

迪安诊断技术集团股份有限公司

以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告

关于迪安诊断技术集团股份有限公司 以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告

信会师报字[2019]第 ZF10051 号

迪安诊断技术集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的迪安诊断技术集团股份有限公司（以下简称贵公司）管理层编制的《迪安诊断技术集团股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》进行鉴证。

一、管理层的责任

贵公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关证据，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（2015 年修订）》（深证上[2015]65 号）等相关文件的规定编制《迪安诊断技术集团股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》，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。

二、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贵公司管理层编制的《迪安诊断技术集团股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》独立地提出鉴证结论。

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。执业准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对《迪安诊断技术集团股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们进行了审慎调查，实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序，并根据所取得的材料做出职业判断。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，贵公司管理层编制的《迪安诊断技术集团股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》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（2015 年修订）》（深证上[2015]65 号）等相关文件的规定，在所有重大方面如实反映了贵公司以自筹资金预先投入募投项目的实际情况。

五、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供贵公司以为以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金之目的使用，不得用作任何其他目的。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：魏琴

中国注册会计师：姚丽强

中国·上海

二〇一九年三月十一日

迪安诊断技术集团股份有限公司 以自筹资金预先投入募投项目的专项说明

现根据《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（2015年修订）》（深证上[2015]65号）的规定，将本公司截止2018年12月26日以自筹资金预先投入募投项目的具体情况专项说明如下：

一、 募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准迪安诊断技术集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2018]1314号）的核准，公司本次实际非公开发行A股股票69,428,843.00股，发行价格每股15.48元，共募集人民币1,074,758,489.64元。

中信建投证券股份有限公司汇入的认缴款总额人民币1,064,998,489.64元（已扣除主承销商承销费和保荐费9,760,000.00元），扣除其他发行费用3,574,932.87元后，净募集资金总额为人民币1,061,423,556.77元。

上述资金到位情况已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具信会师报字[2018]第ZF10723号验资报告。

二、 非公开发行股票预案披露的募投项目情况

根据非公开发行股票预案披露的本次非公开发行股票募集资金投资项目及募集资金使用计划如下：

单位：人民币万元

序号	项目名称	项目投资总额	拟投入募集资金金额
1	诊断业务平台服务能力提升及研发项目	51,156.62	51,156.62
2	冷链物流中心仓储设备技术改造项目	19,932.22	19,932.22
3	医疗诊断数据存储分析应用平台技术开发及设备改造项目	23,178.80	20,856.80
4	诊断试剂产业化项目	15,530.21	15,530.21
	合计	109,797.85	107,475.85

在本次非公开发行股票募集资金到位之前，公司将根据项目进度的实际情况以自筹资金先行投入，并在募集资金到位后按照相关法规规定的程序予以置换。如果本次发行扣除发行费用之后的募集资金净额少于上述项目拟投入募集资金总额，在不改变拟投资项目的前提下，董事会可对上述单个或多个投资项目的拟投入募集资金金额进行调整，或者通过自筹资金弥补不足部分。

三、 自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

公司公开发行股票募集资金投资项目已经按照有关规定履行了审批或备案登记程序。部分募集资金投资项目在募集资金实际到位之前已由公司利用自筹资金先行投入，截止 2018 年 12 月 26 日，公司募集资金投资项目自筹资金实际已投入的具体情况如下：

单位：人民币万元

序号	项目名称	募集资金拟投入的金额	自筹资金预先投入金额	实施主体	项目备案文件	环保批文
1	诊断业务平台服务能力提升及研发项目	51,156.62	6,377.91	杭州迪安医学检验中心有限公司	2017-330106-83-03-057508-000	2017-004
				昆山迪安医学检验实验室有限公司	2017-320583-74-03-544830	昆环建[2017]1397号
				江西迪安华星医学检验实验室有限公司	2017-360198-83-03-014923	洪环审批[2017]169号
				佛山迪安医学检验实验室有限公司	2017-440604-83-03-009249	CB2017-4-050
2	冷链物流中心仓储设备技术改造项目	19,932.22	262.48	浙江迪安深海冷链物流有限公司	2017-330106-59-03-059478-000	20173301060000681
3	医疗诊断数据存储分析应用平台技术开发及设备改造项目	20,856.80	3,550.15	迪安诊断技术集团股份有限公司	2017-330106-83-03-060396-000	不适用
4	诊断试剂产业化项目	15,530.21	52.92	杭州迪安生物技术有限公司	2017-330110-27-03-046762-000	报告表 2017-249号
合计		107,475.85	10,243.46			

(一) 诊断业务平台服务能力提升及研发项目

单位：人民币万元

序号	项目名称	自筹资金预先投入金额
----	------	------------

迪安诊断技术集团股份有限公司
以自筹资金预先投入募投项目的专项说明

序号	项目名称	自筹资金预先投入金额
1	设备投资	6,377.91
2	铺底流动资金	
合计		6,377.91

(二) 冷链物流中心仓储设备技术改造项目

序号	项目名称	自筹资金预先投入金额
1	场地改造工程	
2	设备投资	262.48
3	预备费投资	
合计		262.48

(三) 医疗诊断数据存储分析应用平台技术开发及设备改造项目

序号	项目名称	自筹资金预先投入金额
1	硬件投资	94.16
2	软件投资	1,754.28
3	研发人员费用	1,701.70
合计		3,550.15

(四) 诊断试剂产业化项目

序号	项目名称	自筹资金预先投入金额
1	建设投资	
2	设备投资	52.92
3	预备费投资	
合计		52.92

迪安诊断技术集团股份有限公司

二〇一九年三月十一日