完成时间

根据中国证券监督管理委员会于2020年7月27日出具的《关于同意圣湘生物科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2020]1580号），本公司于2020年8月向社会公众公开发行人民币普通股40,000,000股。每股面值为人民币1.00元，每股发行价为人民币50.48元，募集资金总额为人民币2,019,200,000.00元。上述募集资金总额扣除保荐费和承销费用人民币135,152,000.00元（含税）后，本公司收到募集资金人民币1,884,048,000.00元。截至2020年8月24日止，上述募集资金的划转已经全部完成，业经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）予以验证并出具众环验字（2020）110009号验资报告。

#### （二）本期使用金额及当前余额

项 目	金 额（人民币元）
实际募集资金净额	1,869,269,811.32
减：募集资金累计使用金额（包括置换先期投入金额）	419,061,231.16
其中：精准智能分子诊断系统生产基地项目	20,711,306.59
营销网络及信息化升级建设项目	2,755,342.77
研发升级项目	5,594,581.80
永久补充流动资金	390,000,000.00
加：募集资金利息收入扣除手续费净额	960,427.04
减：本期使用募集资金进行现金管理金额	2,110,000,000.00
加：本期收回募集资金进行现金管理金额	1,080,000,000.00



项 目	金额（人民币元）
加：本期使用募集资金进行现金管理收益	5,187,868.03
截至 2020 年 12 月 31 日止募集资金应有余额	426,356,875.23

截至 2020 年 12 月 31 日，募集资金账户实际余额 468,657,177.56 元，比募集资金应有余额多 42,300,302.33 元，主要差异原因如下：

项 目	金额（人民币元）
截至 2020 年 12 月 31 日止募集资金账户实际余额	468,657,177.56
加：承销及保荐费用的进项税额应由一般户转入募集资金账户	7,650,113.21
减：置换先期投入金额	30,727,774.03
减：收到募集资金后由一般账户实际支付的上市费用	19,175,471.70
减：应付未付的上市费用	47,169.81
截至 2020 年 12 月 31 日止募集资金账户应有余额	426,356,875.23

上述款项已分别于 2021 年 2 月 3 日、2021 年 2 月 23 日完成转入、转出。

## 二、募集资金管理情况

### （一）募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，公司按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《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》、《上海证券交易所科创板股票上市规则（2019 年 4 月修订）》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《募集资金管理制度》。公司根据《募集资金管理制度》的规定，对募集资金采用专户存储制度，并严格履行使用审批手续，以便对募集资金的管理和使用进行监督，保证专款专用。

2020 年 8 月，公司与保荐机构西部证券股份有限公司及中国光大银行股份有限公司长沙分行、中国建设银行股份有限公司长沙华兴支行、上海浦东发展银行股份有限公司长沙分行、湖南三湘银行股份有限公司分别签订了《募集资金三方监管协议》（以下简称“监管协议”）。2020 年 10 月 29 日，经第一届董事会 2020 年第四次会议审议通过《圣湘生物科技股份有限公司关于全资子公司设立募集资金专户的议案》，2020 年 11 月 17 日，公司与保荐机构西部证券股份有限公司及兴业银行股份有限公司上海闵行支行、圣湘（上海）基因科技有限公司签订了《募集资金四方监管协议》（以下简称“监管协议”）。2020 年度均严格遵照上述《监管协议》约定执行。



## (二) 募集资金在专项账户的存放情况

截至 2020 年 12 月 31 日, 公司有 5 个募集资金专户, 募集资金存放情况如下:

公司名称	开户银行	账号	余额	存款方式
圣湘生物科技股份有限公司	中国光大银行股份有限公司长沙星沙支行	78730188000182639	15,403,438.30	活期
圣湘生物科技股份有限公司	中国建设银行股份有限公司长沙华兴支行营业部	43050176363600000823	3,525,721.08	活期
圣湘生物科技股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司长沙生物医药支行	66180078801000000508	39,141,194.53	活期
圣湘生物科技股份有限公司	湖南三湘银行股份有限公司	0070010101000002969	1,016,156.25	活期
		子账户 1: 0070010201000002739	370,000,000.00	定期
		子账户 2: 0070010201000002824	20,000,000.00	定期
圣湘(上海)基因科技有限公司	兴业银行股份有限公司上海闵行支付	216110100100408903	19,570,667.40	活期
<b>合 计</b>			<b>468,657,177.56</b>	

## 三、本年度募集资金的实际使用情况

## 1、募集资金投资项目(以下简称“募投项目”)的资金使用情况

截至 2020 年 12 月 31 日, 募投项目的资金使用情况, 参见“募集资金使用情况对照表”(附表 1)。

## 2、募投项目先期投入及置换情况

截至 2020 年 12 月 31 日, 公司尚未将募集资金 30,727,774.03 元置换公司先期投入的自筹资金。

公司于 2021 年 1 月 28 日召开第一届董事会 2021 年第一次会议及第一届监事会 2021 年第一次会议, 审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目及支付发行费用自筹资金的议案》, 同意使用募集资金置换预先已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金合计人民币 30,727,774.03 元。中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)出具了《圣湘生物科技股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用自筹资金的鉴证报告》(众环专字(2021)1100002 号)。



### 3、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

截至 2020 年 12 月 31 日，公司本年度未发生用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

### 4、对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

为提高资金使用效率，合理利用闲置募集资金，公司于 2020 年 9 月 16 日召开第一届董事会 2020 年第三次会议及第一届监事会 2020 年第二次会议，审议通过《圣湘生物科技股份有限公司关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意以合计不超过人民币 1,300,000,000.00 元的暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好的保本型理财产品或结构性存款，该决议有效期自公司董事会审议通过之日起 12 个月内，在上述期限内可以滚动使用，现金管理到期后将归还至募集资金专户。

截至 2020 年 12 月 31 日，公司使用募集资金购买理财产品或结构性存款余额如下：

受托人	产品类型	余额（人民币元）	购买日
中国光大银行股份有限公司长沙分行	2020 年挂钩率对公结构性存款定制第 12 期产品 221	170,000,000.00	2020/12/25
华泰证券股份有限公司	聚益第 20815 号（中证 500）收益凭证（本金保障型收益凭证）	200,000,000.00	2020/12/24
华泰证券股份有限公司	聚益第 20816 号（中证 500）收益凭证（本金保障型收益凭证）	100,000,000.00	2020/12/25
华泰证券股份有限公司	聚益第 20817 号（中证 500）收益凭证（本金保障型收益凭证）	100,000,000.00	2020/12/29
华泰证券股份有限公司	聚益第 20818 号（中证 500）收益凭证（本金保障型收益凭证）	100,000,000.00	2020/12/30
华泰证券股份有限公司	聚益第 20750 号（中证 500）收益凭证（本金保障型收益凭证）	100,000,000.00	2020/9/17
华泰证券股份有限公司	聚益第 20361 号（黄金现货）收益凭证（本金保障型收益凭证）	160,000,000.00	2020/9/17
华泰证券股份有限公司	聚益第 20362 号（黄金现货）收益凭证（本金保障型收益凭证）	100,000,000.00	2020/9/18
合计		1,030,000,000.00	

### 5、用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

公司于 2020 年 9 月 16 日召开第一届董事会 2020 年第三次会议及第一届监事会 2020 年第二次会议，审议通过《圣湘生物科技股份有限公司关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意使用超募资金 390,000,000.00 元用于永久补充流动资金，本次使用部分超募资金永久补充流动资金不会影响募投项目建设的资金需求，在补充流动资金后的十二个月内不进行高风险投资以及为他人提供财务资助。



6、超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况

不适用

7、结余募集资金使用情况

不适用

8、募集资金使用的其他情况

截至 2020 年 12 月 31 日，公司不存在募集资金其他使用情况。

四、变更募投项目的资金使用情况

截至 2020 年 12 月 31 日，公司未发生变更募投项目的情况，亦不存在募投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

本公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，并及时、真实、准确、完整对募集资金使用情况进行了披露，不存在募集资金使用及披露的违规情形。

六、保荐人对公司年度募集资金存放与使用情况所出具专项核查报告的结论性意见

经核查，保荐机构认为：圣湘生物科技股份有限公司 2020 年度募集资金存放与使用情况符合《上海证券交易所科创板股票上市规则（2020 年 12 月修订）》《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（证监会公告[2012]44 号）》《科创板上市公司持续监管办法（试行）》等法律法规和规范性文件的要求，对募集资金进行了专户存储和专项使用，并及时履行了相关信息披露义务，募集资金具体使用情况与公司已披露情况一致，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

圣湘生物科技股份有限公司董事会

2021 年 3 月 26 日

董 事 会



附表1:

## 募集资金使用情况对照表

2020年度

募集资金总额		186,926.98		本年度投入募集资金总额		41,906.12		金额单位:人民币万元			
变更用途的募集资金总额		不适用		已累计投入募集资金总额		41,906.12					
变更用途的募集资金总额比例		不适用		已累计投入募集资金总额		41,906.12					
承诺投资项目	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	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(2)-(1)	截至期末投入进度(%)=(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											
精准智能分子诊断系统生产基地项目	否	35,485.00	35,485.00	35,485.00	2,071.13	-33,413.87	5.84	在建中	不适用	不适用	否
研发中心升级建设项目	否	10,024.00	10,024.00	10,024.00	559.46	-9,464.54	5.58	在建中	不适用	不适用	否
营销网络及信息化升级建设项目	否	10,149.00	10,149.00	10,149.00	275.53	-9,873.47	2.71	在建中	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计		55,658.00	55,658.00	55,658.00	2,906.12	-52,751.88	5.22				
超募资金		不适用	131,268.98	不适用	39,000.00	39,000.00	不适用	不适用	不适用	不适用	否
合计		55,658.00	186,926.98	55,658.00	41,906.12	-13,751.88					
未达到计划进度原因					不适用						
项目可行性发生重大变化的情况说明					不适用						
募集资金投资项目先期投入及置换情况					截至2020年12月31日,公司尚未使用募集资金置换公司先期投入的自筹资金。						
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况					不适用						
对闲置募集资金进行管理,投资相关产品情况					截至2020年12月31日,公司对闲置募集资金进行现金管理的余额为1,030,000,000.00元。						
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况					公司于2020年9月16日召开第一届董事会第三次会议及第一届监事会2020年第二次会议,审议通过《圣湘生物科技股份有限公司关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》,同意使用超募资金390,000,000.00元用于永久补充流动资金,本次使用部分超募资金永久补充流动资金不会影响募投项目建设的资金需求,在补充流动资金后的十二个月内不进行高风险投资以及为他人提供财务资助。						
募集资金结余的金额及形成原因					不适用						
募集资金其他使用情况					不适用						





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91420105081978608B



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

3-5

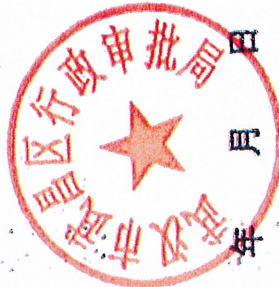
成立日期 2013年11月06日  
合伙期限 长期  
主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号2-9层

名称 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 石文先; 管云涛; 杨荣华;

经营范围 审查企业会计报表,出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算等审计业务;受托审计、资产评估、项目可行性研究、会计咨询、税务咨询、法律、法规规定的其他业务;代理记账;会计、税务咨询、审计、税务、会计、法律、法规规定的其他业务。(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

2020 12 10

国家市场监督管理总局监制  
2020/12/10

国家企业信用信息公示系统网址:  
<http://192.0.97.222:9080/TopIcis/CertificatePrint.do>





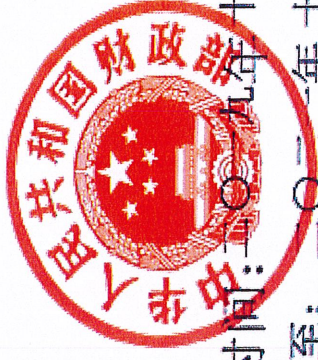
证书序号：000387

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证



经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准  
中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：石文先

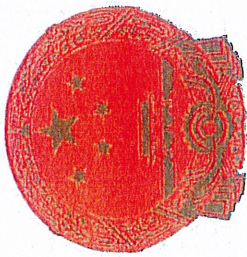


证书号：53

发证时间：二〇二一年十一月十八日

证书有效期至：二〇二一年十一月十八日





# 会计师事务所 执业证书

名称：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：石文先

主任会计师：

经营场所：武汉市武昌区东湖路169号2-9层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：42010005

批准执业文号：鄂财会发（2013）25号

批准执业日期：2013年10月28日



证书序号：0002385

## 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》。

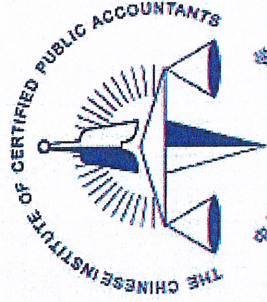


发证机关：湖北省财政厅

二〇一八年九月三日

中华人民共和国财政部制





姓 名	李新苗
Full name	
性 别	男
Sex	
出生日期	1971-09-13
Date of birth	
工作单位	中审众环会计师事务所 (特殊普通合伙)湖南分所
Working unit	
身份证号码	430105197109131071
Identity card No.	



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 430100120006  
No. of Certificate

批准注册协会: 湖南省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1998 年 06 月 23 日  
Date of Issuance

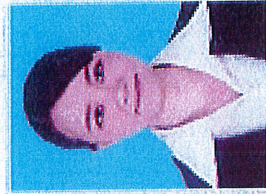
2017年10月9日换发新证







姓名	邵芳娟
Full name	邵芳娟
性别	女
Sex	女
出生日期	1984-05-08
Date of birth	1984-05-08
工作单位	湖南长沙会计师事务所(普通合伙)
Working unit	湖南长沙会计师事务所(普通合伙)
身份证号	432324198405084041
Identity card No.	432324198405084041



年度检验合格  
Annual Renewal Registration Qualified

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 420100050098  
No. of Certificate

批准注册协会: 湖南省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

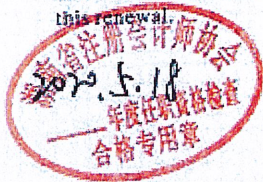
发证日期: 2016 年 01 月 25 日  
Date of Issuance

年 月 日



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after  
this renewal.



年 月 日  
/ /

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after  
this renewal.

年 月 日  
/ /