



中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）  
UNION POWER CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

关于武汉塞力斯医疗科技股份有限公司  
前次募集资金使用情况的鉴证报告

2017年6月30日

---



## 前次募集资金使用情况的鉴证报告

众环专字（2017）011325 号

武汉塞力斯医疗科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对贵公司董事会编制的武汉塞力斯医疗科技股份有限公司截至 2017 年 6 月 30 日止的前次募集资金使用情况报告（以下简称“前次募集资金使用情况报告”）进行了专项鉴证。

贵公司董事会的责任是按照中国证券监督管理委员会《上市公司证券发行管理办法》及《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的要求编制前次募集资金使用情况报告，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。

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对前次募集资金使用情况报告发表鉴证意见。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》准则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，我们实施了包括检查、重新计算等我们认为必要的鉴证程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，贵公司董事会编制的前次募集资金使用情况报告已经按《上市公司证券发行管理办法》及《关于前次募集资金使用情况报告的规定》规定编制，在所有重大方面如实反映了贵公司截至 2017 年 6 月 30 日止的前次募集资金的使用情况。

本专项报告仅供贵公司申请本次非公开发行股份之特定目的使用，未经本会计师事务所书面认可，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申请本次非公开发行股份所必备的文件，随其他材料一并上报中国证监会并对外披露。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）



中国

武汉

中国注册会计师



中国注册会计师



2017 年 8 月 29 日

# 武汉塞力斯医疗科技股份有限公司

## 截至2017年6月30日止的前次募集资金使用情况报告

根据中国证券监督管理委员会《上市公司证券发行管理办法》及《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的要求，本公司董事会将前次募集资金的使用情况报告如下：

### 一、前次募集资金基本情况

#### （一）实际募集资金金额、资金到位时间

经2016年10月14日中国证券监督管理委员会证监许可[2016]2352号文核准，本公司于2016年10月31日向社会公众公开发行人民币普通股12,740,000股，每股面值为人民币1元，发行价格为人民币26.91元，募集资金总额为人民币342,833,400.00元，扣除券商承销佣金、发行手续费、律师费等发行费用共计人民币28,842,028.96元，实际募集资金净额为人民币313,991,371.04元。上述资金已于2016年10月25日全部到位，并经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）于2016年10月25日出具的众环验字（2016）010129号验资报告审验。

#### （二）前次募集资金在专项账户的存放情况

截至2017年6月30日止，本公司前次募集资金在专项账户的存放情况如下：

金额单位：人民币元

开户行	账号	初始存入金额	截止日余额	备注
招商银行股份有限公司 武汉东西湖支行	127905615310410	49,542,696.00	9,792,696.70	活期
中国民生银行股份有限公司 武汉分行	698232674	64,448,675.04	224,909.44	活期
中国建设银行股份有限公司 武汉东西湖支行	42050126690800000312	100,000,000.00	10,441,939.22	活期
中国光大银行股份有限公司 武汉分行	38320188000194484	100,000,000.00	153,290.47	活期
合计		313,991,371.04	20,612,835.83	

### 二、前次募集资金的实际使用情况

#### （一）前次募集资金使用情况对照表

经与本公司首次公开发行A股招股说明书对照，前次募集资金实际使用情况对照表如下：

## 前次募集资金使用情况对照表

单位：人民币元

募集资金总额：		313,991,371.04			已累计使用募集资金总额：		294,121,197.95		
变更用途的募集资金总额：		/			各年度使用募集资金总额：				
变更用途的募集资金总额比例：		/			2016 年度		227,745,517.14		
					2017 年 1-6 月		66,375,680.81		
投资项目		募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				项目预计达到预定可使用状态日期
序号	承诺投资项目或实际投资项目[注 1]	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额[注 2]	
1	扩大医疗检验集约化营销及服务业务规模项目	230,429,300.00	230,429,300.00	230,429,666.00	230,429,300.00	230,429,300.00	230,429,666.00	-366.00	
2	仓储物流供应链建设项目	21,291,100.00	21,291,100.00	10,103,435.00	21,291,100.00	21,291,100.00	10,103,435.00	11,187,665.00	2017 年 12 月
3	凝血类体外诊断试剂生产技术改造建设项目	20,000,300.00	20,000,300.00	11,317,425.91	20,000,300.00	20,000,300.00	11,317,425.91	8,682,874.09	2017 年 12 月
4	补充流动资金	42,270,671.04	42,270,671.04	42,270,671.04	42,270,671.04	42,270,671.04	42,270,671.04		
	小计	313,991,371.04	313,991,371.04	294,121,197.95	313,991,371.04	313,991,371.04	294,121,197.95	19,870,173.09	

注 1：公司在募集资金前后投资项目无变化。

注 2：仓储物流供应链建设项目、凝血类体外诊断试剂生产技术改造建设项目均处于建设过程中，募集资金使用尚未完毕。

## （二）前次募集资金实际投资项目变更情况

本公司不存在前次募集资金实际投资项目变更的情况。

## （三）前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异内容和原因

截至 2017 年 6 月 30 日，扩大医疗检验集约化营销及服务业务规模项目实际投资总额与承诺存在差异，是由于使用了募集资金利息 366 元所致；仓储物流供应链建设项目及凝血类体外诊断试剂生产技术改造建设项目实际投资总额与承诺存在差异，是由于上述项目尚未实施完毕。

## （四）前次募集资金投资项目对外转让或置换情况

根据中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于武汉塞力斯医疗科技股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（众环专字[2016]012174 和众环专字[2016]012225 号），截至 2016 年 12 月 21 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的累计投资额为 179,946,482.82 元，募集资金投资项目置换已经公司第二届董事会第九次、第十次会议审议通过，独立董事、监事会和保荐机构均就上述事项出具了同意意见。

## （五）临时将闲置募集资金用于其他用途的情况

本公司不存在临时将闲置募集资金用于其他用途的情况。

## （六）前次募集资金未使用完毕的情况

截止 2017 年 6 月 30 日未使用金额 19,870,173.09 元，占前次募集资金总额的 6.33%。

前次募集资金未使用完毕的主要原因系募集资金到账时间 2016 年 10 月 25 日，公司按照实际业务需求使用募集资金，截至 2017 年 6 月 30 日未使用完毕。仓储物流供应链建设募投项目预计 2017 年 12 月达到可使用状态。凝血类体外诊断试剂生产技术改造建设募投项目预计 2017 年 12 月底前完成。

## 三、前次募集资金投资项目实现效益情况

### （一）前次募集资金使用效益情况对照表

经与本公司首次公开发行 A 股招股说明书对照，前次募集资金投资项目实现效益情况对照表如下：

## 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

单位：人民币元

实际投资项目		截止日投资项目累计产能利用率	承诺效益	最近三年实际效益			截止日累计实现效益	是否达到预计效益
序号	项目名称			2015 年度	2016 年度	2017 年 1-6 月		
1	扩大医疗检验集约化营销及服务业务规模募投项目	不适用	本项目完全达产后，将新增年销售收入 40,735.99 万元，净利润 6,433.50 万元	26,554,869.83	51,164,788.64	34,784,208.25	116,611,554.46	[注 1]
2	仓储物流供应链建设募投项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	[注 2]
3	凝血类体外诊断试剂生产技术改造建设募投项目	不适用	本项目达产后第五年将新增年销售收入 5,948.00 万元，新增净利润 818.15 万元	不适用	不适用	不适用	不适用	[注 3]
4	补充流动资金	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	[注 4]
	小计			26,554,869.83	51,164,788.64	34,784,208.25	116,611,554.46	

注 1：扩大医疗检验集约化营销及服务业务规模项目计划投资总额为 230,429,300.00 元，截至 2017 年 6 月 30 日，实际使用募集资金 230,429,666.00 元，项目资金投入进度为 100%。该项目资金效益正在逐步体现。

注 2：仓储物流供应链建设项目主要是提高公司仓储物流配送能力和物流系统管理电子化水平，无法单独核算效益。

注 3：该项目计划投资总额为 20,000,300.00 元，截至 2017 年 6 月 30 日，实际使用募集资金 11,317,425.91 元，项目资金投入进度为 56.59%，改造尚未完成。

注 4：补充流动资金项目主要是保证公司正常运营，无法单独核算效益。

(二) 前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

仓储物流供应链建设项目主要是提高公司仓储物流配送能力和物流系统管理电子化水平，无法单独核算效益。

补充流动资金项目主要是保证公司正常运营，无法单独核算效益。

(三) 前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺 20%（含 20%）以上的情况说明

截至 2017 年 6 月 30 日，扩大医疗检验集约化营销及服务业务规模募投项目所涉及的前次募集资金刚刚使用完毕，由于 2014 年 7-12 月、2015 年、2016 年尚未完全达产，2017 年该项目资金效益正在逐步体现，因此不适用前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺 20%（含 20%）以上的情况。

四、前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况

本公司前次发行不涉及以资产认购股份。

五、前次募集资金实际使用有关情况与公司信息披露文件情况

本公司将募集资金实际使用情况与公司定期报告和其他信息披露文件中披露的有关内容做逐项对照，没有发现存在重大差异。

本公司董事会保证上述报告的内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

武汉塞力斯医疗科技股份有限公司董事会

2017年8月29日





# 营业执照

(副本)

5-1

统一社会信用代码 91420106081978608B

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

主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号2-9层

执行事务合伙人 石文先;

成立日期 2013年11月06日

合伙期限 长期

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、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(许可项目、经营期限与许可证核定的项目、期限一致)



登记机关



2017 05 10

重要提示: 企业应于每年1月1日—6月30日公示上一年的年度报告, 公示途径: 国家企业信用信息公示系统(湖北) <http://xtjg.gs.gov.cn/>

企业信用信息公示系统网址:

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

证书序号: NO. 023399



# 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)  
 主任会计师: 张立文  
 办公场所: 湖北省武汉市武昌区东湖路169号  
 2-9层  
 420106000031158  
 组织形式: 特殊普通合伙  
 会计师事务所编号: 42010005  
 注册资本(出资额):  
 批准设立文号: 鄂财会发[2013]25号  
 批准设立日期: 2013年10月28日



## 说明

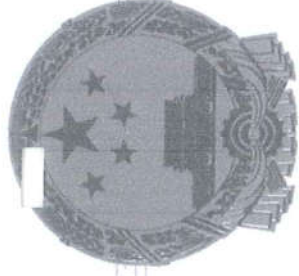
1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一五年八月三十日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000175

# 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



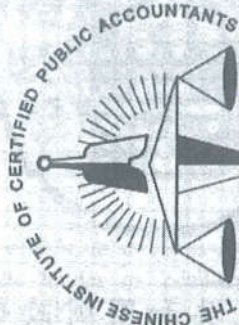
证书号: 53

发证时间: 二〇一七年十一月二十七日

证书有效期至: 二〇一七年十一月二十七日



44



中国注册会计师协会

姓名: 尚峰  
 Full name: 尚峰  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1975-07-01  
 Date of birth: 1975-07-01  
 工作单位: 中环清华会计师事务所(特殊普通合伙)  
 Working unit: 中环清华会计师事务所(特殊普通合伙)  
 身份证号码: 420102750701123  
 Identity card No: 420102750701123



### 年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书 合格, 续有 一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 420100054467  
 No. of Certificate

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2000 年 08 月 21 日  
 Date of Issuance



2015 年 05 月 18 日  
 /y /m /d

肖峰420100054467

2016年已通过

湖北注册会计师协会



验证证书真实有效

肖峰420100054467

2017年已通过

湖北注册会计师协会



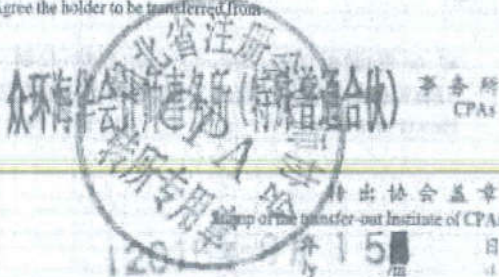
验证证书真实有效

6

7

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

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

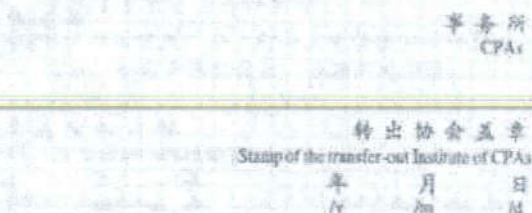


同意调入  
Agree the holder to be transferred to

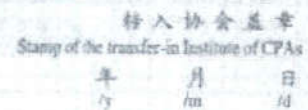


注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



同意调入  
Agree the holder to be transferred to



10

11

29



姓名: 刘女  
 Full name: 刘女  
 Sex: 女  
 出生日期: 1977-03-18  
 Date of birth: 1977-03-18  
 工作单位: 众环海华会计师事务所(特殊普通合伙)  
 Work unit: 众环海华会计师事务所(特殊普通合伙)  
 身份证号: 42010619770318164X  
 Identity card No.: 42010619770318164X



年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

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



2015年05月13日

证书编号: 420100050685  
 No. of Certificate

批准注册会: 湖北省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日: 2007 年 07 月 30  
 Date of Issuance

代妈420100050685  
2016年已通过  
湖北注册会计师协会




验证证书真实有效

代妈420100050685  
2017年已通过  
湖北注册会计师协会





验证证书真实有效

6

7

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


同意调出  
Agree the holder to be transferred from



Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2015年 9月 15日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to



Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2015年 9月 15日

事务所 CPAs  
中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

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

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

事务所 CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日  
/y /m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日  
/y /m /d

10

11