

关于圣湘生物科技股份有限公司 以募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用自筹资金的 鉴证报告



众环专字（2021）1100002 号

圣湘生物科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的圣湘生物科技股份有限公司(以下简称“贵公司”)董事会编制的《圣湘生物科技股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用自筹资金的专项说明》(以下简称《以募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用自筹资金的专项说明》)进行了专项鉴证。

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》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》和上海证券交易所《上市公司日常信息披露工作备忘录第一号临时公告格式指引第八十一号上市公司募集资金置换预先投入的自筹资金的公告》等有关规定编制《以募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用自筹资金的专项说明》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是贵公司董事会的责任。我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对《以募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用自筹资金的专项说明》发表鉴证意见。

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》准则的规定执行了鉴证工作。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，我们实施了包括了解、询问、检查、重新计算等我们认为必要的鉴证程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，贵公司董事会编制的《以募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用自筹资金的专项说明》已经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》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》和上海证券交易所《上市公司日常信息披露工作备忘录第一号临时公告格式指引第八十一号上市公司募集资金置换预先投入的自筹资金的公告》等有关规定编制，在所有重大方面如实反映了贵公司自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的情况。

本专项报告仅供贵公司用于以募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用的自筹资金之目的使用，未经本会计师事务所书面认可，不得用作任何其他目的。

本页无正文，为圣湘生物科技股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用自筹资金的鉴证报告（众环专字（2021）1100002 号）签章页。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：


中国注册
会计师
李新育
00430006

中国注册会计师：


中国注册
会计师
杨旭
00120007

中国·武汉

二〇二一年 一 月二十八日

圣湘生物科技股份有限公司

以募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用自筹资金的

专项说明

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》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》和上海证券交易所《上市公司日常信息披露工作备忘录第一号临时公告格式指引第八十一号上市公司募集资金置换预先投入的自筹资金的公告》等的有关规定，本公司以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的具体情况专项说明如下：

一、募集资金的基本情况

经中国证券监督管理委员会于2020年7月27日证监许可[2020]1580号文核准，本公司向社会公众公开发行人民币普通股40,000,000股，每股面值为人民币1.00元，发行价格为每股人民币50.48元，募集资金总额为人民币2,019,200,000.00元。扣减承销及保荐费用、律师费、审计及验资费、信息披露费等费用共计人民币149,930,188.68元（不含税）后，实际募集资金净额为人民币1,869,269,811.32元（以下简称：“募集资金”）。截至2020年8月24日，上述募集资金已全部到位，募集资金业经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）予以验证并出具众环验字（2020）110009号验资报告。

二、募集资金投资项目的承诺情况

根据本公司《首次公开发行股票并在科创板上市招股意向书》，募集资金投资项目及募集资金使用计划如下（金额单位：人民币万元）：

项目名称	投资总额	募集资金计划投入总额	登记备案项目代码
1、精准智能分子诊断系统生产基地项目	35,485.00	35,485.00	2020-310112-35-03-001576
2、研发中心升级建设项目	10,024.00	10,024.00	2020-430100-73-01-004639 长高新环评[2020]2号
3、营销网络及信息化升级建设项目	10,149.00	10,149.00	2020-430100-84-01-004697
合计	55,658.00	55,658.00	

三、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

在本次募集资金到位之前，为不影响项目建设进度，本公司已用自筹资金预先投入募集资金投资项目，截至 2020 年 8 月 24 日，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目金额合计人民币 2,752.21 万元。具体投入情况如下（金额单位：人民币万元）：

项目名称	募集资金计划投入总额	以自筹资金投入金额	拟置换金额
1、精准智能分子诊断系统生产基地项目	35,485.00	2,028.13	2,028.13
2、研发中心升级建设项目	10,024.00	559.46	559.46
3、营销网络及信息化升级建设项目	10,149.00	164.62	164.62
合计	55,658.00	2,752.21	2,752.21

四、以自筹资金支付部分发行费用的置换安排

公司本次募集资金各项发行费用合计人民币 149,930,188.68 元（不含税），其中保荐承销费用人民币 127,501,886.79 元（不含税）已从募集资金总额中扣除。截至 2020 年 8 月 24 日，本公司已用自筹资金支付的其他发行费用为 3,205,660.38 元，拟置换 3,205,660.38 元。具体情况如下（金额单位：人民币万元）：

序号	项目名称	以自筹资金支付金额	拟置换金额
1	审计、验资费用	132.08	132.08
2	律师费用	113.21	113.21
3	发行手续费用	75.28	75.28
合计		320.57	320.57

五、以募集资金置换预先投入募集资金投资项目及支付发行费用自筹资金的审批情况

本公司以募集资金置换预先投入募集资金投资项目及支付发行费用自筹资金的事项已于 2021 年 1 月 28 日经本公司第一届董事会 2021 第一次会议审议通过。

圣湘生物科技股份有限公司

2021 年 1 月 28 日



照 执 业 者

(本)

统一社会信用代码

91420106081978608B



扫描二维码登录
‘国家企业信用
信息公示系统’
了解更多登记、监
备案、许可、监
管信息。

3-5

成立日期 2013年11月06日

合伙期限 长期

主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号2-9层

中 国 各 类 经 济 会 计 师 事 务 所 (特 殊 普 通 合 伙)

特殊普通合伙企业的

执行事务合伙人 石文先:

图 10-1-10

审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务审计；代理记账；法律、法规规定的其他业务；经相关部门审批后方可开展经营会计培训。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

登记机关



2020 12 10

国家企业信用信息公示系统网址:

国家企业信用信息公示系统网址：
<http://192.0.97.222:9080/TopIcis/CertificatePrint.do>

国家市场监督管理总局监制
2020/12/10



证书序号: 000387

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证监会监督管理委员会审查, 批准
中审众环会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 石文先



证书号: 53

发证时间: 二〇一一年十一月十八日

证书有效期至: 二〇一二年十一月十八日



会计师事务所

执业证书
名称：中审众环会计师事务所（普通合伙）
首席合伙人：石文先
主任会计师：[Signature]
经营场所：武汉市武昌区东湖路169号2-9层

组织形式：特殊普通合伙
执业证书编号：42010005
批准执业文号：鄂财会发〔2013〕25号
批准执业日期：2013年10月28日

证书序号：0002385

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：湖北省财政厅
二〇一八年九月三日

中华人民共和国财政部制



Full name: 李金环
 Date of birth: 1963-09-13
 Working unit: 湖南众环会计师事务所 (湖南分所)
 Id: 431071



年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 430100120006
No. of Certificate

批准注册协会: 湖南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1998 年 06 月 23 日
Date of Issuance

2017年10月9日换发新证





年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号:
No. of Certificate 430100120007

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 湖南省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance 2008 年 01 月 28 日

2018年4月9日换发新证

