

上海睿昂基因科技股份有限公司 前次募集资金使用情况鉴证报告

目 录

	页 次
一、前次募集资金使用情况鉴证报告	1-2
二、上海睿昂基因科技股份有限公司关于前次募集资金 使用情况的报告	3-9

前次募集资金使用情况鉴证报告

中汇会鉴[2022]7678号

上海睿昂基因科技股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的上海睿昂基因科技股份有限公司（以下简称睿昂基因公司）管理层编制的截至2022年9月30日止的《关于前次募集资金使用情况的报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供睿昂基因公司向中国证券监督管理委员会申请可转换公司债券时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为睿昂基因公司可转换公司债券的必备文件，随其他申报材料一起上报。

二、管理层的责任

睿昂基因公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）的规定编制《关于前次募集资金使用情况的报告》，并保证其编制的《关于前次募集资金使用情况的报告》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睿昂基因公司管理层编制的《关于前次募集资金使用情况的报告》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，我们实施了包括了解、检查、核对等我们认为必要的审核程序。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，睿昂基因公司管理层编制的《关于前次募集资金使用情况的报告》符合中国证券监督管理委员会发布的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的规定，如实反映了睿昂基因公司截至2022年9月30日止的前次募集资金使用情况。

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

彭远

中国注册会计师：

朱智

报告日期：2022年11月29日

上海睿昂基因科技股份有限公司

关于前次募集资金使用情况的报告

根据中国证券监督管理委员会印发的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）的规定，上海睿昂基因科技股份有限公司（以下简称“公司”或者“本公司”）编制了截至2022年9月30日止（以下简称截止日）的前次募集资金使用情况报告如下：

一、前次募集资金基本情况

（一）前次募集资金到位情况

本公司经中国证券监督管理委员会《关于同意上海睿昂基因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〔2021〕1126号）核准，由主承销商海通证券股份有限公司通过贵所系统向社会公开发行了人民币普通股股票1,390.00万股，发行价为每股人民币18.42元，共计募集资金总额为人民币25,603.80万元，扣除券商承销佣金及保荐费3,200.00万元（不含税）后的募集资金为22,403.80万元，已由主承销商海通证券股份有限公司于2021年05月11日汇入本公司募集资金监管账户招商银行股份有限公司上海奉贤支行（账号为：121939758010903）人民币5,500.00万元；广发银行股份有限公司上海分行（账号为：9550880205891900819）人民币6,000.00万元；杭州银行股份有限公司上海分行（账号为：310104160002026406）人民币4,000.00万元；南京银行股份有限公司上海分行（账号为：0301230000004922）人民币6,903.80万元。另扣减招股说明书印刷费、审计费、律师费、评估费和网上发行手续费等与发行权益性证券相关的新增外部费用2,924.10万元（不含税）后，公司本次募集资金净额为19,479.70万元。上述募集资金到位情况业经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审验，于2021年5月11日出具了《验资报告》（中汇会验[2021]4141号）。

（二）前次募集资金在专项账户的存放情况

截至2022年9月30日止，本公司有4个募集资金专户，募集资金存储情况如下（单位：人民币万元）：

开户银行	银行账号	初始存放金额[注1]	存储余额	备注
广发银行股份有限公司上海分行	9550880205891900819	6,000.00	4,047.44	活期
招商银行股份有限公司上海奉贤支行	121939758010903	5,500.00	0.39	活期

杭州银行股份有限公司上海分行	310104160002026406	4,000.00	176.12	活期
南京银行股份有限公司上海分行	0301230000004922	6,903.80	3,898.37	活期
合 计		22,403.80	8,122.32	

[注 1]初始存放金额合计金额 22,403.80 万元与公司募集资金净额 19,479.70 万元的差额 2,924.10 万元系募集资金到账后需要支付的与发行有关的直接相关费用。

二、前次募集资金实际使用情况

本公司前次募集资金净额为 19,479.70 万元。按照募集资金用途，计划用于“肿瘤精准诊断试剂产业化项目”、“肿瘤精准诊断试剂研发中心项目”、“国内营销网络升级建设项目”和“补充流动资金”，项目投资总额为 19,479.70 万元。

截至 2022 年 9 月 30 日，实际已投入资金 8,327.62 万元。《前次募集资金使用情况对照表》详见本报告附件 1。

三、前次募集资金变更情况

（一）前次募集资金实际投资项目变更情况

无变更前次募集资金实际投资项目情况。

（二）前次募集资金项目实际投资总额与承诺存在差异的情况说明

前次募集资金项目实际投资总额与承诺总额无差异。

四、前次募集资金先期投入项目转让及置换情况说明

2021年6月30日，公司召开第一届董事会第十七次会议和第一届监事会第十二次会议，分别审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换已支付发行费用315.81万元及预先已投入募集资金投资项目的自筹资金3,054.40万元。具体内容详见公司于2021年7月2日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于募投项目金额调整及使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用自筹资金的公告》（公告编号：2021-005）。

截至2022年9月30日，公司不存在前次募集资金先期投入项目转让情况。

五、前次募集资金投资项目实现效益情况

（一）前次募集资金投资项目实现效益情况对照说明

《前次募集资金投资项目实现效益情况对照表》详见本报告附件 2。

（二）前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

肿瘤精准诊断试剂产业化项目尚在建设，暂未达到产出条件，故无法单独核算效益。

肿瘤精准诊断试剂研发中心项目、国内营销网络升级建设项目作为公司研发和营销能力建设，不直接产生效益，无法单独核算效益。项目主要是为了进一步增强公司的资金实力，改善公司的财务状况，提高公司研发和营销能力，增强公司的持续盈利能力和市场整体竞争力，故不单独核算效益。

（三）前次募集资金投资项目累计实现收益与承诺累计收益的差异情况说明

截至 2022 年 9 月 30 日，本公司项目尚在建设，暂未达到产出条件，无法单独核算效益，故前次募集资金中不存在投资项目累计实现收益与承诺累计收益的差异情况。

六、前次发行涉及以资产认购股份的相关资产运行情况说明

不存在前次募集资金涉及以资产认购股份的情况。

七、闲置募集资金情况说明

2021 年 6 月 30 日，公司召开第一届董事会第十七次会议和第一届监事会第十二次会议，分别审议并通过《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在不影响募集资金投资项目建设实施、募集资金使用计划和保证募集资金安全的情况下，使用最高不超过人民币 1.6 亿元的暂时闲置募集资金进行现金管理，购买安全性高、流动性好的投资产品，满足保本要求（包括但不限于保本型的理财产品、结构性存款、定期存款、大额存单、通知存款、协定存款等），使用期限自董事会审议通过之日起 12 个月内有效，在上述额度范围和期限内，资金可以循环滚动使用。

2022 年 6 月 27 日，公司召开了第二届董事会第六次会议、第二届监事会第六次会议，分别审议并通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在保证不影响募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）实施、确保募集资金安全的前提下，使用额度最高不超过人民币 1.3 亿元（含本数）的部分暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购

买投资安全性高、流动性好的理财产品（包括但不限于协定性存款、结构性存款、定期存款、大额存单、通知存款等），使用期限自公司董事会审议通过之日起 12 个月内有效。在前述额度和期限范围内，资金可以循环滚动使用。同时，公司董事会授权公司董事长在上述额度范围内，根据实际情况行使投资决策权并签署相关文件，具体事项由公司财务部负责组织实施。

截至 2022 年 9 月 30 日，公司使用部分闲置募集资金进行现金管理尚未到期的金额为 3,500.00 万元，具体情况如下(单位：人民币万元)：

序号	受托人	产品名称	金额	理财起始日	理财到期日
1	广发银行股份有限公司奉贤支行	结构性存款	1,000.00	2022/09/09	2022/12/08
2	杭州银行股份有限公司上海分行	结构性存款	1,500.00	2022/07/27	2022/10/27
3	杭州银行股份有限公司上海分行	结构性存款	1,000.00	2022/09/28	2022/10/28
合计			3,500.00		

八、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况说明

截至 2022 年 9 月 30 日，公司募集资金使用及结余情况如下(单位：人民币万元)：

项 目	金额
募集资金总额	25,603.80
减：券商承销佣金及保荐费	3,200.00
收到募集资金总额	22,403.80
减：以募集资金置换预先支付发行费用的金额	315.81
减：支付不含税发行费用的金额	2,608.29
募集资金净额	19,479.70
减：以募集资金置换预先投入自筹资金的金额	3,054.40
减：直接投入募集项目的金额	5,273.22
加：累计收回理财产品、定期存款及结构性存款收益、利息收入扣除手续费净额	470.24
减：购买理财产品、定期存款及结构性存款余额	3,500.00
2022 年 9 月 30 日募集资金余额	8,122.32

九、前次募集资金实际使用情况与已公开披露的信息对照情况

截至 2022 年 9 月 30 日，本公司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不存在差异。

十、结论

董事会认为,本公司按首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书披露的募集资金运用方案使用了前次募集资金。本公司对前次募集资金的投向和进展情况均如实履行了披露义务。

本公司全体董事会承诺本报告不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

附件: 1. 前次募集资金使用情况对照表

2. 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

上海睿昂基因科技股份有限公司董事会

2022年11月29日



附件 1

前次募集资金使用情况对照表
截止 2022 年 9 月 30 日

编制单位：上海睿昂基因科技股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额[注 1]		19,479.70	已累计投入募集资金总额[注 2]	8,327.62			
变更用途的募集资金总额		不适用	各年度使用募集资金总额[注 2]	8,327.62			
变更用途的募集资金总额比例			2019 年	不适用			
			2020 年	不适用			
			2021 年	5,549.77			
			2022 年 1-9 月	2,777.85			
投资项目		募集资金投资总额			实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	项目达到预定可使用状态日期(或截止日项目完工程度)	
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集资金总额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	
1	肿瘤精准诊断试剂产业化项目	肿瘤精准诊断试剂产业化项目	26,086.44	5,500.00	5,528.15	28.15[注 3]	2023 年 5 月
2	肿瘤精准诊断试剂研发中心项目	肿瘤精准诊断试剂研发中心项目	23,368.56	6,000.00	1,198.71	-4,801.29	2023 年 5 月
3	国内营销网络升级建设项目	国内营销网络升级建设项目	17,212.20	4,000.00	1,427.28	-2,572.72	2024 年 5 月
4	补充流动资金	补充流动资金	15,000.00	3,979.70	173.48	-3,806.22	不适用
合计			81,667.20	19,479.70	8,327.62	-11,152.08	

[注 1] 募集资金总额系扣除券商承销佣金及保荐费、以募集资金置换预先支付发行费用的金额和支付不含税发行费用的金额后的净额。

[注 2] 已累计投入募集资金总额和各年度使用募集资金总额包含了本年度投入金额及实际已置换先期投入金额。

[注 3] “肿瘤精准诊断试剂产业化项目”累计投入金额大于承诺投入金额部分主要系公司将部分暂时闲置募集资金进行现金管理后取得的收益所得。

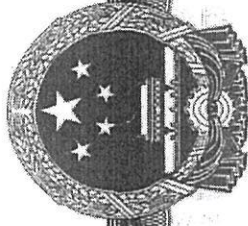
前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截止 2022 年 9 月 30 日

编制单位：上海睿昂基因科技股份有限公司

单位：人民币万元

序号	实际投资项目 项目名称	截止日投资项目累计产能利用率	承诺效益	最近三年及一期实际效益				截止日累计实现效益	是否达到预计效益
				2019 年 度	2020 年 度	2021 年 度	2022 年 1-9 月		
1	肿瘤精准诊断试剂产业化项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	项目尚在建设，暂未达到产出条件，不产生效益
2	肿瘤精准诊断试剂研发中心项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
3	国内营销网络升级建设项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
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	不适用	不适用
合计			-	-	-	-	-	-	-



营业执照

统一社会信用代码

91330000087374063A (1/1)



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

(副本)

名称	中汇会计师事务所(特殊普通合伙)	成立日期	2013年12月19日
类型	特殊普通合伙企业	合伙期限	2013年12月19日至长期
经营范围	浙江省杭州市上城区新业路8号华联时代大厦A幢601室		

执行事务合伙人

余强

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。（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

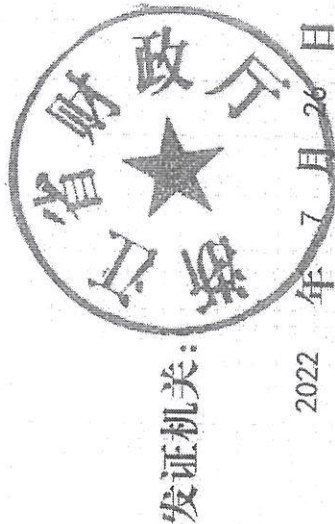
2022

第4

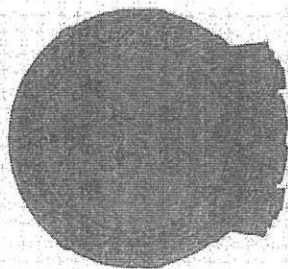
证书序号: 0015241

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》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 中汇会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 余强

主任会计师:

经营场所:

杭州市上城区新业路8号华联时代

大厦A幢601室

组织形式:

特殊普通合伙

执业证书编号:

33000014

批准执业文号:

浙财会〔2013〕54号

批准执业日期:

2013年12月4日



证书编号: 330000141851
No. of Certificate
批准注册协会: 浙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2008 年 12 月 28 日
Date of Issuance

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



姓名: 彭远卓
Full name
性别: 女
Sex
出生日期: 1983-07-08
Date of birth
工作单位: 中汇会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit
身份证号码: 43250319830708622X
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.



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



姓名	朱智供
Full name	朱智供
性别	男
Sex	男
出生日期	1982-02-21
Date of birth	1982-02-21
工作单位	中汇会计师事务所有限公司
Working unit	中汇会计师事务所有限公司
身份证号码	33072219820221121X
Identity card No.	33072219820221121X



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: 330000140065
No. of Certificate

批准注册协会: 浙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2018年3月25日
Date of Issuance

注册会计师任职资格检查

(浙注协[2018]26号)

2018
检

浙江省注册会计师协会

0月 7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.

注册会计师任职资格检查

(浙注协[2021]100号)

2021
检

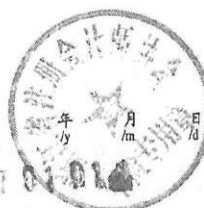
浙江省注册会计师协会

01月 01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.



2021年01月01日