

中信建投证券股份有限公司
关于迪安诊断技术集团股份有限公司

2023 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告

中信建投证券股份有限公司（以下简称“中信建投”或“保荐机构”）作为迪安诊断技术集团股份有限公司（以下简称“迪安诊断”或“公司”）非公开发行 A 股股票的持续督导之保荐机构，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》《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》等相关法律、法规和规范性文件的规定，对迪安诊断 2023 年度募集资金存放与使用情况进行了专项核查，核查意见如下：

一、募集资金基本情况

（一）扣除发行费用后的实际募集资金金额及资金到账时间

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》。

（二）募集资金的使用金额及当前余额

截至 2023 年 12 月 31 日，公司 2023 年累计使用非公开募集资金合计 31,868,189.93 元，募集资金账户余额 78,956,790.88 元。具体如下表：

单位：人民币元

时间	金额
2022 年 12 月 31 日募集资金余额	45,582,494.52
加：2023 年度利息收入扣除手续费	242,486.29
减：2023 年度已使用	31,868,189.93
减：募集资金置换金额	-

时间	金额
加：收回暂时性补充流动资金	65,000,000.00
减：暂时性补充流动资金	-
减：永久性补充流动资金	-
2023年12月31日募集资金余额	78,956,790.88

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《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》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。

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的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支行、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公司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公司子公司与

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中信建投分别签订了《募集资金三方监管协议》。

2022年1月19日，公司及本次非公开发行变更后的募投项目实施子公司北京迪安医学检验实验室有限公司与中国建设银行股份有限公司北京大兴支行、中信建投共同签订了《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。

（二）募集资金存储情况

截至2023年12月31日，公司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
杭州联合银行三墩支行	迪安诊断技术集团股份有限公司	201000212805886	1,134,521.07	活期
杭州联合银行三墩支行	杭州迪安医学检验中心有限公司	201000219722997	24,779,712.37	活期
民生银行杭州滨江支行	迪安诊断技术集团股份有限公司	630730994	50,147,276.69	活期
工行杭州延中支行	迪安诊断技术集团股份有限公司	1202023029900014509	2,523,593.31	活期
建行北京大兴支行	北京迪安医学检验实验室有限公司	11050184360000002525	371,687.44	活期
合计	/	/	78,956,790.88	/

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

2023年度，公司实际使用募集资金具体情况详见附表《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

2023年度，公司无此情况。

（三）募集资金投资项目先期投入及置换情况

2023 年度，公司无此情况。

（四）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2022 年 11 月 18 日，公司召开第四届董事会第二十四次会议、第四届监事会第十七次会议，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》，同意公司使用部分闲置募集资金暂时性补充流动资金，总额不超过人民币 1 亿元，用于与主营业务相关的生产经营，使用期限自董事会审议批准之日起不超过 12 个月，到期将归还至募集资金专项账户。本次公司用闲置募集资金暂时补充流动资金实际使用了 7,500 万元，截至 2023 年 11 月 30 日，公司已将 7,500 万元全部归还至募集资金专项账户。

（五）节余募集资金使用情况

2023 年 12 月 29 日，公司召开了第五届董事会第三次会议、第五届监事会第二次会议，审议通过了《关于募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司募集资金投资项目“杭州诊断业务平台服务能力提升及研发项目”、“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”、“北京迪安医学检验实验室诊断业务平台能力提升项目”结项，并将节余募集资金 7,895.68 万元（包括利息收入，最终金额以资金转出当日银行结算余额为准）全部用于永久补充流动资金。

2024 年 1 月 19 日，公司召开了 2024 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》。

截至 2024 年 1 月 24 日，公司已办理完成上述募集资金专户的注销手续，以上账户均不再使用。保荐机构与公司、开户银行签署的《募集资金三方监管协议》随之终止。

（六）超募资金使用情况

2023 年度，公司无此情况。

（七）尚未使用的募集资金用途及去向

截至 2023 年 12 月 31 日，剩余尚未使用的募集资金仍存放于上述募集资金专用账户。

（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、变更募投项目的资金使用情况

（一）变更募集资金投资项目情况表

2023 年度，公司无此情况。

（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

2023 年度，公司无此情况。

（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

不适用。

（四）募集资金投资项目已对外转让或置换情况

2023 年度，公司无此情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

2023 年度，公司按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《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》《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》和公司《募集资金管理制度》等规定使用募集资金，但存在超期归还部分闲置募集资金暂时性补充流动资金的情况。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》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 13 号——保荐业务》等有关规定，于 2023 年 12 月 5 日-7 日对公司超期归还部分闲置募集资金暂时性补充流动资金事项进行了专项现场检查，并于 2023 年 12 月 18 日出具了《中信建投证券股份有限公司关于迪安诊断技术集团股份有限公司超期归还部分闲置募集资金暂时性补充流动资金

的专项现场检查报告》。

经核查，保荐机构认为：由于公司工作人员疏忽，公司未在 2023 年 11 月 18 日及时将临时补流的募集资金归还至募集资金账户，导致本次部分闲置募集资金暂时补充流动资金的使用期限超过 12 个月的情况。2023 年 11 月 30 日，公司已将超期未归还的暂时性补充流动资金进行了归还，该情况不存在变相改变募集资金用途的行为，亦不影响募投项目正常建设，未对全体股东和公司的利益造成不利影响。保荐机构已提醒公司及相关人员予以高度关注，对存在的问题进行积极整改，防范类似情况再次发生。

六、会计师对募集资金年度存放和实际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）对公司关于 2023 年度募集资金存放与使用情况专项报告进行了专项审核，并出具了《关于迪安诊断技术集团股份有限公司 2023 年度募集资金存放与使用情况专项报告的鉴证报告》，报告认为：“除存在超期归还部分闲置募集资金暂时性补充流动资金的情况外，迪安诊断技术集团公司 2023 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，如实反映了迪安诊断技术集团公司 2023 年度募集资金存放与使用情况。”

七、保荐机构主要核查工作

2023 年度，保荐代表人通过资料审阅、现场检查、访谈沟通等多种方式，对迪安诊断非公开发行股票募集资金的存放、使用及募集资金投资项目实施情况进行了核查。主要核查内容包括：查阅了公司募集资金专户的银行对账单、募集资金台账、募集资金使用原始凭证等资料，并与公司相关人员进行访谈、询问等。

八、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：除存在超期归还部分闲置募集资金暂时性补充流动资金的情况外，迪安诊断 2023 年度募集资金存放和使用符合《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》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《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》和公司《募集资金管理制度》等有关法律、法规和规定的要求，公司对募集资金进行了专户存放和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形。

附表：

募集资金使用情况对照表

2023 年度

单位：人民币元

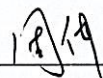
募集资金总额		1,061,976,009.60				本年度投入募集资金总额	31,868,189.93			
报告期内变更用途的募集资金总额		-				已累计投入募集资金总额	569,600,834.24			
累计变更用途的募集资金总额		468,364,952.87								
累计变更用途的募集资金总额比例		44.10%								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度 (%) (3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
一、承诺投资项目										
1、诊断业务平台服务能力提升及研发项目	是	511,566,170.94	378,142,493.67	3,088,538.85	307,715,671.18	81.38%	2023年11月30日	22,097,908.41	是	是
2、冷链物流中心仓储设备技术改造项目	是	199,322,224.50	5,455,327.81	-	5,455,327.81	100.00%	不适用	不适用	不适用	是
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	15,733,430.08	208,568,000.00	100.00%	2023年11月30日	不适用	不适用	否
4、诊断试剂产业化项目	是	142,519,614.16	1,445,235.25	-	1,445,235.25	100.00%	不适用	不适用	不适用	是

5、北京迪安医学检验实验室诊断业务平台能力提升项目	是	-	46,416,600.00	13,046,221.00	46,416,600.00	100.00%	2023年11月30日	15,131,848.74	是	否
承诺投资项目小计	-	1,061,976,009.60	640,027,656.73	31,868,189.93	569,600,834.24	89.00%	-	37,229,757.15	-	-
二、超募资金投向	无超募资金									
三、归还银行贷款（如有）	无									
四、补充流动资金（如有）	本年度存在使用募集资金暂时性补充流动资金的情况。									
五、未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	本年度无此情况									
六、项目可行性发生重大变化的情况说明	本年度无此情况									
七、募集资金投资项目实施方式调整情况	本年度无此情况									
八、募集资金投资项目先期投入及置换情况	本年度无此情况									
九、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	2022年11月18日，公司召开第四届董事会第二十四次会议、第四届监事会第十七次会议，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》，同意公司使用部分闲置募集资金暂时性补充流动资金，总额不超过人民币1亿元，用于与主营业务相关的生产经营，使用期限自董事会审议批准之日起不超过12个月，到期将归还至募集资金专项账户。截至2023年12月31日，公司实际使用了7,500万元，并截至2023年7月21日，将募集资金人民币2,500万元提前归还至募集资金账户，又于2023年11月30日将剩余的暂时补充流动资金的闲置募集资金人民币5,000万归还至募集资金账户，至此暂时补充流动资金已全部归还。									
十、项目实施出现募集资金结余的金额及原因	“杭州诊断业务平台服务能力提升及研发项目”募集资金节余主要系杭州迪安医学检验中心有限公司经营状况和盈利能力持续改善，收入和利润规模均呈现稳定增长趋势，现阶段的服务能力、技术创新和体外诊断检验能力已能够满足客户需求，提前达到了公司对其预设的效益目标，已无需继续按照募投项目的原定方案进行投资；同时，募集资金在存放期间产生了一定的利息收入。 “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”和“北京迪安医学检验实验室诊断业务平台能力提升项目”募集资金节余主要系募集资金在存放期间产生了一定的利息收入。									
十一、尚未使用的募集资金用途及去向	不适用									
十二、募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期内，因公司工作人员疏忽，存在延期归还募集资金的情形，具体情况详见公司于2023年12月1日披露的《关于归还用于暂时补充流动资金的闲置募集资金的公告》。对此，公司管理层和董事会高度重视，积极整改，加强募集资金的管理。本次延期归还募集资金，不存在变相改变募集资金的用途，不影响募投项目正常建设，未对公司及全体股东造成不利影响。									

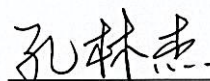
（以下无正文）

(本页无正文，为《中信建投证券股份有限公司关于迪安诊断技术集团股份有限公司 2023 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》之签字盖章页)

保荐代表人签字：



周伟



孔林杰

