

江苏康众数字医疗科技股份有限公司

鉴证报告

二〇二三年度

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，  
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。  
报告编码：沪24G2NSHJPX



# 关于江苏康众数字医疗科技股份有限公司 2023年度募集资金存放与使用情况 专项报告的鉴证报告

信会师报字[2024]第ZA11258号

## 江苏康众数字医疗科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的江苏康众数字医疗科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）2023年度募集资金存放与使用情况专项报告（以下简称“募集资金专项报告”）执行了合理保证的鉴证业务。

### 一、董事会的责任

贵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）》（证监会公告〔2022〕15号）、《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》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》的相关规定编制募集资金专项报告。这种责任包括设计、执行和维护与募集资金专项报告编制相关的内部控制，确保募集资金专项报告真实、准确、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

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对募集资金专项报告发表鉴证结论。

### 三、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。该准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施鉴证工作，以对募集资金专项报告是否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



科创板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，如实反映贵公司2023年度募集资金存放与使用情况获取合理保证。在执行鉴证工作过程中，我们实施了包括询问、检查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表鉴证结论提供了合理的基础。

#### 四、鉴证结论

我们认为，贵公司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）、《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》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，如实反映了贵公司2023年度募集资金存放与使用情况。

#### 五、报告使用限制


本报告仅供贵公司为披露2023年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国·上海

二〇二四年四月十九日



## 江苏康众数字医疗科技股份有限公司 2023年度募集资金存放与使用情况专项报告

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》《上海证券交易所科创板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，本公司就2023年度募集资金存放与使用情况作如下专项报告：

### 一、 募集资金基本情况

#### (一) 实际募集资金金额、资金到账情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意江苏康众数字医疗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[2020]3662号）同意注册，公司向社会公开发行人民币普通股22,032,257股，每股面值人民币1.00元，每股发行价为人民币23.21元，合计募集资金人民币511,368,684.97元，扣除各项发行费用（不含税）人民币64,026,198.84元后，募集资金净额为447,342,486.13元。上述募集资金已全部到位，并由立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具了信会师报字（2021）第ZA10069号《验资报告》。

#### (二) 募集资金使用和结余情况

截至2023年12月31日，公司本年度使用募集资金及期末募集资金账户余额情况具体如下表：

事项	金额（元）
1、募集资金总额	511,368,684.97
2、减：支付的发行费用（不含税）	64,026,198.84
募集资金净额	447,342,486.13
3、募集资金专户资金的增加项	
(1) 累计利息收入扣除手续费净额	3,850,019.30
其中：以前年度利息收入扣除手续费净额	3,403,990.64
本年度利息收入扣除手续费净额	446,028.66
(2) 累计收到理财收益	18,128,085.77
其中：以前年度收到理财收益	12,109,230.09
本年度收到理财收益	6,018,855.68
小计	21,978,105.07
4、募集资金专户资金的减少项	

事项	金额（元）
(1) 募投项目累计支出	202,254,805.03
其中：以前年度募投项目支出	153,687,642.18
本年度募投项目支出	48,567,162.85
(2) 使用闲置募集资金购买理财产品净额	245,000,000.00
(3) 使用闲置募集资金购买理财产品尚未转回的利息收入	1,112.40
(4) 超募资金补充流动资金	471,715.00
小计	447,727,632.43
截至 2023 年 12 月 31 日募集资金专户余额	21,592,958.77

## 二、 募集资金管理情况

### (一) 募集资金管理情况

公司已按照《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》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管规则适用指引第 1 号——规范运作》等相关规定的要求制定《募集资金管理制度》（以下简称“《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等进行了规定。

根据相关法律法规和《募集资金管理制度》要求，公司董事会批准开设了银行专项账户，截至 2023 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金存放专项账户的余额如下：

银行名称	账号	截止日余额（元）	存储方式
上海浦东发展银行股份有限公司苏州分行	89010078801000005387	9,404,391.35	活期
中信银行股份有限公司苏州分行	8112001012700582172	10,923,918.40	活期
宁波银行股份有限公司江苏自贸试验区苏州片区支行	75280122000062019	93,686.41	活期
招商银行股份有限公司苏州工业园区支行	512905648810803	1,170,962.61	活期
	合计	21,592,958.77	

## （二）募集资金三方监管协议情况

2021年1月，公司分别与上海浦东发展银行股份有限公司苏州分行、中信银行股份有限公司苏州分行、宁波银行股份有限公司江苏自贸试验区苏州片区支行、招商银行股份有限公司苏州工业园区支行及保荐机构中信证券股份有限公司分别签订《募集资金专户存储三方监管协议》（以下简称“《三方监管协议》”），对公司、保荐机构及开户银行的相关责任和义务进行了详细约定，以保证专款专用。截至2023年12月31日，公司对募集资金的使用严格遵照制度及《三方监管协议》的约定执行。

## （三）募集资金专户存储情况

截至2023年12月31日，募集资金存放专项账户的存款余额情况参见本节之“（一）募集资金管理情况”。

## 三、本年度募集资金的实际使用情况

报告期内，本公司募集资金实际使用情况如下：

### （一）募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况

公司2023年度募集资金实际使用情况详见附表1《募集资金使用情况对照表》。

### （二）募投项目先期投入及置换情况

公司于2021年4月19日召开公司第一届董事会第十五次会议、第一届监事会第十次会议，分别审议通过了《关于使用募集资金置换已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意使用募集资金人民币4,127,850.96元置换已支付发行费用的自筹资金人民币4,127,850.96元。具体内容详见公司于2021年4月20日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于使用募集资金置换已支付发行费用的自筹资金的公告》（公告编号：2021-012）。

上述事项已经由立信会计师事务所（特殊普通合伙）鉴证，并出具《江苏康众数字医疗科技股份有限公司募集资金置换专项鉴证报告》（信会师报字〔2021〕第ZA10981号）。中信证券股份有限公司已对上述事项进行核查并出具了《中信证券股份有限公司关于江苏康众数字医疗科技股份有限公司使用募集资金置换已支付发行费用的自筹资金的核查意见》。

### （三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

报告期内，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

公司为提高募集资金使用效益，将部分暂时闲置募集资金通过结构性存款等存款方式或购买安全性高、流动性好、一年以内的短期保本型理财产品等方式进行现金管理，投资产品的期限不超过 12 个月。

公司于 2023 年 4 月 27 日召开公司第二届董事会第十次会议、第二届监事会第十次会议分别审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过 3.00 亿元人民币的部分闲置募集资金进行现金管理，使用期限 2022 年年度董事会审议通过之日起至 2023 年年度董事会召开日止。在前述额度及期限范围内，资金可以循环滚动使用。

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司使用闲置募集资金进行现金管理的情况如下：

机构名称	产品名称	认购金额（万元）	起息日	到期日	预计收益率（年化）	收益
上海浦东发展银行股份有限公司苏州分行	利多多公司稳利人民币对公结构性存款	14,000.00	2023/10/16	2024/1/16	1.30%-2.75%	保本浮动收益
上海浦东发展银行股份有限公司苏州分行	利多多公司稳利人民币对公结构性存款	3,000.00	2023/12/15	2024/1/15	1.30%-2.70%	保本浮动收益
上海浦东发展银行股份有限公司苏州分行	利多多公司稳利人民币对公结构性存款	1,000.00	2023/12/22	2024/1/22	1.30%-2.80%	保本浮动收益
中信银行股份有限公司苏州分行	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款	5,000.00	2023/10/28	2024/1/26	1.05%-2.70%	保本浮动收益
中信银行股份有限公司苏州分行	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款	1,500.00	2023/12/8	2024/1/7	1.05%-2.65%	保本浮动收益
合计		24,500.00				

#### (五) 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

公司于 2023 年 4 月 27 日召开了第二届董事会第十次会议、第二届监事会第十次会议，分别审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，同意公司使用部分超募资金人民币 471,715.00 元用于永久性补充流动资金，占超募资金总额的比例为 29.95%。具体详见《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的公告》（公告编号：2023-019）。

#### (六) 超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况

本公司不存在超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况。

#### **(七) 节余募集资金使用情况**

本公司不存在将募投项目节余资金用于其他募投项目或非募投项目的情况。

#### **(八) 募集资金使用的其他情况**

##### **1、 募集资金投资项目实施进度延期情况**

鉴于募投项目在实际建设中存在较多不可控因素，主要原因包括但不限于受到宏观因素、募投项目场地受限等因素的综合影响，导致募投项目进度慢于预期。公司于2023年6月20日召开第二届董事会第十一次（临时）会议、第二届监事会第十一次（临时）会议，审议并通过了《关于募投项目延期的议案》，同意公司对募投项目“平板探测器生产基地建设项目”和“研发服务中心建设项目”达到预定可使用状态日期均由原计划2023年底延期调整为2024年12月。具体详见《关于募投项目延期的公告》（公告编号：2023-026）。

##### **2、 募集资金投资项目新增实施地点相关情况**

公司于2023年12月29日召开第二届董事会第十四次（临时）会议、第二届监事会第十四次（临时）会议，审议并通过了《关于增加募投项目实施地点的议案》，同意公司“平板探测器生产基地建设项目”和“研发服务中心建设项目”在原实施地点“苏州工业园区青丘街东、淞北路南”的基础上增加实施地点“苏州工业园区星湖街218号生物纳米园A2楼、B3楼”。具体详见《关于增加募投项目实施地点的公告》（2023-044）。

（注：为减少设备搬迁成本、集中推进募投项目建设，经公司管理层进一步深入评估和综合考量，在不改变募投项目的投资内容、投资总额、实施主体的前提下，公司终止增加实施地点“苏州工业园区星湖街218号生物纳米园A2楼、B3楼”的规划。公司于2024年1月17日召开第二届董事会第十五次（临时）会议、第二届监事会第十五次（临时）会议，审议并通过了《关于终止增加募投项目实施地点的议案》。）具体详见《关于终止增加募投项目实施地点的公告》（2024-001）。

#### **四、 变更募投项目的资金使用情况**

报告期内，本公司募投项目未发生变更，也没有对外转让或置换募投项目的情况。

#### **五、 募集资金使用及披露中存在的问题**

2023年，公司已按照《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》、《上海证券交易所科创板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》和公司《募集资金管理制度》等相关规定及时、真实、准确、完整地披露了公司募集资金的存放及实际使用情况，不存在募集资金管理及披露违规的情况。

## 六、专项报告的批准报出

本专项报告于2024年4月19日经董事会批准报出。

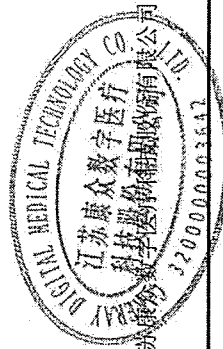
附表：1、募集资金使用情况对照表

江苏康众数字医疗科技股份有限公司

董事会

2024年4月19日

附表 1:



募集资金使用情况对照表

2023 年度

编制单位: 江苏康众数字医疗科技股份有限公司

单位: 万元

变更用途前募集资金总额	募集资金总额		本年度投入募集资金总额						4,903.89		
	变更用途前募集资金总额	0.00	44,734.25	已累计投入募集资金总额	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	
变更用途的募集资金比例	0.00	0.00								20,272.65	
承诺投资项目	已变更项目, 含部分变更 (如有)	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
平板探测器生产	无	21,386.66	21,386.66	3,642.39	5,418.69	-15,967.97	25.34	2024 年 12 月	不适用	不适用	否
基地建设	无	10,190.09	10,190.09	1,214.33	1,806.79	-8,383.30	17.73	2024 年 12 月	不适用	不适用	否
研发服务中心建设项目	无	13,000.00	13,000.00		13,000.00		100.00	2021 年	不适用	不适用	否
补充流动资金项目	无	157.50	157.50	47.17	47.17	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	否
其中: 补充流动资金	无	47.17	47.17	47.17	47.17	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	否

未达到计划进度原因 (分具体募投项目) 公司于 2023 年 6 月 20 日召开第二届董事会第十一次 (临时) 会议、第二届监事会第十一次 (临时) 会议, 会议审议通过了《关





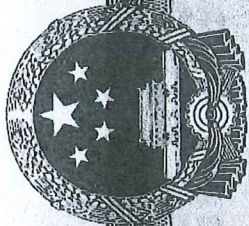
	<p>于募投项目延期的议案》，同意公司对募投项目“平板探测器生产基地建设项目”和“研发服务中心建设项目”达到预定可使用状态日期均由原计划 2023 年底延期调整为 2024 年 12 月。</p> <p>公司在实际建设过程中存在较多不可控因素，主要原因包括但不限于受到宏观因素、募投项目场地受限等因素的综合影响，导致募投项目进度慢于原预期。</p>
<p>项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>不适用</p>
<p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p>	<p>本公司于 2021 年 4 月 19 日召开公司第一届董事会第十五次会议、第一届监事会第十次会议，分别审议通过了《关于使用募集资金置换已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意使用募集资金人民币 4,127,850.96 元置换已支付发行费用的自筹资金人民币 4,127,850.96 元。上述事项已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）鉴证，同时中信证券股份有限公司已对上述事项进行审核并出具了《中信证券股份有限公司关于江苏康众数字医疗科技股份有限公司使用募集资金置换已支付发行费用的自筹资金的核查意见》。公司已于 2021 年度完成前述募集资金置换事项。</p>
<p>用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p> <p>对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况</p>	<p>不适用</p> <p>公司于 2023 年 4 月 27 日召开公司第二届董事会第十次会议、第二届监事会第十次会议分别审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过 3.00 亿元人民币的部分闲置募集资金进行现金管理，使用期限 2022 年年度董事会审议通过之日起至 2023 年年度董事会召开日止。在前述额度及期限内，资金可以循环滚动使用。</p> <p>截至 2023 年 12 月 31 日止，公司使用闲置募集资金进行现金管理共计人民币 24,500.00 万元。</p>
<p>用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况</p>	<p>公司于 2023 年 4 月 27 日召开了第二届董事会第十次会议、第二届监事会第十次会议，分别审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，同意公司使用部分超募资金人民币 471,715.00 元用于永久性补充流动资金，占超募资金总额的比例为 29.95%。</p> <p>截至 2023 年 12 月 31 日止，公司实际使用超募资金永久性补充流动资金的金额共计人民币 47.17 万元。</p>
<p>募集资金结余的金额及形成原因</p>	<p>不适用</p>
<p>募集资金其他使用情况</p>	<p>公司于 2023 年 12 月 29 日召开第二届董事会第十四次（临时）会议、第二届监事会第十四次（临时）会议，审议并通过了《关于增加募投项目实施地点的议案》，同意公司“平板探测器生产基地建设项目”和“研发服务中心建设项目”在原实施地点“苏</p>

	<p>州工业园区胥丘街东、淞北路南”的基础上增加实施地点“苏州工业园区星湖街218号生物纳米园A2楼、B3楼”。</p> <p>(注:为减少设备搬迁成本、集中推进募投项目建设,经公司管理层进一步深入评估和综合考量,在不改变募投项目的投资内容、投资总额、实施主体的前提下,公司终止增加实施地点“苏州工业园区星湖街218号生物纳米园A2楼、B3楼”的规划,公司于2024年1月17日召开第二届董事会第十五次(临时)会议、第二届监事会第十五次(临时)会议,审议并通过了《关于终止增加募投项目实施地点的议案》。)</p>
--	--

注1:“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2:“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。





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 0100000202401150067



市场主体更多登记、备案、许可、经营信息, 请下载国家企业信用信息公示系统APP, 扫一扫, 即可便捷获取。

仅供出报告使用, 其他无效。

名称 立信会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

出资额 人民币15450.0000万元整

成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

经营范围

审计报告; 基本建设年度财务决算审计; 清算审计; 验证企业财务报表, 出具审计报告; 代理记账; 税务咨询; 法律、法规须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动

登记机关



2024年01月15日

证书序号: 0001247

证书序号: 0001247

证书序号: 0001247

# 说明

# 说明

# 说明

《会计师事务所执业证书》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》。

仅供出报告使用，其他无效。

会计师事务所

# 执业证书



名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 宋建弟

主任会计师:

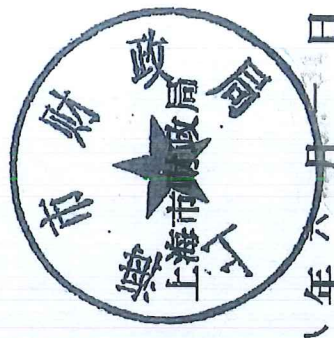
经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 31000096

批准执业文号: 沪财会[2000]26号(转制批文 沪财会[2010]82号)

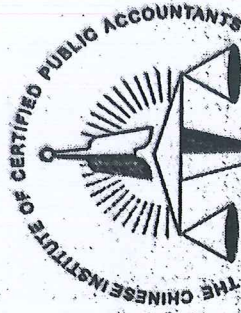
批准执业日期: 2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)



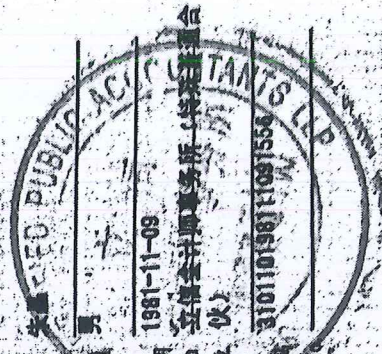
发证机关:

二〇一八年六月一日

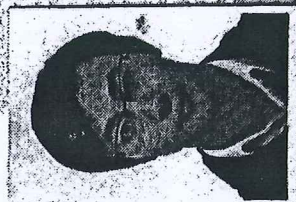
中华人民共和国财政部 中华人民共和国财政部制



中国注册会计师协会



姓名 Full name 朱品  
性别 Sex 男  
出生日期 Date of birth 1981-11-09  
工作单位 Working unit 信德会计师事务所(特殊普通合伙)  
身份证号码 Identity card No. 3101105011001556



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.



朱品的年检二维码

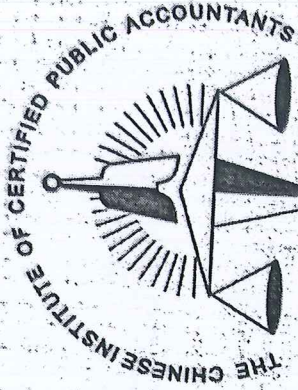
年 / 月 / 日

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



姓名: 谢乐园  
 Full name: 谢乐园  
 性别: 女  
 Sex: 女  
 出生日期: 1995-10-06  
 Date of birth: 1995-10-06  
 工作单位: 立信会计师事务所(普通合伙)  
 Working unit: 立信会计师事务所(普通合伙)  
 身份证号码: 362321199510061624  
 Identity card No.: 362321199510061624



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.



谢乐园年检二维码

年/月/日

年/月/日