

上海睿昂基因科技股份有限公司  
年度募集资金存放、管理与实际使用情况鉴证报告



## 目 录

	<u>页次</u>
一、年度募集资金存放、管理与实际使用情况鉴证报告	1-2
二、上海睿昂基因科技股份有限公司关于 2025 年度募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告	3-11



## 年度募集资金存放、管理与实际使用情况鉴证报告

中汇会鉴[2026]4168号

上海睿昂基因科技股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的上海睿昂基因科技股份有限公司(以下简称睿昂基因公司)管理层编制的《关于2025年度募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告》。

### 一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供睿昂基因公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为睿昂基因公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

### 二、管理层的责任

睿昂基因公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作(2025年5月修订)》及相关格式指引编制《关于2025年度募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告》，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。

### 三、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睿昂基因公司管理层编制的《关于2025年度募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告》提出鉴证结论。

### 四、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、检查、核对等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的鉴证工作作为发表意见提供了合理的基础。

## 五、鉴证结论

我们认为，睿昂基因公司管理层编制的《关于2025年度募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告》在所有重大方面符合《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作（2025年5月修订）》及相关格式指引的规定，公允反映了睿昂基因公司2025年度募集资金实际存放、管理与实际使用情况。



中国注册会计师：  

中国注册会计师：  

报告日期：2026年4月9日



# 上海睿昂基因科技股份有限公司

## 关于 2025 年度募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告

上海证券交易所：

根据贵所印发的《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作（2025 年 5 月修订）》及相关格式指引的要求，现将本公司 2025 年度募集资金存放、管理与实际使用情况专项说明如下：

### 一、募集资金基本情况

#### （一）实际募集资金金额和资金到账时间

根据中国证券监督管理委员会《关于同意上海睿昂基因科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2021〕1126号），同意公司首次公开发行股票注册的申请。并经上海证券交易所同意，公司首次向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票1,390.00万股，本次发行价格为每股人民币18.42元，募集资金总额为人民币25,603.80万元，扣除各项发行费用（不含增值税）人民币6,124.10万元后，实际募集资金净额为人民币19,479.70万元。上述募集资金已于2021年5月11日全部到位，并经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审验，于2021年5月11日出具了《验资报告》（中汇会验[2021]4141号）。

#### （二）募集资金使用和结余情况

截至2025年12月31日，公司实际累计使用募集资金19,293.69万元。募集资金余额为50.02万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额），具体情况如下：

募集资金基本情况表

单位：人民币万元

发行名称	2021 年首次公开发行股份
募集资金到账时间	2021 年 5 月 11 日
本次报告期	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日
项目	金额
一、募集资金总额	25,603.80
其中：超募资金金额	-



减：直接支付发行费用	6,124.10
二、募集资金净额	19,479.70
减：	
以前年度已使用金额	18,466.21
本年度使用金额	827.48
暂时补流金额	-
现金管理金额	929.56
银行手续费支出及汇兑损益	-
永久补充流动资金	0.40
加：	
累计收回理财产品、定期存款及结构性存款收益、利息收入扣除手续费净额	793.97
三、报告期期末募集资金余额	50.02

[注]以上数据如有尾差，为四舍五入所致，下同。

## 二、募集资金管理情况

### （一）募集资金的管理情况

为规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者利益，本公司根据《公司法》《证券法》《上市公司募集资金监管规则》《上海证券交易所科创板股票上市规则（2025年4月修订）》及《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作（2025年5月修订）》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，公司制定了《上海睿昂基因科技股份有限公司募集资金管理制度》，对募集资金实行专户存储制度，对募集资金的存放、使用、项目实施管理、投资项目的变更及使用情况的监督进行了详细规定。

### （二）募集资金三方监管协议情况

公司已于2021年4月与原保荐机构海通证券股份有限公司（以下简称“海通证券”）分别与招商银行股份有限公司上海奉贤支行、广发银行股份有限公司上海分行、杭州银行股份有限公司上海分行、南京银行股份有限公司上海分行分别签订了《募集资金专户三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。

2023年2月，公司聘请国泰君安证券股份有限公司（现国泰海通证券股份有限公司，以下简



称“国泰君安”或“国泰海通”）担任本次向不特定对象发行可转换公司债券的保荐机构。公司因再次申请发行证券另行聘请保荐机构，应当终止与原保荐机构海通证券的保荐协议，由另行聘请的保荐机构国泰君安完成原保荐机构海通证券尚未完成的持续督导工作。公司已于2023年2月13日与国泰君安签署保荐协议，自签署保荐协议之日起，海通证券尚未完成的持续督导工作将由国泰君安承接，海通证券不再履行相应的持续督导职责。公司于2023年2月14日披露了《上海睿昂基因科技股份有限公司关于变更保荐机构及保荐代表人的公告》（公告编号：2023-008）。

2023年3月，公司与保荐机构国泰君安分别与上述四家银行重新签署了《募集资金专户存储三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。上述协议与上海证券交易所《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已经严格遵照履行。具体内容详见公司于2023年3月28日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《上海睿昂基因科技股份有限公司关于变更保荐机构后重新签订募集资金专户存储三方监管协议的公告》（公告编号：2023-020）。

2023年8月，公司及子公司上海源奇生物医药科技有限公司、苏州云泰生物医药科技有限公司及保荐机构国泰君安分别与杭州银行股份有限公司上海分行、南京银行股份有限公司上海分行签署了《募集资金专户存储五方监管协议》。前述协议与上海证券交易所《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已经严格遵照履行。具体内容详见公司于2023年8月4日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《上海睿昂基因科技股份有限公司关于全资子公司开立募集资金专项账户并签订募集资金专户存储五方监管协议的公告》（公告编号：2023-063）。

2024年7月，公司及全资子公司上海源奇生物医药科技有限公司与保荐机构国泰君安、募集资金专户存储银行广发银行股份有限公司上海分行签署了《募集资金专户存储四方监管协议》，明确了各方的权利和义务。上述协议与上海证券交易所《募集资金专户存储四方监管协议（范本）》不存在重大差异，公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。具体内容详见公司于2024年7月5日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《上海睿昂基因科技股份有限公司关于全资子公司开立募集资金专项账户并签订募集资金专户存储四方监管协议的公告》（公告编号：2024-042）。

### （三）募集资金的专户存储情况

截至 2025 年 12 月 31 日，募集资金专户存储情况如下：



募集资金存储情况表

单位：人民币万元

发行名称	2021年首次公开发行股份			
募集资金到账时间	2021年5月11日			
账户名称	开户银行	银行账号	报告期末余额	账户状态
上海睿昂基因科技股份有限公司	招商银行股份有限公司上海奉贤支行	121939758010903	-	已注销
上海睿昂基因科技股份有限公司	广发银行股份有限公司上海分行	9550880205891900819	929.56	使用中
上海源奇生物医药科技有限公司	广发银行股份有限公司上海分行	9550880206444100375	50.02	使用中
上海睿昂基因科技股份有限公司	杭州银行股份有限公司上海分行	3101040160002026406	-	已注销
上海睿昂基因科技股份有限公司	南京银行股份有限公司上海分行	301230000004922	-	已注销
上海源奇生物医药科技有限公司	杭州银行股份有限公司上海分行	3101040160002342654	-	已注销
苏州云泰生物医药科技有限公司	杭州银行股份有限公司上海分行	3101040160002342605	-	已注销
上海源奇生物医药科技有限公司	南京银行股份有限公司上海分行	301200000007922	-	已注销
苏州云泰生物医药科技有限公司	南京银行股份有限公司上海分行	301260000007924	-	已注销
	合计		979.58	

[注 1]公司首次公开发行股票募集资金投资项目“国内营销网络升级建设项目”的相关资金已经于2024年6月底使用完毕，进行了结项。公司分别于2024年12月、2025年1月完成“国内营销网络升级建设项目”的募集资金专户（3101040160002026406、3101040160002342654、3101040160002342605）的销户。

[注 2]公司首次公开发行股票募集资金投资项目“肿瘤精准诊断试剂产业化项目-试剂研发中心项目”在2025年底进行了结项。公司于2026年4月初完成“肿瘤精准诊断试剂产业化项目-试剂研发中心项目”的募集资金专户（9550880205891900819、9550880206444100375）的销户。

[注 3]上述账户余额中包括协定存款金额929.56万元，适用协定存款利率，该部分闲置募集资金进行现金管理金额可随时支取；非协定存款金额50.02万元。

[注 4]公司与广发银行股份有限公司上海分行就募集资金专户（9550880205891900819）



签约了协定存款业务，该业务是在募集资金专项账户上开立的、可随时支取的存款，资金不存在划离募集资金专户的情形。

### 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

2025 年度《募集资金使用情况对照表》详见本报告附件 1。

#### (二) 募集资金投资项目先期投入及置换情况

本报告期内，公司无募集资金投资项目先期投入及置换情况。

#### (三) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本年度公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

#### (四) 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

募集资金现金管理审核情况表

单位：人民币万元

发行名称	2021 年首次公开发行股份			
募集资金到账时间	2021 年 5 月 11 日			
计划进行现金管理的金额	计划进行现金管理的方式	计划起始日期	计划截止日期	董事会审议通过日期
2,500.00	购买投资期限不超过 12 个月的安全性高、流动性好的理财产品（包括但不限于结构性存款、定期存款、大额存单、通知存款、协定存款等）	2024-6-25	2025-6-24	2024-4-26
1,800.00	购买投资期限不超过 12 个月的安全性高、流动性好的理财产品（包括但不限于结构性存款、定期存款、大额存单、通知存款、协定存款等）	2025-6-24	2026-6-23	2025-4-16

截至 2025 年 12 月 31 日，公司使用部分闲置募集资金进行现金管理的余额为 929.56 万元。

具体情况如下：

募集资金现金管理明细表



单位：人民币万元

发行名称		2021年首次公开发行股份								
募集资金到账时间		2021年5月11日								
委托方	受托银行	产品名称	产品类型	购买金额	起始日期	截止日期	归还日期	尚未归还金额	预计年化收益率	利息金额
上海睿昂基因科技股份有限公司	广发银行股份有限公司上海分行	广发银行协定存款	协定存款	929.56	-	-	-	929.56	0.45%	11.49

[注]公司使用部分闲置募集资金进行现金管理的产品为可随时支取的协定存款

#### (五) 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

本年度内，公司不存在使用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。

#### (六) 超募资金用于在建项目及新项目(包括收购资产等)或回购本公司股份并注销的情况

本年度内，公司不存在使用超募资金用于在建项目及新项目(包括收购资产等)或回购本公司股份并注销的情况。

#### (七) 节余募集资金使用情况

鉴于公司募投项目“肿瘤精准诊断试剂产业化项目-试剂研发中心项目”已达到预定可使用状态，满足结项条件，公司已将上述募投项目予以结项。募投项目“肿瘤精准诊断试剂产业化项目-试剂研发中心项目”项目承诺投资金额6,000万元，累计投入募集资金5,418.53万元，截至2025年12月底，节余金额979.58万元(其中协定存款929.56万元，非协定存款50.02万元)。公司已将节余募集资金永久补充流动资金。

#### 节余募集资金使用情况表

单位：人民币万元

发行名称		2021年首次公开发行股份								
募集资金到账日期		2021年5月11日								
节余募集资金合计金额		979.58								
节余募投项目名称	节余资金金额	节余资金用途	新项目名称	新项目计划投资总额	新项目计划投入募集资金总额	董事会审议通过日期	股东会审议通过日期			



肿瘤精准诊断试剂产业化项目-试剂研发中心项目	979.58	用于补流	-	-	-	-	-
------------------------	--------	------	---	---	---	---	---

[注]节余金额 979.58 万元，其中协定存款 929.56 万元，非协定存款 50.02 万元。

#### (八) 募集资金使用的其他情况

2025 年 11 月 13 日，公司召开了第三届董事会第八次会议，审议通过了《关于使用自有资金支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的议案》，同意公司（含实施募投项目的子公司，下同）在募投项目实施期间，根据实际情况使用自有资金支付募投项目所需资金，并以募集资金等额置换，即从募集资金专户划转等额资金至公司自有资金账户，该部分等额置换资金视同募投项目使用资金。

#### 四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

无变更募集资金投资项目的资金使用情况。

#### 五、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司已经披露的募集资金相关信息不存在不及时、真实、准确、完整披露的情况；已使用的募集资金均投向所承诺的募集资金投资项目，不存在违规使用募集资金的重大情形。

附件：1. 募集资金使用情况对照表

上海睿昂基因科技股份有限公司董事会

2026 年 4 月 9 日



## 附件 1

## 募集资金使用情况对照表

2025 年度

编制单位：上海睿昂基因科技股份有限公司

单位：人民币万元

发行名称	2021 年首次公开发行股票												
募集资金到账日期	2021 年 5 月 11 日												
本年度投入募集资金总额	827.48												
已累计投入募集资金总额	19,293.69												
变更用途的募集资金总额	-												
变更用途的募集资金总额比例	-												
承诺投资项目和超募资金投向	募投项目性质	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(具 体到月份)	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
1. 肿瘤精准诊断试剂产业化项目	生产建设	否	26,086.44	5,500.00	5,500.00	-	5,528.15	28.15	100.51	2023 年 5 月	417.78	不适用	否
2. 肿瘤精准诊断试剂研发中心项目	研发项目	否	23,368.56	6,000.00	6,000.00	827.48	5,418.53	-581.47	90.31	2025 年 12 月	不适用	不适用	否
3. 国内营销网络升级建设	运营管理	否	17,212.20	4,000.00	4,000.00	-	4,179.20	179.20	104.48	2024 年 6 月	不适用	不适用	否



4. 补充流动资金	补流	否	15,000.00	3,979.70	3,979.70	-	4,167.81	188.11	104.73	不适用	不适用	否
	合计		81,667.20	19,479.70	19,479.70	827.48	19,293.69	-186.01				
未达到计划进度原因(分具体募投项目)												
项目可行性发生重大变化的情况说明												
报告期末无												
募集资金投资项目先期投入及置换情况												
报告期末无												
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况												
报告期末无												
对闲置募集资金进行现金管理,投资相关产品情况												
详见“三、本年度募集资金的实际使用情况”之“(四)对闲置募集资金进行现金管理,投资相关产品情况”。												
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况												
报告期末无												
公司在募投项目“肿瘤精准诊断试剂产业化项目-研发中心项目”的实施过程中,严格遵守募集资金使用的有关规定,因募投项目建设需要一定的周期,根据募投项目的建设进度,为提高募集资金的使用效率,在确保不影响募投项目使用和安全的前提下,公司使用部分闲置募集资金进行现金管理获得了一定的投资收益和存款利息收入。												
募集资金结余的金额及形成原因												
详见“三、本年度募集资金的实际使用情况”之“(八)募集资金使用的其他情况”。												
募集资金其他使用情况												

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。因项目运营时间较短,本期不适用预期效益评价。

注 4: 上述表格中的数据保留两位小数,如果各分项之和不等于合计数,为四舍五入尾差所致。





# 营业执照

统一社会信用代码  
91330000087374063A (1/1)

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、备案、许可、监管信息



(副本)

名称 中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 余强, 高峰

经营范围 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; 基本建设年度决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(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)

出资额 贰仟壹佰柒拾万元整

成立日期 2013年12月19日

主要经营场所 浙江省杭州市上城区新业路8号华联时代大厦A幢601室



登记机关

2026年02月12日

仅供中汇会审[2026]4168号报告使用







姓名 刘科娜  
Full name 刘科娜  
性别 女  
Sex 女  
出生日期 1986-10-17  
Date of birth 1986-10-17  
工作单位 中汇会计师事务所(特殊普通合伙)  
Working unit 中汇会计师事务所(特殊普通合伙)  
身份证号码 3300921198610176024  
Identity card No. 3300921198610176024

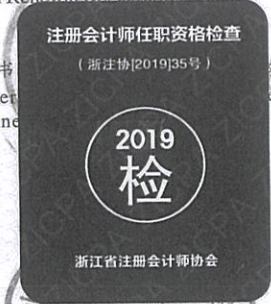


刘科娜 330000144890

证书编号: 330000144890  
No. of Certificate  
批准注册协会: 浙江省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期: 2015 年 10 月 10 日  
Date of Issuance 年 /y 月 /m 日 /d

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书 (浙注协[2019]35号) 有效期一年  
This certificate (Zhejiang Association of CPAs [2019]35) is valid for one year  
this renewal registration is required one year after



注册会计师  
年检合格专用章

年 /y 月 /m 日 /d





### 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.



华柳熠 330000140524

证书编号：330000140524  
No. of Certificate

批准注册协会：浙江省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2022年3月22日  
Date of Issuance

本证书为持证人执行注册会计师法定业务的资格证明。

本证书加盖省级以上注册会计师协会钢印后为有效证件。

This certificate serves as a credential for the certificate holder to conduct the statutory business of CPAs.

This certificate is valid subject to being sealed with an embossed stamp by the Institute of Certified Public Accountants at provincial level or above.



中华人民共和国财政部  
Issued by the Ministry of Finance  
of the People's Republic of China



### 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

同意调入  
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

年 / 月 / 日  
y / m / d

同意调出  
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

年 / 月 / 日  
y / m / d

### 注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of a 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

年 / 月 / 日  
y / m / d

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

年 / 月 / 日  
y / m / d



姓名 华柳熠  
Full name  
性别 女  
Sex  
出生日期 1993年11月7日  
Date of birth  
工作单位 中汇会计师事务所（特殊普通合伙）  
Working unit  
身份证号码 339005199311078428  
Identity card No.

