

华泰联合证券有限责任公司

关于谱尼测试集团股份有限公司

2021 年度募集资金存放与使用专项核查报告

华泰联合证券有限责任公司(以下简称“华泰联合”)作为谱尼测试集团股份有限公司(以下简称“谱尼测试”、“公司”或“发行人”)向特定对象发行股票的保荐机构,根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《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》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等法律法规的规定,对谱尼测试在 2021 年度募集资金存放与使用情况进行了核查,核查情况如下:

一、募集资金基本情况

(一) 募集资金到位情况

根据立信会计师事务所(特殊普通合伙)于 2020 年 9 月 11 日出具的[2020]第 ZG11784 号《谱尼测试集团股份有限公司验资报告》,截至 2020 年 9 月 11 日,公司首次公开发行人民币普通股(A 股)股票 19,000,000 股,每股面值 1 元,每股发行价格为人民币 44.47 元,募集资金总额为 844,930,000.00 元,减除发行费用(不含增值税)人民币 76,420,250.01 元后,募集资金净额为 768,509,749.99 元,全部资金已按规定存放于公司募集资金专户。

(二) 2021 年度募集资金使用情况

报告期内,截止 2021 年 12 月 31 日,公司已累计使用募集资金 674,929,053.64 元,剩余募集资金 100,405,686.12 (含利息)元,其中 25,088,429.34 (含利息)元存放于募集资金专户——中国建设银行股份有限公司北京中关村分行(账号: 11050163360009999988); 募集资金专户——中国民生银行股份有限公司北京成府路支行(账号: 632349905)期末无余额; 38,173,694.65 (含利息)元存放于募集资金专户——交通银行北京上地支行(账号: 110060974013000598268); 6,461,207.42 (含利息)元存放于——交通银行北京上地支行(账号: 110060974013001224188); 7,311,396.78 (含利息)元存放于——交通银行北京上地支行(账号: 110060974013001224015); 21,830.12 (含利息)元存放于募集资

金专户——兴业银行股份有限公司上海芷江支行（账号：216550100100046533）；23,349,127.81（含利息）元存放于募集资金专户——兴业银行股份有限公司上海芷江支行（账号：216550100100056882）。

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，公司依照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》及相关格式指引和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的规定和要求，结合公司实际情况，公司已对募集资金进行了专户管理，并于2020年9月23日与募集资金专户开户银行、保荐机构签订了《募集资金三方监管协议》。

（二）募集资金专户存储情况

为规范募集资金管理，保护中小投资者的权益，根据中国证监会《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》、《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公司规范运作指引》等相关法律法规的要求及公司《募集资金专项存储及使用管理制度》的规定，公司及实施募投项目的公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。子公司均设立了募集资金专项账户，分别与中国民生银行股份有限公司北京分行、交通银行股份有限公司北京上地支行、兴业银行股份有限公司上海芷江支行及保荐机构签订了《募集资金三方监管协议》、《募集资金四方监管协议》，对募集资金的存放和使用进行专户管理。

公司募集资金专户（以下简称“专户”）的开立和存放金额情况如下：

账户名称	开户银行	账号	募集资金用途	存放金额（元）
谱尼测试集团股份有限公司	中国建设银行股份有限公司北京中关村分行	11050163360009999988	生物医药诊断试剂研发中心项目、研发检测基地及华中区运营总部建设项目、新建生产及辅助用房项目、补充流动资金项目	截至2021年12月31日，专户余额为人民币25,088,429.34元
谱尼测试集团股份有限公司	中国民生银行股份有限公司北京分行	632349905	补充流动资金项目	截至2021年12月31日，专户余额为人民币0.00元
谱尼测试集团武汉有限	交通银行北京上地支行	110060974013000598268	研发检测基地及华中区运营总部建设项目	截至2021年12月31日，专户余额为人民币

账户名称	开户银行	账号	募集资金用途	存放金额(元)
公司				38,173,694.65 元
武汉汽车车身附件研究有限公司	交通银行北京上地支行	110060974013001224188	研发检测基地及华中区运营总部建设项目	截至2021年12月31日,专户余额为人民币6,461,207.42元
武汉谱尼科技有限公司	交通银行北京上地支行	110060974013001224015	研发检测基地及华中区运营总部建设项目	截至2021年12月31日,专户余额为人民币7,311,396.78元
上海谱尼认证技术有限公司	兴业银行股份有限公司上海芷江支行	216550100100046533	新建生产及辅助用房项目	截至2021年12月31日,专户余额为人民币21,830.12元
谱尼测试集团上海有限公司	兴业银行股份有限公司上海芷江支行	216550100100056882	新建生产及辅助用房项目	截至2021年12月31日,专户余额为人民币23,349,127.81元

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金投资项目的资金使用情况

公司2021年度募集资金实际使用情况详见附表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

本期公司不存在募集资金投资项目实施地点、实施方式发生变更的情况。

(三) 募集资金投资项目先期投入及置换情况

截至2021年12月31日,公司以自筹资金预先投入募投项目的概况如下:

公司本次使用募集资金置换预先投入募投项目的情况

金额单位:人民币元

序号	项目名称	拟投入募集资金	截至2021年12月31日以自筹资金投入金额	置换金额
1	新建生产及辅助用房项目	429,668,000.00	150,738,882.43	150,738,882.43
2	谱尼测试研发检测基地及华中区运营总部建设项目	162,430,300.00	64,248,917.54	64,248,917.54
3	生物医药诊断试剂研发中心项目	70,000,000.00	8,856,060.00	8,856,060.00
合计		662,098,300.00	223,843,859.97	223,843,859.97

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（2022 年修订）》等有关法律、法规和制度的规定，公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金，须经公司董事会审议通过，注册会计师出具鉴证报告及独立董事、监事会、保荐人发表明确同意意见并履行信息披露义务后方可实施。

（四）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本期公司不存在募集资金暂时补充流动资金的情况。

（五）节余募集资金使用情况

因募集资金投资项目建设需要一定的周期，根据募集资金投资项目建设进度，现阶段募集资金出现暂时部分闲置情况。本次使用闲置资金进行现金管理不存在变相改变募集资金用途的行为，并保证不影响募集资金项目正常进行。报告期内，公司第四届董事会第二十五次会议、第四届监事会第十三次会议审议通过使用闲置募集资金及自有资金进行现金管理的事项，拟使用部分暂时闲置募集资金及自有资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、有保本约定、单项产品投资期限最长不超过 12 个月的理财产品（包括人民币结构性存款，保本保收益型现金管理计划、资产管理计划，保本浮动收益型现金管理计划、资产管理计划等。）

截至 2021 年 12 月 31 日，公司不存在使用闲置募集资金进行现金管理的情况。

（六）超募资金使用情况

公司不存在超募资金使用情况。

（七）尚未使用的募集资金用途及去向

详见二、募集资金存放和管理情况(二)募集资金专户存储情况

（八）募集资金使用的其他情况

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

（一）变更募集资金投资项目情况表

变更募集资金投资项目情况表详见本报告附表 2。

（二）未达到计划进度及变更后的项目可行性发生重大变化的情况

公司不存在此类情况。

（三）变更后的募集资金投资项目无法单独核算效益的原因及其情况

公司不存在变更后的募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

（四）募集资金投资项目已对外转让或置换情况

公司不存在募集资金投资项目对外转让或置换的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司募集资金使用及披露中不存在问题，相关信息及时、真实、准确、完整的披露。

六、会计师事务所对募集资金年度存放和使用情况专项报告的鉴证意见

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2021 年度募集资金存放与使用情况进行了鉴证并出具了《鉴证报告》（信会师报字[2022]第 ZG11427 号），其鉴证结论为：“贵公司 2021 年度募集资金存放与使用情况专项报告在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《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（2022 年修订）》（证监会公告（2022）15 号）、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》以及《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第 2 号——公告格式》的相关规定编制，如实反映了谱尼测试 2021 年度募集资金存放与使用情况。”

七、保荐机构核查程序与核查意见

保荐机构查阅了公司募集资金存放银行对账单，抽查了大额募集资金使用原始凭证，获取了公司募集资金使用台账；查阅了中介机构相关报告，募集资金使用情况的相关公告和支持文件等资料。

经核查，公司严格执行募集资金专户存储制度，有效执行三方监管协议，募集资金不存在被控股股东和实际控制人占用等情形；截至 2021 年 12 月 31 日，公司不存在变更募集资金用途、改变实施地点等情形；募集资金具体情况与已披露情况一致，未发现募集资金使用违反相关法律法规的情形。保荐机构对谱尼测试在 2021 年度募集资金存放与使用情况无异议。

附表 1：募集资金使用情况对照表

编制单位：谱尼测试集团股份有限公司

2021 年度

单位：人民币万元

募集资金总额			76,850.97			本年度投入募集资金总额	28,300.45			
报告期内变更用途的募集资金总额			无			已累计投入募集资金总额	67,492.90			
累计变更用途的募集资金总额			无							
累计变更用途的募集资金总额比例			无							
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)	截至期末投资进度(%) (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										
新建生产及辅助用房项目	否	42,966.80	38,234.73	19,526.31	35,165.12	91.97%	2021.12.31	0	不适用	否
谱尼测试研发检测基地及华中区运营总部建设项目	否	16,243.03	16,243.03	2,812.69	9,954.57	61.29%	2022.6.30	0	不适用	否
生物医药诊断试剂研发中心项目	否	7,000.00	5,773.21	4,857.25	5,773.21	100.00%	2021.12.31	0	不适用	否
补充流动资金		17,000.00	16,600.00	1,104.20	16,600.00	100.00%	不适用	0	不适用	否
承诺投资项目小计		83,209.83	76,850.97	28,300.45	67,492.90	87.82%				
超募资金投向	无									
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	无									
募集资金投资项目实施地点变更情况	无									
募集资金投资项目实施方式调整情况	无									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	详见三、本报告期募集资金的实际使用情况(三)募投项目先期投入及置换情况									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无									
尚未使用的募集资金用途及去向	详见二、募集资金存放和管理情况(二)募集资金专户存储情况									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

注 1：本次发行扣除发行费用后的实际募集资金少于上述项目募集资金拟投入总额，公司董事会可根据项目的实际需求，对上述项目的募集资金投入顺序和金额进行适当调整，募集资金不足部分由公司自筹解决。

注 2：已累计投入募集资金总额含使用募集资金置换预先以自筹资金投入金额 223,843,859.97 元

附表 2：变更募集资金投资项目情况表

编制单位： 谱尼测试集团股份有限公司

2021 年度

单位：人民币万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度 (%) (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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
不适用									
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）			不适用						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）			不适用						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用						

(本页无正文,《华泰联合证券有限责任公司关于谱尼测试集团股份有限公司 2021 年度募集资金存放与使用专项核查报告》之签章页)

保荐代表人:

刘晓宁
刘晓宁

王禹
王禹

华泰联合证券有限责任公司

2022年4月22日

