

康泰医学系统(秦皇岛)股份有限公司

关于前次募集资金使用情况报告的专项报告  
及审核报告  
截至二零二一年六月三十日止



防 伪 编 码: 31000012202186106P

被审计单位名称: 康泰医学系统(秦皇岛)股份有限公司

报 告 文 号: 德师报(核)字(21)第E00415号

签字注册会计师: 吴杉

注 师 编 号: 310000122325

签字注册会计师: 杨宁

注 师 编 号: 310000125548

事 务 所 名 称: 德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)

事 务 所 电 话: 023-88231378

事 务 所 地 址: 上海市黄浦区延安东路222号外滩中心30楼

---

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，业务报告的法律主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。  
报告防伪信息查询网址：<https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch>

## 审核报告

德师报(核)字(21)第 E00415 号  
(第 1 页, 共 2 页)

康泰医学系统(秦皇岛)股份有限公司全体股东:

我们审核了后附的康泰医学系统(秦皇岛)股份有限公司(以下简称“康泰医学”或“公司”)截至 2021 年 6 月 30 日止的前次募集资金使用情况报告(以下简称“前次募集资金使用情况报告”)。

### 一、董事会对前次募集资金使用情况报告的责任

按照中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》(证监发行字[2007]500 号)编制前次募集资金使用情况报告, 并保证前次募集资金使用情况报告的内容真实、准确、完整, 且不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏是康泰医学董事会的责任。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核工作的基础上对前次募集资金使用情况报告发表意见。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》的规定执行了审核工作。该准则要求我们遵守职业道德守则, 计划和实施审核工作以对前次募集资金使用情况报告是否不存在重大错报获取合理保证。

在审核过程中, 我们实施了我们认为必要的审核程序, 以获取有关前次募集资金使用情况报告金额和披露的证据。我们相信, 我们的审核工作为发表意见提供了合理的基础。

### 三、审核意见

我们认为, 康泰医学的前次募集资金使用情况报告已经按照中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》(证监发行字[2007]500 号)的规定编制, 在所有重大方面真实反映了康泰医学前次募集资金的实际使用情况。

审核报告 - 续

德师报(核)字(21)第 E00415 号  
(第 2 页, 共 2 页)

四、本报告的使用范围

本报告仅供康泰医学本次向中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所申请发行人民币可转换公司债券之目的使用, 不得用作任何其他目的。

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·上海



中国注册会计师: 吴杉

吴杉



中国注册会计师: 杨宁

杨宁



2021年8月20日

**康泰医学系统(秦皇岛)股份有限公司截至 2021 年 6 月 30 日止  
前次募集资金使用情况报告**

**一、 编制基础**

本前次募集资金使用情况报告是根据中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》(证监发行字[2007]500号)编制的。

**二、 前次募集资金的数额、到账时间和存放情况**

经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]1563号文核准，康泰医学于2020年8月14日在深圳证券交易所以每股人民币10.16元的发行价格公开发行41,000,000股人民币普通股(A股)，募集资金计人民币416,560,000元，扣除承销费、推介费及上网发行费共计人民币25,471,698.11元后，康泰医学实际收到上述A股的募集资金人民币391,088,301.89元，扣除由公司支付的其他发行费用后，实际募集资金净额为人民币374,007,615.06元。

上述资金于2020年8月14日全部到账，并经德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)以德师报(验)字(20)第00429号验资报告验证。

为规范募集资金的使用和管理，保护投资者的权益，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《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上市公司规范运作指引》等相关法律、法规和规范性文件以及公司制定的《募集资金专项管理制度》的相关规定，并经公司第三届董事会第二次会议审议批准，公司与张家口银行秦皇岛分行及保荐机构签订了《募集资金三方监管协议》，对募集资金的存放和使用进行专户管理。《募集资金三方监管协议》与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，公司在使用募集资金时已严格遵照执行。

公司募集资金初始存放金额及截至2021年6月30日存储金额情况如下：

单位：人民币元

序号	项目	银行名称	存储方式	账号	初始存放金额 <sup>注</sup>	截至2021年6月30日余额
1	医疗设备生产改扩建项目	张家口银行股份有限公司秦皇岛支行	活期存款	1200590131560001588	219,272,500.00	169,688,072.93
2	智能医疗设备产业研究院项目	张家口银行股份有限公司秦皇岛支行	活期存款	1200590131560001598	77,018,100.00	12,831,023.30
3	超募资金	张家口银行股份有限公司秦皇岛支行	活期存款	1200590131560001637	94,797,701.89	52,888,345.60
合计					391,088,301.89	235,407,441.83

注：初始存放金额包括尚未扣除的发行费用人民币17,080,686.83元，主要为与上述A股募集资金相关的审计费、验资费、律师费、信息披露费用及其他发行上市费用等。

截至2021年6月30日止，公司累计使用募集资金人民币148,855,796.26元，其中以前年度累计使用人民币108,243,294.16元，2021年使用人民币40,612,502.10元。尚未使用的募集资金余额计人民币235,407,441.83元(其中包含募集资金产生的利息收入扣除银行手续费合计人民币10,255,623.03元)。

### 三、 前次募集资金使用情况对照表

#### (一)募集资金项目的资金使用情况

截至 2021 年 6 月 30 日止，前次募集资金的具体使用情况详见附件一《前次募集资金使用情况对照表》。

#### (二)前次募集资金投资项目变更情况说明

截至 2021 年 6 月 30 日止，公司变更了“医疗设备生产改扩建项目”和“智能医疗设备产业研究院项目”两个募投项目的实施方式。具体情况如下：

##### 1、变更原因

变更前的医疗设备生产改扩建项目是基于立项初期公司产能情况、市场情况、未来发展规划以及行业政策制定的，目的在于加快企业的持续发展、降低生产成本、增加经济效益，进一步整合优化资源，提升企业生产规模。随着时间的推移，国内外市场发生了变化，公司在认真评估了目前的市场环境、生产状况以及客户订单状况等因素后认为，原计划生产改扩建项目需再次扩大，相应产品生产线、工艺的改造和生产规模方能适应公司未来发展需求。公司本着审慎和资金使用效益最大化的原则，综合调整发展规划，决定根据当前市场情况、经营情况对原计划生产改扩建项目进行部分结构性调整。

智能医疗设备产业研究院项目变更前是基于立项初期公司的产能情况、人才和技术储备、国内外市场和产业发展情况、公司未来发展规划以及行业政策制定的。目前，本项目原定的实施地点、实施方式已不能满足公司当前及未来的发展需求。综合考虑当前市场环境、公司经营发展战略、深圳市地域区位及周边院所高校人才的优势，实现公司整体发展规划和合理布局的需求，对智能医疗设备产业研究院项目的实施方式进行变更。

##### 2、变更情况

医疗设备生产改扩建项目内的设备购置费由原来的人民币 13,963.73 万元变更为人民币 5,917.31 万元，减少的金额用于项目内的建筑安装费。建筑安装费由原来的人民币 2,165.44 万元变更为人民币 10,211.86 万元，此次变更仅涉及该项目内投资额的调整，并不涉及总投资额的变更。

智能医疗设备产业研究院项目由原计划在公司自有的工业用地上自行建造办公场地的方式变更为购置方式实施。康泰医学在深圳市以 6.00 万元/平方米的价格购买建筑面积 1,012.09 平方米的办公用房，作为募投项目智能医疗设备产业研究院的办公场地，涉及房屋转让、佣金、契税等房屋购置费总计人民币 6,285.78 万元。

由于上述实施方式的变更，投资计划中的“建筑工程费”、“安装工程费”变更为“房屋购置费”，其投资额由原计划人民币 3,239.49 万元变更为人民币 6,285.78 万元；“设备购置费”的投资额由原计划人民币 2,898.75 万元变更为人民币 1,126.58 万元；其他费用和预备费由原计划人民币 1,563.57 万元变更为人民币 289.45 万元。此次变更仅涉及该项目内投资额的调整，并不涉及总投资额的变更。

### 三、 前次募集资金使用情况对照表 - 续

#### (二)前次募集资金投资项目变更情况说明 - 续

##### 3、决策程序和信息披露情况

2020年10月10日，公司第三届董事会第四次会议、第三届监事会第二次会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施方式的议案》，同意“智能医疗设备产业研究院项目”和“医疗设备生产改扩建项目”实施方式的变更。公司独立董事和保荐机构均发表了同意意见。

2020年10月27日，公司第五次临时股东大会审议通过《关于变更部分募集资金投资项目实施方式的议案》，同意“智能医疗设备产业研究院项目”和“医疗设备生产改扩建项目”实施方式的变更。

具体内容详见公司于2020年10月12日的2020-011号、2020-012号、2020-014号和2020年10月27日的2020-019号公告。

#### (三)前次募集资金投资项目对外转让或置换情况

截至2021年6月30日止，公司不存在前次募集资金投资项目对外转让或置换的情况。

#### (四)用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

截至2021年6月30日止，公司未发生闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

#### (五)结余募集资金使用情况

截至2021年6月30日止，公司不存在将募投项目结余资金用于其他募投项目或非募投项目的情况。

#### (六)超募资金使用情况

公司首次公开发行股票超募资金总额为人民币94,797,701.89元。2020年10月10日，公司第三届董事会第四次会议、第三届监事会第二次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金人民币2,700万元永久性补充流动资金(占超募资金总额的28.48%)。公司独立董事和保荐机构对上述事项均发表了同意意见。2020年10月27日，公司2020年第五次临时股东大会审议通过了该议案。

### 四、 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

#### (一)前次募集资金投资项目实现效益情况

前次募集资金投资项目实现效益情况详见本报告附件二《前次募集资金投资项目实现效益情况对照表》。

#### 四、 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表 - 续

##### (二)前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

1、医疗设备生产改扩建项目不存在前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

2、智能医疗设备产业研究院项目，对公司的业务发展起到助推器的作用，从科研深度广度、设计/工艺水平的提升、人才输送、产业链聚集等全方位提供支持，对全面提升公司产品整体竞争力，丰富产品线具有重要意义。项目建设可以有效整合院校院所等社会科研资源，与公司试验生产环境建立强纽带，会对公司产品开发形成平台性支撑作用。其产生的效益无法单独核算，所实现的效益体现在公司的整体业绩中。

##### (三)前次募集资金投资项目的累计实现收益与承诺累计收益的差异情况

截至 2021 年 6 月 30 日止，公司募集资金投资项目处于陆续投入阶段，尚未建设完成，不涉及累计实现收益与承诺累计收益的差异情况。

#### 五、 前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况说明

截至 2021 年 6 月 30 日止，前次募集资金不涉及以资产认购股份的情况。

#### 六、 前次募集资金实际使用情况的信息披露对照情况

公司前次募集资金实际使用情况与公司定期报告和其他信息披露文件中披露的有关内容不存在差异。

#### 七、 尚未使用募集资金情况

截至 2021 年 6 月 30 日止，康泰医学尚未使用的募集资金为人民币 235,407,441.83 元，均存放于募集资金专户内。

康泰医学系统(秦皇岛)股份有限公司董事会

2021 年 8 月 20 日

## 前次募集资金使用情况对照表

募集资金总额:		37,400.76		已累计使用募集资金总额:		14,885.58		单位: 人民币万元	
变更用途的募集资金总额:		-		各年度使用募集资金总额:		2020年:		10,824.33	
变更用途的募集资金总额比例:		-		2021年1月1日至6月30日止期间:		2021年1月1日至6月30日止期间:		4,061.25	
序号	投资项目	募集资金投资总额			截止2021年6月30日募集资金累计投资额			实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	截止日项目完工程度
		募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额		
1	医疗设备生产改扩建项目	21,927.25	21,927.25	21,927.25	21,927.25	21,927.25	5,667.95	(16,259.30)	25.85%
2	智能医疗设备产业研究院项目	7,701.81	7,701.81	7,701.81	7,701.81	7,701.81	6,517.63	(1,184.18)	84.62%
	承诺投资项目和超募资金投向小计	29,629.06	29,629.06	29,629.06	29,629.06	29,629.06	12,185.58	(17,443.48)	
3	超募资金(a)	9,479.77	9,479.77	9,479.77	9,479.77	9,479.77	-	(9,479.77)	不适用
4	支付发行费用(b)	(1,708.07)	(1,708.07)	(1,708.07)	(1,708.07)	(1,708.07)	-	1,708.07	不适用
5	补充流动性资金(c)	-	-	-	-	-	2,700.00	2,700.00	不适用
6	超募资金投向小计	7,771.70	7,771.70	7,771.70	7,771.70	7,771.70	2,700.00	(5,071.70)	不适用
	=(a)+(b)+(c)	37,400.76	37,400.76	37,400.76	37,400.76	37,400.76	14,885.58	(22,515.18)	
	合计	37,400.76	37,400.76	37,400.76	37,400.76	37,400.76	14,885.58	(22,515.18)	

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

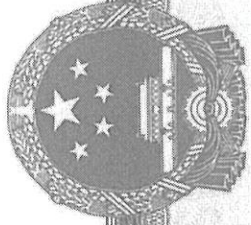
单位：人民币万元

序号	实际投资项目 项目名称	截止日投资项目 累计产能利用率	承诺效益	最近三年实际效益			截止日 累计实现效益	是否达到 预计效益
				2018年	2019年	2020年		
1	医疗设备生产改扩建项目	不适用	年新增生产医疗设备500万台(套), 年新增销售收入51,515万元	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
2	智能医疗设备产业研究院项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
3	超募资金	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

注 1：实现效益的计算口径、计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

注 2：承诺效益系根据募集资金投资项目可行性研究报告的预测数据。

注 3：截至 2021 年 6 月 30 日止，医疗设备生产改扩建项目尚在建设中，暂未实现效益；智能医疗设备产业研究院项目产生的效益无法单独核算，所实现的效益体现在公司的整体业绩中；超募资金主要用于支付发行费用、补充流动性资金，不涉及效益情况。



# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

9131000005587870XB

证照编号: 00000002202009290023



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、许可、监管信息。

名称 德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 外商投资特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 付建超

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;基本建设年度财务决算审计;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】



成立日期 2012年10月19日

合伙期限 2012年10月19日至不约定期限

主要经营场所 上海市黄浦区延安东路222号30楼

登记机关

2020年09月29日



证书序号: 0004082

# 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:



# 会计师事务所 执业证书

名称: 德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 付建超

主任会计师:

经营场所:

上海市延安东路222号30楼

组织形式:

特殊的普通合伙企业

执业证书编号:

31000012

批准执业文号:

财会函(2012)40号

批准执业日期:

二〇一二年九月十四日





姓名: 吴杉  
 性别: 女  
 出生日期: 1981-1-22  
 工作单位: 康泰医学系统(秦皇岛)股份有限公司  
 身份证号码: 110101198101223523

证书编号: Z18000122325  
 No. of Certificate

批准注册协会:  
 Authorized Institute of CPAA

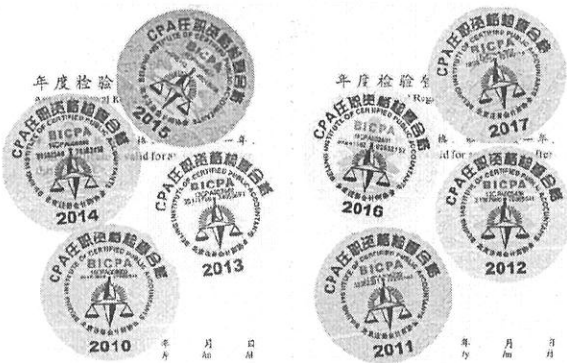
发证日期: 2008年6月30日  
 Date of Issuance

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.



仅供康泰医学系统(秦皇岛)股份有限公司项目使用



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.



姓名: 吴杉  
 证书编号: Z10090122325

年 月 日  
 Year Month Day

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 月 日  
 Year Month Day

<p>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</p> <p>同意转出 Agree the holder to be transferred from</p> <p>德勤华永会计师事务所有限公司北京分所 事务所 CPAs</p> <p>转出协会盖章 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs 2013年 2月 4日</p> <p>同意调入 Agree the holder to be transferred to</p> <p>德勤华永会计师事务所有限公司北京分所 事务所 CPAs</p> <p>转入协会盖章 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs 2013年 2月 4日</p>	<p>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</p> <p>同意转出 Agree the holder to be transferred from</p> <p>事务所 CPAs</p> <p>转出协会盖章 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs 年 月 日</p> <p>同意调入 Agree the holder to be transferred to</p> <p>事务所 CPAs</p> <p>转入协会盖章 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs 年 月 日</p>
---	---

仅供康泰医学系统（秦皇岛）股份有限公司项目使用





姓名 杨玲  
 Full name 杨玲  
 性别 女  
 Sex 女  
 出生日期 1988-05-18  
 Date of birth 1988-05-18  
 工作单位 德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所  
 Working unit 德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所  
 身份证号码 222401198605182124  
 Identity card No. 222401198605182124



证书编号: 310000125545  
 No. of Certificate 310000125545  
 会计师事务所名称: 北京洋能会计事务所  
 Accountant's firm name: 北京洋能会计事务所  
 发证日期: 2017年04月14日  
 Date of issuance: 2017 04 14

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.



姓名: 杨玲  
 证书编号: 310000125545

年 月 日  
 / /

仅供康泰医学系统(秦皇岛)股份有限公司项目使用