

厦门艾德生物医药科技股份有限公司

鉴证报告

2017 年度

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

信会师报字[2018]第ZA11184号

厦门艾德生物医药科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对厦门艾德生物医药科技股份有限公司（以下简称“艾德生物”）2017年度《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》执行了合理保证的鉴证业务。

一、董事会的责任

艾德生物董事会的责任是按照《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》（证监会公告[2012]44号）、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2015年修订）》（深证上[2015]65号）及相关格式指引等规定编制募集资金存放和实际使用情况专项报告。这种责任包括设计、执行和维护与募集资金存放与实际使用情况专项报告编制相关的内部控制，确保编制的募集资金存放和实际使用情况专项报告不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并向注册会计师提供真实、准确、完整的相关资料。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》发表鉴证结论。

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在所有重大方面按照《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》（证监会公告[2012]44号）及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2015年修订）》（深证上[2015]65号）及相关格式指引的规定编制，是否不存在重大错报获取合理保证。

在鉴证过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。

我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

四、鉴证结论

我们认为，艾德生物2017年度《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》在所有重大方面符合《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》（证监会公告[2012]44号）、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2015年修订）》（深证上[2015]65号）及相关格式指引的规定，并在所有重大方面如实反映了艾德生物募集资金2017年度实际存放与使用情况。

五、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供艾德生物年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为艾德生物年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

**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：

中国·上海

二〇一八年四月二日

厦门艾德生物医药科技股份有限公司 关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告

根据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2015年修订）》（深证上[2015]65号）及相关格式指引的规定，本公司将2017年度募集资金存放与实际使用情况专项说明如下：

一、 募集资金基本情况

(一) 实际募集资金金额、资金到位情况

厦门艾德生物医药科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）经中国证券监督管理委员会《关于核准厦门艾德生物医药科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2017]1240号）的核准，并经深圳证券交易所同意，艾德生物首次向社会公开发行人民币普通股（A股）2,000万股，发行价格为13.86元/股。募集资金总额为人民币277,200,000.00元，扣除发行费用人民币29,970,000.00元后，实际募集资金净额为人民币247,230,000.00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，并于2017年7月28日出具了“信会师报字[2017]第ZA15691号”《验资报告》。

(二) 2017年度募集资金使用情况及结余情况

截至2017年12月31日，本公司本年度募集资金使用情况如下：

单位：（人民币）元

项目	金额
2017年7月28日募集资金净额	247,230,000.00
2017年度项目支出（注1）	52,674,187.32
2017年度购买理财产品（注2）	188,000,000.00
2017年度银行手续费	1,275.48
加：2017年度专户利息收入及理财产品收益	1,619,465.98
募集资金专户中尚未支付的发行费用	140,000.00
截止2017年12月31日募集资金余额	8,314,003.18

注1：2017年8月1日至2017年12月31日，募集资金项目支出合计52,674,187.32元。

注 2: 公司于 2017 年 8 月 27 日召开的第一届董事会第九次会议和第一届监事会第七次会议, 分别审议通过《关于使用部分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建设的情况下, 使用不超过人民币 1.5 亿元的暂时闲置募集资金进行现金管理, 期限为自公司董事会审议通过之日起 12 个月。公司于 2017 年 9 月 23 日召开的第一届董事会第十次会议、第一届监事会第八次会议和 2017 年 10 月 12 日召开的 2017 年第二次临时股东大会, 审议通过《关于增加使用部分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建设的情况下, 增加使用不超过人民币 5000 万元的暂时闲置募集资金进行现金管理, 期限为自公司股东大会审议通过之日起 12 个月。

2017 年 12 月 31 日理财产品余额明细如下:

机构	产品类别	投资金额 (万元)	起始日期	终止日期	是否到期
中国光大银行股份有限公司厦门分行	结构性存款	4,000.00	2017-11-17	2018-2-17	否
兴业银行股份有限公司厦门观音山支行	结构性存款	8,000.00	2017-12-8	2018-4-8	否
招商银行股份有限公司厦门五缘湾支行	结构性存款	6,800.00	2017-12-8	2018-3-8	否

二、 募集资金存放和管理情况

(一) 募集资金的管理情况

为了规范公司募集资金管理, 保护公司股东特别是中小投资者的合法权益, 根据《首次公开发行股票并在创业板上市管理办法》、《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规范运作指引》等法律法规和规范性文件、公司《募集资金管理制度》等相关规定, 公司与保荐机构中信证券股份有限公司以及募集资金存放银行兴业银行股份有限公司厦门观音山支行、招商银行股份有限公司厦门五缘湾支行及中信银行股份有限公司厦门集美支行分别签署了《募集资金三方监管协议》。截至 2017 年 12 月 31 日, 协议各方均按照《募集资金三方监管协议》的规定行使权力及履行义务。

(二) 募集资金专户存储情况

截至 2017 年 12 月 31 日止，专户存储余额明细如下：

银行名称	账户	募集资金使用项目	余额（元）
兴业银行股份有限公司 厦门观音山支行	12996010010025	分子诊断试剂和二代测序 仪产业化项目	4,456,230.61
招商银行股份有限公司 厦门五缘湾支行	592903649610808	研发中心扩建项目、营销 网络及信息化建设项目	3,856,881.19
中信银行股份有限公司 厦门集美支行	8114901013500104545	补充流动资金及偿还银 行贷款	891.38
合 计：			8,314,003.18

三、本年度募集资金的实际使用情况

本年内，本公司募集资金实际使用情况如下：

(一) 募集资金投资项目的资金使用情况

本报告期内，本公司实际使用募集资金人民币 5,267.42 万元，具体情况详见附表 1《募集资金使用情况对照表》。

(二) 募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

本公司不存在集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况。

(三) 募集资金投资项目先期投入及置换情况

本公司不存在募集资金投资项目先期投入及置换情况。

(四) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

(五) 节余募集资金使用情况

本公司募集资金投资项目尚未投资完成，尚不存在节余募集资金。

(六) 超募资金使用情况

本公司不存在超募资金。

(七) 尚未使用的募集资金用途及去向

本公司尚未使用募集资金 8,314,003.18 元均存储在公司募集资金专户中。

(八) 募集资金使用的其他情况

本公司不存在募集资金使用的其他情况。

四、 变更募集资金投资项目的资金使用情况

报告期内，本公司不存在变更募集资金投资项目的资金使用情况。

五、 募集资金使用及披露中存在的问题

本公司已披露的相关信息不存在不及时、真实、准确、完整披露的情况，募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

六、 专项报告的批准报出

本专项报告业经公司董事会于 2018 年 4 月 2 日批准报出。

附表：1、募集资金使用情况对照表

厦门艾德生物医药科技股份有限公司

董事会

2018年4月2日

附表 1:

募集资金使用情况对照表

编制单位: 厦门艾德生物医药科技股份有限公司

2017 年度

单位: 人民币万元

募集资金总额			24,723.00			本年度投入募集资金总额		5,267.42		
报告期内变更用途的募集资金总额			0.00			已累计投入募集资金总额		5,267.42		
累计变更用途的募集资金总额			0.00							
累计变更用途的募集资金总额比例			0.00							
承诺投资项目和超募资金投向	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)	截至期末投入进度 (%) (3)=(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										
1、分子诊断试剂和二代测序仪产业化项目	否	8,389.57	8,389.57	28.20	28.20	0.34		0.00	不适用	否
2、研发中心扩建项目	否	5,698.00	5,698.00	239.22	239.22	4.20		0.00	不适用	否
3、营销网络及信息化建设项目	否	5,635.43	5,635.43					0.00	不适用	否
4、补充流动资金及偿还银行贷款	否	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00	100.00		0.00	不适用	否
承诺投资项目小计		24,723.00	24,723.00	5,267.42	5,267.42					
超募资金投向		无此情况								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)		无此情况								

项目可行性发生重大变化的情况说明	无此情况
超募资金的金额、用途及使用进展情况	无此情况
募集资金投资项目实施地点变更情况	无此情况
募集资金投资项目实施方式调整情况	无此情况
募集资金投资项目先期投入及置换情况	无此情况
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无此情况
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无此情况
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金用途及去向详见上述三、（七）
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无