

关于苏州苏试试验集团股份有限公司
前次募集资金使用情况专项核查说明
天衡专字（2021）01572号



0000202107005090

报告文号：天衡专字[2021]01572号

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

关于苏州苏试试验集团股份有限公司 前次募集资金使用情况专项核查说明

天衡专字（2021）01572 号

深圳证券交易所上市审核中心：

我们于 2021 年 7 月 19 日接到苏州苏试试验集团股份有限公司（以下简称“苏试试验”、或“公司”）转来的贵中心关于对苏州苏试试验集团股份有限公司前次募集资金使用情况的专项核查通知。我们对苏试试验前次募集资金使用情况进行了认真核查，现将核查情况说明如下：

截至 2021 年 7 月 19 日，公司前次募集资金总体使用进度情况如下：

单位：万元

	承诺投资项目	募集后拟投资总额	实际投资金额	募集资金投入进度
2018 年非公开发行股票	温湿度环境试验箱技改扩建项目	5,486.00	5,625.00	102.53%
	实验室网络改扩建项目	15,415.00	15,412.64	99.98% [注]
	合计	20,901.00	21,037.64	100.65%
2020 年公开发行可转换公司债券	实验室网络改扩建项目	21,908.00	14,409.07	65.77%
	补充流动资金	8,313.58	8,313.58	100.00%
	合计	30,221.58	22,722.65	75.19%

[注]：在募集资金投资项目实施过程中，公司严格遵守募集资金使用的有关规定，对募投项目的实施进行严格管理，在保障项目进度和使用效果的前提下，本着节约的原则对资金使用进行合理规划，一定程度上减少了项目的总投资。

截至 2021 年 7 月 19 日，公司 2018 年非公开发行股票募集资金已使用完毕，募投项目已达到预定可使用状态。截至 2021 年 7 月 19 日，公司 2020 年公开发行可转换公司债券募集资金累计使用比例为 75.19%，整体投入进度与投入计划基本一致，募投项目（实验室网络改扩建项目）尚在建设期，未来仍将持续按计划投入。

1、2018 年非公开发行股票募集资金具体投入情况

发行人 2018 年 6 月以非公开发行方式募集资金净额为 20,901 万元，其中 5,486 万元投入温湿度环境试验箱技改扩建项目，15,415 万元投入实验室网络改扩建项目，具体投入情况

如下表所示：

2018年非公开发行股票	承诺投资项目	募集资金到位时间	实际达到预定可使用状态日期	节余资金(含利息)	是否销户
	温湿度环境试验箱技改扩建项目	2018年6月	2021年3月	10.47万元	是
	实验室网络改扩建项目	2018年6月	2020年6月	86.42万元	是

温湿度环境试验箱技改扩建项目、实验室网络改扩建项目已按计划投入资金。其中，温湿度环境试验箱技改扩建项目建设阶段的前期办理相关手续等时间较长，同时2020年上半年新型冠状病毒肺炎疫情的影响较大，可开工建设天数不足预期，造成项目建设进度不及预期，无法按原定计划完成建设。2021年3月16日，公司召开第四届董事会第五次会议，第四届监事会第五次会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，同意将温湿度环境试验箱技改扩建项目预计可使用状态日期调整为2021年3月31日。

温湿度环境试验箱技改扩建项目、实验室网络改扩建项目不存在变更项目用于永久补充流动资金的情况，合计节余资金96.89万元（其中94.53万元属于项目资金形成的利息）用于补充流动资金，由于2018年非公开发行股票未直接使用募集资金补充流动资金，从实际使用结果角度，合计用于补充流动资金的金额仅为96.89万元，占当次融资总额的比例仅为0.44%，不存在超过30%的情况。

2、2020年公开发行可转换公司债券募集资金具体投入情况

发行人2020年7月以公开发行可转债方式募集资金净额为30,221.58万元，其中21,908.00万元投入实验室网络扩建项目，8,313.58万元用于补充流动资金，截至2021年7月19日，具体投入情况如下表所示：

2020年公开发行可转换公司债券	承诺投资项目	募集资金到位时间	预计达到预定可使用状态时间	使用进度比例	尚未投入募集资金金额	补充流动资金占募集资金总额的比例
	实验室网络扩建项目	2020年7月	2022年6月	65.77%	7,498.93万元	-
	补充流动资金	2020年7月	-	100.00%	-	26.82%

2020年度公司公开发行可转换公司债券募投项目（实验室网络扩建项目）包括青岛广博实施的北方检测中心建设项目和苏州广博武汉分公司实施的武汉实验室建设项目，其中北方检测中心建设项目厂房主体已基本建设完成，武汉实验室尚有部分设备待调试，尚未投入的募集资金将按计划持续投入，建成后将逐步释放产能，不存在变更项目用于永久补充流动资金的情况。

综上，截至 2021 年 7 月 19 日，公司 2018 年非公开发行股票募投项目已投入完毕，2020 年公开发行可转债项目募集资金总体使用进度为 75.19%，与投入计划基本保持一致，最近三年不存在变更募投项目资金用于永久补充流动资金的情况。

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：史文明

中国·南京

中国注册会计师：谢文彬

2021 年 7 月 26 日