

迪安诊断技术集团股份有限公司

2020年度募集资金存放与使用情况
专项报告的鉴证报告

关于迪安诊断技术集团股份有限公司 2020年度募集资金存放与使用情况专项报告 的鉴证报告

信会师报字[2021]第ZF10305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”）2020年度募集资金存放与使用情况专项报告（以下简称“募集资金专项报告”）执行了合理保证的鉴证业务。

一、管理层的责任

贵公司管理层的责任是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》（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（2020年修订）》以及深圳证券交易所《创业板上市公司业务办理指南第6号——信息披露公告格式（2021年修订）》的相关规定编制募集资金专项报告。这种责任包括设计、执行和维护与募集资金专项报告编制相关的内部控制，确保募集资金专项报告真实、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

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对募集资金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。该准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施鉴证工作，以对募集资金专项报告是否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》（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（2020年修订）》以及深圳证券交易所《创业板上市公司业务办理指南第6号——信息披露公告格式（2021年修订）》的相关规定编制，在所有重大方面如实反映贵公司2020年度募集资金存放与使用情况获取合理保证。在执行鉴证工作过程中，我们实施了包括询问、检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鉴证结论提供了合理的基础。

四、鉴证结论

我们认为，贵公司2020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》（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（2020年修订）》以及深圳证券交易所《创业板上市公司业务办理指南第6号—信息披露公告格式（2021年修订）》的相关规定编制，在所有重大方面如实反映了贵公司2020年度募集资金存放与使用情况。

五、报告使用限制

本报告仅供贵公司为披露2020年年度报告的目的使用，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：里全

中国·上海

二〇二一年四月八日

迪安诊断技术集团股份有限公司 2020年度募集资金存放与使用情况专项报告

根据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》（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（2020 年修订）》以及深圳证券交易所《创业板上市公司业务办理指南第 6 号——信息披露公告格式（2021 年修订）》的相关规定，本公司就 2020 年度募集资金存放与使用情况作如下专项报告：

一、 募集资金基本情况

1、 实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会证监许可【2018】1314 号文核准，公司向特定对象非公开发行新增股份 69,428,843.00 股，发行价格每股 15.48 元，募集资金总额为 1,074,758,489.64 元，扣除发行费用 12,782,480.04 元，实际募集资金净额为人民币 1,061,976,009.60 元。上述募集资金已于 2018 年 12 月 26 日全部到账，募集资金到位情况业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2018 年 12 月 27 日出具信会师报字【2018】第 ZF10723 号《验资报告》。

2、 2020 年度募集资金使用情况及结余情况

截至 2020 年 12 月 31 日，公司 2020 年累计使用非公开募集资金合计 259,525,790.17 元。

时间	金额（元人民币）
2019 年 12 月 31 日募集资金余额	247,122,582.92
加：2020 年度利息收入减除手续费	4,978,579.89
归还以前年度暂时性补充流动资金	659,000,000.00
减：2020 年度已使用	98,835,074.37
募集资金置换金额	
暂时性补充流动资金	600,000,000.00
2020 年 12 月 31 日募集资金余额	212,266,088.44

二、 募集资金存放和管理情况

1、 募集资金的管理情况

为了规范公司募集资金的管理，提高募集资金使用效率，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》

和《创业板信息披露业务备忘录第1号—超募资金及闲置募集资金使用》的规定，公司制定了《募集资金管理制度》，对募集资金专户存储、募集资金使用、募集资金投资项目变更、募集资金管理与监督以及信息披露等事项进行了详细严格的规定。公司严格按照《募集资金管理制度》的规定管理募集资金，募集资金的存放、使用、管理均符合《募集资金管理制度》的相关规定。

2019年1月22日，公司与中国工商银行股份有限公司杭州延中支行及中信建投证券股份有限公司（以下简称“中信建投”）签订了《募集资金三方监管协议》。

2019年1月25日，公司及本次非公开发行募投项目涉及子公司与中信建投及杭州联合农村商业银行股份有限公司三墩支行、上海浦东发展银行股份有限公司杭州分行、兴业银行股份有限公司杭州分行、招商银行股份有限公司杭州之江分行、中国银行股份有限公司杭州市高新技术开发区支行、中国民生银行股份有限公司杭州分行分别签订了《募集资金三方监管协议》。

2019年5月9日，公司、杭州迪安生物技术有限公司与中国银行股份有限公司杭州市高新技术开发区支行、中信建投证券股份有限公司共同签署《募集资金三方监管协议之补充协议》，对三方在2019年1月25日签署的《募集资金三方监管协议》中募集资金使用事项做了进一步说明。

2019年5月10日，公司及本次非公开发行募投项目涉及部分子公司与杭州联合农村商业银行股份有限公司三墩支行、上海浦东发展银行股份有限公司杭州分行及中信建投分别签订了《募集资金三方监管协议》。

2019年5月21日，公司及本次非公开发行募投项目涉及部分子公司与兴业银行股份有限公司杭州分行、招商银行股份有限公司杭州之江支行、中国银行股份有限公司杭州市高新技术开发区支行及保荐机构中信建投证券股份有限公司分别签订了《募集资金三方监管协议》。

上述三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

2、 募集资金存储情况

截至2020年12月31日，募集资金专项账户存储情况如下：

单位：人民币元

银行名称	账户名称	银行账号	募集资金余额	存储形式
中国工商银行股份有限公司杭州延中支行	迪安诊断技术集团股份有限公司	1202023014100007510	25,000,000.00	七天通知存款
中国工商银行股份有限公司杭州延中支行	迪安诊断技术集团股份有限公司	1202023029900014509	6,479,926.30	活期

迪安诊断技术集团股份有限公司
2020年度募集资金存放与使用情况专项报告

银行名称	账户名称	银行账号	募集资金余额	存储形式
杭州联合农村商业银行股份有限公司三墩支行	迪安诊断技术集团股份有限公司	207000013651349	980,000.00	七天通知存款
杭州联合农村商业银行股份有限公司三墩支行	佛山迪安医学检验实验室有限公司	207000013781211	2,000,000.00	七天通知存款
杭州联合农村商业银行股份有限公司三墩支行	佛山迪安医学检验实验室有限公司	203000039330076	140,806.49	三个月定期存款
杭州联合农村商业银行股份有限公司三墩支行	迪安诊断技术集团股份有限公司	201000212805886	5,065,451.90	活期
杭州联合农村商业银行股份有限公司三墩支行	佛山迪安医学检验实验室有限公司	201000220123806	321,215.87	活期
杭州联合农村商业银行股份有限公司三墩支行	杭州迪安医学检验中心有限公司	201000219722997	3,758,825.08	活期
兴业银行杭州分行营业部	迪安诊断技术集团股份有限公司	356980100201683978	36,320,000.00	七天通知存款
兴业银行杭州分行营业部	迪安诊断技术集团股份有限公司	356980100101033614	242,029.53	活期
兴业银行杭州分行营业部	浙江迪安深海冷链物流有限公司	356980100101067619	241,299.32	活期
中国银行杭州高新技术开发区支行	迪安诊断技术集团股份有限公司	CD003190201189443115	36,192,094.20	定期存单
中国银行杭州高新技术开发区支行	迪安诊断技术集团股份有限公司	397475693575	467,624.81	活期
中国银行杭州高新技术开发区支行	杭州迪安生物技术有限公司	375376117905	55,660.46	活期
中国民生银行股份有限公司杭州滨江支行	迪安诊断技术集团股份有限公司	630730994	37,160,068.94	活期
上海浦东发展银行杭州分行营业部	迪安诊断技术集团股份有限公司	95200078801600001130	24,756,042.29	活期
上海浦东发展银行杭州分行营业部	江西迪安华星医学检验实验室有限公司	95200078801200001296	11,338,575.39	活期
招商银行股份有限公司杭州之江支行	迪安诊断技术集团股份有限公司	571907313910104	20,941,182.81	活期
招商银行股份有限公司杭州之江支行	昆山迪安医学检验实验室有限公司	571913455710908	805,285.05	活期
合计			212,266,088.44	

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

本公司 2020 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

公司于 2020 年 10 月 27 日召开第四届董事会第二次会议、第四届监事会第二次会议，审议通过了《关于延长募集资金投资项目实施期限的议案》，根据项目的实际建设情况及投资进度，在募集资金投资项目主体、资金用途、投资规模以及经济效益都不发生变更的情况下，将项目的建成期延期至 2021 年 12 月 31 日，其他建设内容不变。

(三) 募集资金投资项目先期投入及置换情况

本公司本年度不存在募投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

2020 年 2 月 20 日，公司召开第三届董事会第五十次会议、第三届监事会第二十一次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时性补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过 60,000.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，用于与主营业务相关的生产经营。补充流动资金的使用期限自董事会审议批准之日起不超过 12 个月，到期归还至募集资金专项账户。公司已于 2020 年 10 月 23 日将上述用于暂时补充流动资金的 60,000.00 万元提前归还并存入募集资金项目专用账户，同时将归还情况通知了保荐机构及保荐代表人。至此，本次用于暂时补充流动资金的部分闲置募集资金已全部归还完毕。

2020 年 10 月 27 日，公司召开第四届董事会第二次会议、第四届监事会第二次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时性补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过 60,000.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，用于与主营业务相关的生产经营。补充流动资金的使用期限自董事会审议批准之日起不超过 12 个月，到期归还至募集资金专项账户。

截至 2020 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金暂时性补充流动资金余额为 60,000.00 万元。

(五) 节余募集资金使用情况

本年度无此情况。

(六) 超募资金使用情况

本公司本年度不存在超募资金使用的情况。

(七) 尚未使用的募集资金用途及去向

剩余尚未使用的募集资金仍存放于募集资金专用账户，将逐步投入募集资金投资项目中。

(八) 募集资金使用的其他情况

本年度无此情况。

四、 变更募集资金投资项目的资金使用情况

报告期内， 本公司募集资金投资项目未发生变更。

五、 募集资金使用及披露中存在的问题

本公司已披露的募集资金使用相关信息不存在未及时、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

本专项报告于 2021 年 4 月 8 日经董事会批准报出。

附表：1、募集资金使用情况对照表

迪安诊断技术集团股份有限公司

二〇二一年四月八日

附表 1:

募集资金使用情况对照表

编制单位: 迪安诊断技术集团股份有限公司

2020 年度

单位: 人民币元

募集资金总额			1,061,976,009.60			本年度投入募 集资金总额	98,835,074.37			
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	259,525,790.17			
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										
1. 诊断业务平台服 务能力提升及研发 项目	否	511,566,170.94	511,566,170.94	74,820,911.79	150,783,099.05	29.47%	2021 年 12 月 31 日	不适用	不适用	否
2. 冷链物流中心仓储 设备技术改造项目	否	199,322,224.50	199,322,224.50	954,444.00	3,759,228.13	1.89%	2021 年 12 月 31 日	不适用	不适用	否
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	否	208,568,000.00	208,568,000.00	22,241,718.58	103,538,227.74	49.64%	2021 年 12 月 31 日	不适用	不适用	否

4.诊断试剂产业化项目	否	142,519,614.16	142,519,614.16	818,000.00	1,445,235.25	1.01%	2021年12月31日	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计		1,061,976,009.60	1,061,976,009.60	98,835,074.37	259,525,790.17	24.44%				
超募资金投向	无超募资金									
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>2020年10月27日,公司召开第四届董事会第二次会议、第四届监事会第二次会议,审议通过了《关于延长募集资金投资项目实施期限的议案》,根据项目当前的实际建设情况和投资进度,经公司审慎考虑,在募集资金投资项目主体、资金用途、投资规模以及经济效益都不发生变更的情况下,同意对募集资金投资项目实施期限进行延长。具体原因由于公司本次募投项目的实施有助于公司扩张现有的经营规模和区域,增强公司的市场竞争力和话语权,进一步提高公司的盈利能力,但上半年新冠肺炎疫情爆发,医院门诊量下降,公司产品代理业务和传统检验业务均受到不同程度的影响,基于谨慎性使用募集资金原则,公司放缓了募投项目的实施进度。基于上述情况,为提高募集资金使用效率,公司拟延长募投项目实施期限,募投项目达到预定可使用状态日期延长至2021年12月31日,其他建设内容不变</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	本年度无此情况。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	本年度无此情况。									
募集资金投资项目实施方式调整情况	本年度无此情况。									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	本年度无此情况。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>2020年2月20日,公司召开第三届董事会第五十次会议、第三届监事会第二十一次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时性补充流动资金的议案》,同意公司使用不超过60,000.00万元闲置募集资金暂时补充流动资金,用于与主营业务相关的生产经营。补充流动资金的使用期限自董事会审议批准之日起不超过12个月,到期归还至募集资金专项账户。公司已于2020年10月23日将上述用于暂时补充流动资金的60,000.00万元提前归还并存入募集资金项目专用账户,同时将归还情况通知了保荐机构及保荐代表人。</p>									

	<p>至此，本次用于暂时补充流动资金的部分闲置募集资金已全部归还完毕。</p> <p>2020年10月27日，公司召开第四届董事会第二次会议、第四届监事会第二次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时性补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过60,000.00万元闲置募集资金暂时补充流动资金，用于与主营业务相关的生产经营。补充流动资金的使用期限自董事会审议批准之日起不超过12个月，到期归还至募集资金专项账户。</p> <p>截至2020年12月31日，公司使用闲置募集资金暂时性补充流动资金余额为60,000.00万元。</p>
<p>项目实施出现募集资金结余的金额及原因</p>	<p>本年度无此情况。</p>
<p>尚未使用的募集资金用途及去向</p>	<p>公司尚未使用的募集资金将逐步投入募集资金投资项目中。</p>
<p>募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况</p>	<p>不存在违规使用募集资金的情形。</p>