

中源协和细胞基因工程股份有限公司
募集资金存放与使用情况鉴证报告

大华核字 [2023]008312 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)



中源协和细胞基因工程股份有限公司
募集资金存放与使用情况鉴证报告

(2022 年度)

	目 录	页 次
一、	募集资金存放与使用情况鉴证报告	1-2
二、	中源协和细胞基因工程股份有限公司 2022 年 度募集资金存放与实际使用情况的专项报告	1-7



募集资金存放与使用情况鉴证报告

大华核字[2023]008312号

中源协和细胞基因工程股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的中源协和细胞基因工程股份有限公司（以下简称中源协和公司）《2022年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（以下简称“募集资金专项报告”）。

一、董事会的责任

中源协和公司董事会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（2022年修订）》、上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》及相关格式指引编制募集资金专项报告，并保证其内容真实、准确和完整，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中源协和公司募集资金专项报告发表鉴证意见。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》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对中源协和公司募集资金专项报告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、重新计算以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

三、鉴证结论

我们认为，中源协和公司募集资金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）》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》及相关格式指引编制，在所有重大方面公允反映了中源协和公司2022年度募集资金存放与使用情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供中源协和公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为中源协和公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：



任俊英

中国注册会计师：



周紫薇

二〇二三年四月二十四日



中源协和细胞基因工程股份有限公司 2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告

一、募集资金基本情况

1、实际募集资金金额及资金到位情况

根据中国证券监督管理委员会《关于核准中源协和细胞基因工程股份有限公司向王晓鹤等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2018]1180号）核准文件，并经上海证券交易所同意，本公司由主承销商东兴证券股份有限公司采取非公开发行方式，向特定对象非公开发行人民币普通股 27,815,801 股，发行价格为 16.07 元，募集资金总额为 446,999,922.07 元，扣除相关发行费用（包括承销及保荐费用、验资费用、律师费用等）2,550,000.00 元，公司实际募集资金净额 444,449,922.07 元。

截至 2019 年 07 月 22 日，本公司上述发行募集的资金已全部到位，经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）以“瑞华验字[2019]12010004 号”验资报告验证确认。

2、募集资金使用金额及当前余额

截至 2022 年 12 月 31 日，公司对募集资金项目累计投入 39,257,000.00 元，于 2019 年 07 月 22 日起至 2021 年 12 月 31 日止会计期间使用募集资金人民币 156,000,000.00 元；本年度使用募集资金 167,706,922.07 元。截止 2022 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 241,085,639.78 元。2022 年度募集资金使用情况如下：

单位：人民币元

项目	金额
募集资金净额	444,449,922.07
减：截至 2021 年末募集资金使用金额	156,000,000.00
其中：以募集资金支付本次交易相关费用	40,000,000.00
肿瘤标志物类诊断试剂开发项目	16,000,000.00
以募集资金暂时补充流动资金	100,000,000.00
加：2022 年收到归还 2021 年以募集资金暂时补充流动资金金额	100,000,000.00
减：2022 年募集资金使用金额	167,706,922.07
其中：肿瘤标志物类诊断试剂开发项目	23,000,000.00
国家干细胞工程产品产业化基地三期建设项目	257,000.00
以募集资金永久补充流动资金	44,449,922.07
以募集资金暂时补充流动资金	100,000,000.00



项目	金额
加：投资收益、利息收入及扣减手续费等净额	20,342,639.78
截至 2022 年 12 月 31 日募集资金账户余额	241,085,639.78

二、募集资金的管理情况

1、募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司依照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《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（2022 年修订）》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等法律法规，结合公司实际情况，公司制定了《募集资金管理制度》（以下简称“管理制度”），以规范募集资金的管理，保护投资者权益。

根据《管理制度》的要求，并结合公司经营需要，本公司在银行开设募集资金专项账户，并与东兴证券股份有限公司、华夏银行股份有限公司上海分行签署了《募集资金专户存储三方监管协议》，与上海证券交易所制定的《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。公司在使用募集资金时严格遵照履行。

2、募集资金专户存储情况

（1）截至 2022 年 12 月 31 日，募集资金的存储情况列示如下：

金额单位：人民币元

银行名称	账号	初时存放金额	截止日余额	存储方式
华夏银行股份有限公司上海分行	10550000001746408	444,449,922.07	241,085,639.78	活期
	10550000001761732			活期
合计		444,449,922.07	241,085,639.78	

（2）截至 2022 年 12 月 31 日，公司存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金余额为 100,000,000.00 元。

三、2022 年度募集资金的使用情况

1、募集资金投资项目（以下简称募投项目）的资金使用情况

募投项目的资金使用情况，参见“募集资金使用情况对照表”（附表 1）。

2、使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2021 年 12 月 8 日，经公司十届十二次临时董事会会议和十届八次临时监事会会议审议，同意公司使用不超过 1 亿元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月。2021 年 12 月 8 日，公司使用 1 亿元闲置募集资金暂时补充流动资金。2022 年 6 月 6 日，公司将暂时补充流动资金的 1 亿元募集资金归还至募集资



金专项账户。

2022 年 3 月 26 日，经公司十届十六次临时董事会会议和十届九次临时监事会会议审议，同意公司使用不超过 1 亿元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月。2022 年 6 月 15 日，公司使用 1 亿元闲置募集资金暂时补充流动资金。截至报告期末，公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金尚未到归还日期，暂未归还。2023 年 3 月 22 日，公司将暂时补充流动资金的 1 亿元募集资金归还至募集资金专项账户。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

2022 年 5 月 25 日，公司十届十八次临时董事会会议和十届十一次临时监事会会审议通过了《关于变更募集资金投资项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，决定将募投项目“精准医学智能诊断中心项目”变更为“国家干细胞工程产品产业化基地三期建设项目”，新项目总投资为 33,300 万元，拟投入募集资金金额为 30,000 万元。并将剩余募集资金本金 44,449,922.07 元用于永久补充流动资金。全体独立董事对上述事项发表了明确的同意意见，并经公司 2022 年第二次临时股东大会审议通过。

募投项目的变更资金使用情况，参见“变更募集资金投资项目情况表”（附表 2）。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司已披露的关于募集资金使用相关信息及时、真实、准确、完整，募集资金的使用和管理不存在违规情况。

六、会计师事务所对公司年度募集资金存放与使用情况出具的鉴证报告的结论性意见

大华会计师事务所（特殊普通合伙）认为，中源协和公司 2022 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）、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——公告格式》的相关规定编制，如实反映了中源协和公司 2022 年度募集资金存放与使用情况。

七、保荐人对公司年度募集资金存放与使用情况所出具专项核查报告的结论性意见

东兴证券股份有限公司认为：2022 年度公司严格执行了募集资金管理制度，有效执行了三方监管协议，已披露的募集资金使用相关信息及时、真实、准确、完整，募集资金的存



放、使用与管理符合《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（2022 年修订）》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》、《上海证券交易所股票上市规则（2022 年修订）》、《上市公司重大资产重组管理办法》等相关法律、法规的规定，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

中源协和细胞基因工程股份有限公司

(盖章)

二〇二三年四月二十四日



附表 1



募集资金使用情况表

编制单位：中源协和细胞基因工程股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额		44,444.99	本年度投入募集资金总额		6,770.69							
变更用途的募集资金总额		40,444.99	已累计投入募集资金总额		12,370.69							
变更用途的募集资金总额比例		91.00%										
承诺投资项目	已变更项目，含部分变更（如有）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(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
精准医学智能诊断中心项目	国家干细胞工程产品产业化基地三期建设项目	40,000.00	30,000.00	30,000.00	25.70	25.70	-29,974.30	0.09	2024年6月	不适用	不适用	否
肿瘤标志物类诊断试剂开发项目	肿瘤标志物类诊断试剂开发项目	6,000.00	6,000.00	6,000.00	2,300.00	3,900.00	-2,100.00	65.00	2023年12月	不适用	不适用	否
支付本次交易相关费用		4,000.00	4,000.00	4,000.00		4,000.00		100.00	不适用	不适用	不适用	
	永久补充流动资金		4,444.99	4,444.99	4,444.99	4,444.99		100.00	不适用	不适用	不适用	
合计	—	50,000.00	44,444.99	44,444.99	6,770.69	12,370.69	-32,074.30	—	—		—	—
未达到计划进度原因（分具体募投项目）		国家干细胞工程产品产业化基地三期建设项目建设周期约为2年（含前期工作时间），即2022年5月至2024年6月，截至目前，三期建设项目已在天津市滨海高新技术产业开发区行政审批局完成项目备案，收到勘察报告审查合格通知，并取得天津市滨海高新技术产业开发区规划和自然资源局颁发的建设工程规划许可证。后因受到众所周知的不可控因素影响，项目环评、水资源论证、水土保持方案、施工图设计等进度均受到影响，导致项目目前未达到计划进度。公司后续将持续跟进该项目建设进程。										
项目可行性发生重大变化的情况说明		不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况		不适用										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况		详见报告正文，三、本年度募集资金的实际使用情况 2、使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况										



中源协和细胞基因工程股份有限公司
2022 年度
募集资金存放与使用情况专项报告

对闲置募集资金进行现金管理， 投资相关产品情况	不适用
用超募资金永久补充流动资金 或归还银行贷款情况	无
募集资金结余的金额及形成原因	不适用
募集资金其他使用情况	无

注 1：“本年度投入募集资金总额”包括募集资金到账后“本年度投入金额”及实际已置换先期投入金额。

注 2：“截至期末承诺投入金额”以最近一次已披露募集资金投资计划为依据确定。

注 3：“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。



附表 2

变更募集资金投资项目情况表

编制单位：中源协和细胞基因工程股份有限公司

金额单位：人民币元

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	截至期末计划累计投资金额(1)	本年度实际投入金额	实际累计投入金额(2)	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
国家干细胞工程产品产业化基地三期建设项目	精准医学智能诊断中心项目	30,000.00	30,000.00	25.70	25.70	0.09	2024年6月	不适用	不适用	否
永久补充流动资金		4,444.99	4,444.99	4,444.99	4,444.99	100.00	不适用	不适用	不适用	
合计	—	34,444.99	34,444.99	4,470.69	4,470.69	—	—	—	—	—
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体募投项目）	精准医学智能诊断中心项目变更为国家干细胞工程产品产业化基地三期建设项目并将剩余募集资金永久补充流动资金	<p>因政策变化影响临床样本外送、公立三甲医院检测外包意愿不强、特检市场的分子诊断尚未迎来收获期，ICL病理诊断业务难度提升，成本增加，上述政策、市场渠道以及众所周知的不可控因素等导致公司募投项目“精准医学智能诊断中心项目”的进展未及预期，综合考虑上述因素以及公司目前经营发展战略及业务发展布局，经审慎研究论证，公司决定将募投项目“精准医学智能诊断中心项目”变更为“国家干细胞工程产品产业化基地三期建设项目”，投入募集资金30,000万元，并将剩余募集资金本金44,449,922.07元用于永久补充流动资金。</p> <p>本次变更事项已经公司十届十八次临时董事会会议和十届十一次临时监事会会议审议通过，并经公司2022年第二次临时股东大会审议通过。具体详见公司公告：2022-027、2022-028、2022-030、2022-034。</p>								
未达到计划进度的情况和原因（分具体募投项目）	国家干细胞工程产品产业化基地三期建设项目	<p>国家干细胞工程产品产业化基地三期建设项目建设周期约为2年（含前期工作时间），即2022年5月至2024年6月，截至目前，三期建设项目已在天津市滨海高新技术产业开发区行政审批局完成项目备案，收到勘察报告审查合格通知，并取得天津市滨海高新技术产业开发区规划和自然资源局颁发的建设工程规划许可证。后因受到众所周知的不可控因素影响，项目环评、水资源论证、水土保持方案、施工图设计等进度均受到影响，导致项目目前未达到计划进度。公司后续将持续跟进该项目建设进程。</p>								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									

注：“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。



证书序号: 0000093

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》。

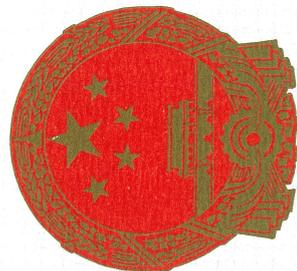
此件仅用于业务报告专用，复印无效。



发证机关:

二〇一七年十月七日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书



名称: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 梁春

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010148

批准执业文号: 京财会许可[2011]0101号

批准执业日期: 2011年11月03日



任俊英

姓名 Full name
性别 Sex
出生日期 Date of birth
工作单位 Working unit
身份证号码 Identity card No.

女

1985-12-07

瑞华会计师事务所(特殊普通合伙) 天津分所

120222198512073143



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.



日/d

7

注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



事务所 CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2021年12月23日

同意调入
Agree the holder to be transferred to



事务所 CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2021年12月23日

证书编号: 110101300531
No. of Certificate

批准注册协会: 天津市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2015年04月29日
Date of Issuance

11



周紫薇

姓名

Full name

女

性别

Sex

1995-02-25

出生日期

Date of birth

信永中和会计师事务所(特

殊普通合伙)天津分所

工作单位

Working unit

130281199502254860

身份证号码

Identity card No.



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.



年 /y 月 /m 日 /d



注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2020年 /y 9月 /m 6日 /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2020年 /y 9月 /m 6日 /d

证书编号: 110101360827
No. of Certificate

批准注册协会: 天津市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2021年 /y 06月 /m 25日 /d

