

**西安康拓医疗技术股份有限公司**  
**以自筹资金预先投入募集资金**  
**投资项目情况报告的鉴证报告**

众环专字[2021] 0800108号

**目 录**

	起始页码
鉴证报告	
募集资金报告	
以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告	1

## 关于西安康拓医疗技术股份有限公司以自筹资金预先投入 募集资金投资项目情况报告的鉴证报告

众环专字[2021] 0800108 号

西安康拓医疗技术股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对西安康拓医疗技术股份有限公司（以下简称康拓医疗公司）截至 2021 年 6 月 1 日止，以自筹资金预先投入《西安康拓医疗技术股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书》所载募集资金投资项目（以下简称“募集资金投资项目”）的情况报告（以下简称“以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告”）执行了鉴证工作。

按照上海证券交易所颁布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》和《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》等有关法律法规和规范性文件的要求编制以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告，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，以及为我们的鉴证工作提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据，是康拓医疗公司董事会的责任。我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告发表鉴证意见。

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》的规定执行了鉴证工作，该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行鉴证工作，以对以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了解、询问、检查、重新计算以及我们认为必要的工作程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表鉴证意见提供了合理的基础。

我们认为，上述以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告已经按照上海证券交易所颁布的、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》和《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》的有关要求编制，在所有重大方面如实反映了康拓医疗公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况。

本鉴证报告仅供康拓医疗公司用于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金之参考目的，不得用作任何其它目的。

(本页无正文，系报告号“众环专字[2021] 0800108”《关于西安康拓医疗技术股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的鉴证报告》之签章页)

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:

  
中国注册会计师 魏云锋  
110001590249

魏云锋

中国注册会计师:

  
中国注册会计师 李茜  
420100050134

李茜

中国·武汉

2021年6月1日

## 西安康拓医疗技术股份有限公司 以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告

根据上海证券交易所颁布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》和《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》等的规定，西安康拓医疗技术股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）编制了以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告。

### 一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会出具的《关于同意西安康拓医疗技术股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021]959 号）核准，并经上海证券交易所同意，公司首次公开发行人民币普通股（A 股）1,451.00 万股。募集资金总额为人民币 251,603,400.00 元，扣除发行费用人民币 43,355,571.58 元，募集资金净额为人民币 208,247,828.42 元。本次募集资金已于 2021 年 5 月 13 日全部到位，中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）于 2021 年 5 月 13 日对资金到位情况进行了审验，并出具了《验资报告》（众环验字[2021] 0800005 号）。公司已按照相关规定对募集资金采取了专户存储管理，并与保荐机构、募集资金专户监管银行签订了募集资金三方监管协议。

### 二、募集资金投资项目情况

根据《西安康拓医疗技术股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书》披露的募投项目及募集资金使用计划，以及公司第一届董事会第十六次会议、第一届监事会第四次会议根据实际募集资金净额，对募投项目使用募集资金投资金额进行的调整，调整后的募集资金使用计划如下：

序号	项目名称	投资总额 (万元)	调整前拟投入 募集资金 (万元)	调整后拟投入 募集资金 (万元)
1	三类植入医疗器械产品 产业与研发基地项目	42,907.78	42,347.75	20,824.78
2	补充流动资金	10,000.00	10,000.00	0
合计	合计	52,907.78	52,347.75	20,824.78

### 三、自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用情况

截至 2021 年 6 月 1 日，公司以自有资金或自筹资金预先投入募投项目的金额为 99,681,537.90 元，已支付发行费用 7,935,978.13 元，具体情况如下：

#### （一）以自筹资金预先投入募投项目情况

截至 2021 年 6 月 1 日，公司以自筹资金预先投入募投项目款项合计人民币 99,681,537.90 元，具体运用情况如下：

单位：人民币元

项目名称	已完成投资总额	以自筹资金投入金额	拟置换金额
三类植入医疗器械产品产业与研发基地项目	106,325,002.17	99,681,537.90	99,681,537.90
合计	106,325,002.17	99,681,537.90	99,681,537.90

#### （二）以自有资金预先支付发行费用的情况

截至 2021 年 6 月 1 日，公司以自有资金支付的发行费用金额合计为 7,935,978.13 元（不含税），具体情况如下：

单位：人民币元

费用明细	不含税合同总额	以自有资金投入金额	拟置换金额
承销、保荐费用	26,471,698.11	1,000,000.00	1,000,000.00
审计、验资及评估费用	8,809,065.12	5,127,773.71	5,127,773.71
律师费用	2,371,763.58	1,420,253.99	1,420,253.99
用于本次发行的信息披露费用	5,235,849.06		
发行手续费用及其他	467,195.71	387,950.43	387,950.43
合计	43,355,571.58	7,935,978.13	7,935,978.13

综上，公司合计拟使用募集资金人民币 107,617,516.03 元置换上述预先投入募投项目及支付发行费用的自有资金。

### 四、以募集资金置换预先已投入自筹资金的审批情况

本公司以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金事项已于 2021 年 6 月 1 日经本公司第一届董事会第十六次会议审议通过。

本公司董事会认为，本公司已经按照上海证券交易所颁布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》的有关要求编制本报告，所披露的相关信息真实、准确、完整地反映了

西安康拓医疗技术股份有限公司截至 2021 年 6 月 1 日止以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况。

西安康拓医疗技术股份有限公司

2021 年 6 月 1 日





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91420106081978608B

3-5



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、监  
备案、许可、监  
管信息。

成立日期 2013年11月06日

合伙期限 长期

主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号2-9层

再复印无效



名称 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

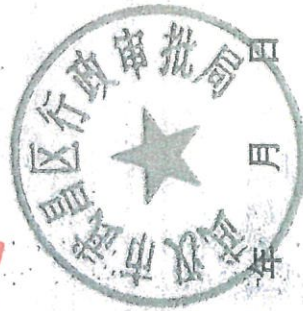
类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 石文先; 曹云涛; 杨荣华;

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;基本建设年度财务审计、基本建设决(结)算审核;法律、法  
规规定的其他业务;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、  
会计培训。(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)

登记机关

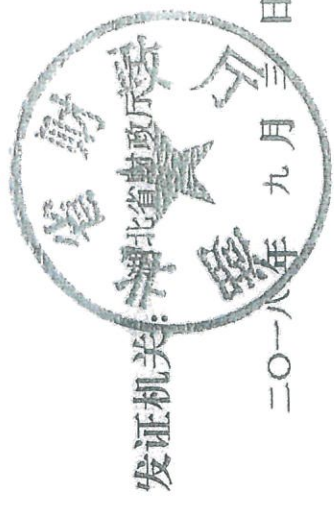


2020 12 10

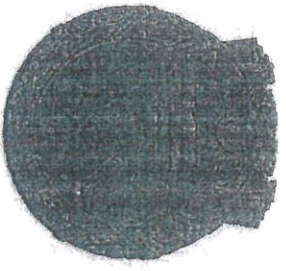
证书序号: 0002385

### 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》。



中华人民共和国财政部制

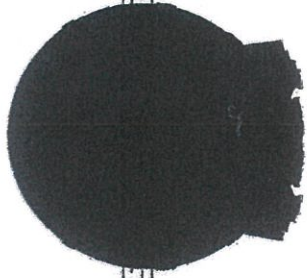


## 会计师事务所 执业证书



名称: 中审众环会计师事务所(普通合伙)  
 首席合伙人: 石文先  
 主任会计师:  
 经营场所: 武汉市武昌区东湖路169号2-9层  
 组织形式: 特殊普通合伙  
 执业证书编号: 42010005  
 批准执业文号: 鄂财会发(2013)25号  
 批准执业日期: 2013年10月28日





证书序号: 000387

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证监会监督管理委员会审查，批准  
中审众环会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。



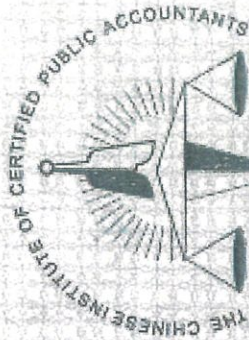
首席合伙人: 石文先



证书号: 53

发证时间: 二〇一一年十一月十六日

证书有效期至: 二〇一二年十一月十六日



中国注册会计师协会



姓名: 魏云  
 Full name: 魏云  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1978-07-10  
 Date of birth: 1978-07-10  
 工作单位: 中南大学  
 Working unit: 中南大学  
 身份证号码: 612522197807114117  
 Identity card No.: 612522197807114117



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.

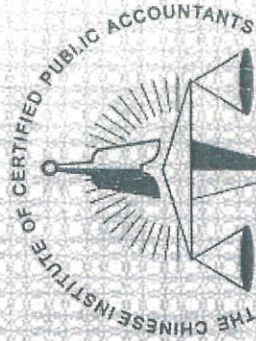


证书编号: 110001590249  
 No. of Certificate

批准注册协会: 陕西省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2009 年 02 月 4 日  
 Date of Issuance

日



中国注册会计师协会



姓名 Full name 王 斌  
 性别 Sex 女  
 出生日期 Date of birth 1987-06-11  
 工作单位 Working unit 中通会计师事务所(陕西分所)  
 身份证号码 Identity card No. 610524198706111641



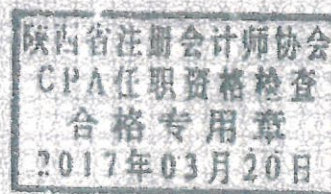
年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: #20100050134  
No. of Certificate

批准注册协会: 陕西省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2016 年 07 月 06 日  
Date of Issuance /y /m /d



年 /m /d