

北京万东医疗科技股份有限公司
前次募集资金使用情况鉴证报告
截至2020年12月31日止



专项审计报告



防伪编码: 31000006202185271F

被审计单位名称: 北京万东医疗科技股份有限公司

审计内容: 前次募集资金专项报告

报告文号: 信会师报字[2021]第ZA15075号

签字注册会计师: 谭红梅

注 师 编 号: 310000062241

签字注册会计师: 周莉

注 师 编 号: 310000222237

事务所名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

事务所电话: 021-23280000

事务所地址: 南京东路61号4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>



前次募集资金使用情况鉴证报告

信会师报字[2021]第ZA15075号

北京万东医疗科技股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的北京万东医疗科技股份有限公司（以下简称“万东医疗”）董事会编制的截至2020年12月31日止的《前次募集资金使用情况报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供万东医疗申请发行证券之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为万东医疗申请发行证券的必备文件，随同其他申报文件一起上报。

二、董事会的责任

万东医疗董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证监会《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）编制截至2020年12月31日止的《前次募集资金使用情况报告》，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。

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万东医疗董事会编制的上述报告独立地提出鉴证结论。

四、工作概述

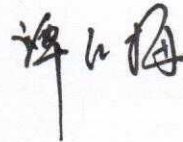
我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

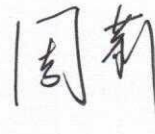
我们认为，万东医疗董事会编制的截至2020年12月31日止的《前次募集资金使用情况报告》符合中国证监会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）的规定，在所有重大方面如实反映了万东医疗截至2020年12月31日止的前次募集资金使用情况。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国·上海

二〇二一年七月五日

北京万东医疗科技股份有限公司 截至2020年12月31日止的 前次募集资金使用情况报告

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）的规定，北京万东医疗科技股份有限公司（曾用名华润万东医疗装备股份有限公司，以下简称“公司”或“本公司”）将截至2020年12月31日止的前次募集资金使用情况报告如下：

一、前次募集资金基本情况

根据中国证监会《关于核准华润万东医疗装备股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]3132号），公司非公开发行股票 24,985,803 股（每股面值 1 元），发行价格为 35.22 元/股，募集资金总额为 879,999.981.66 元，扣除承销商发行费用 10,800,000.00 元，募集资金总额为 869,199,981.66 元，扣除与发行有关的其他发行费用人民币 1,837,456.87 元后，实际募集资金净额为人民币 867,362,524.79 元。上述募集资金已于 2016 年 1 月 15 日存入本公司设立的募集资金专项账户。立信会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司此次公开发行的实际募集资金情况以及新增注册资本实收情况出具了信会师报师字[2016]第 110043 号《验资报告》验证。

为规范募集资金的管理和使用，保障公司、股东、债权人及其他利益相关人的合法权益，公司根据《中华人民共和国公司法》、《上市公司证券发行管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知》、《上市公司募集资金管理规定》和《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》等有关法律、法规及《华润万东医疗装备股份有限公司募集资金管理办法》的规定和要求，对募集资金采用专户存储制度，履行募集资金使用分级审批手续，对募集资金的管理和使用进行监督，保证专款专用。

2016 年 1 月，公司与保荐机构中国国际金融股份有限公司、交通银行北京天坛支行、中信银行北京回龙观支行、北京银行工体北路支行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。募集资金分别存放于上述三家银行的五个专户中。

在使用募集资金时，公司履行相应的申请和审批手续，并按规定通知保荐机构，接受保荐机构监督。公司募集资金使用情况由公司财务部门和投资管理部进行日常监督，并定期检查监督资金的使用情况及使用效果，及时向董事会、监事会、董事会秘书汇报。

截至 2020 年 12 月 31 日止，募集资金的存储情况如下：

序号	开户行	银行账户	初始存放日	初始存放金额 (元)	销户日期
1	交通银行北京 天坛支行	110060841018800004164	2016 年 1 月 15 日	305,210,000.00	2017 年 12 月 25 日
2	中信银行北京 回龙观支行	8110701013100292213	2016 年 1 月 15 日	219,500,000.00	2016 年 3 月 30 日
3	中信银行北京 回龙观支行	8110701013200292220	2016 年 1 月 15 日	50,000,000.00	2018 年 4 月 3 日
4	北京银行工 体北路支行	20000005539400009113572	2016 年 1 月 15 日	194,489,981.66	2016 年 2 月 4 日
5	北京银行工 体北路支行	20000005539400009111823	2016 年 1 月 15 日	100,000,000.00	2018 年 4 月 2 日
	合 计			869,199,981.66	

二、前次募集资金的实际使用情况

(一) 前次募集资金使用情况对照表

截至2020年12月31日止，前次募集资金使用情况对照表如下：

募集资金总额：		86,736.25		已累计使用募集资金总额：		86,826.14	
变更用途的募集资金总额：		13,966.96		各年度使用募集资金总额：		59,779.80	
变更用途的募集资金总额比例：		15.87%		2016年：		12,280.64	
				2017年：		14,765.70	
				2018年：			

金额单位：人民币万元

投资项目	序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额			项目达到预定可使用状态日期（或截止日项目完工程度）	
				募集资金总额	实际投资金额	募集资金投资总额	实际投资金额	募集资金投资总额	实际投资金额		募集资金投资总额
	1	高性能DR、MRI、CT影像诊断设备产业化项目	高性能DR、MRI、CT影像诊断设备产业化项目	30,521.00	29,812.15	30,521.00	30,521.00	30,521.00	29,812.15	-708.85	已完成（注）
	2	医学影像云平台项目		10,000.00		10,000.00					已变更
	3	营销服务体系建设项目	营销服务体系建设项目	5,000.00	1,033.04	5,000.00	1,033.04	1,033.04	1,033.04		已变更
	4	偿还银行贷款项目	偿还银行贷款项目	21,950.00	21,950.00	21,950.00	21,950.00	21,950.00	21,950.00		已完成
	5	补充流动资金项目	补充流动资金项目	20,529.00	19,265.25	20,529.00	19,265.25	19,265.25	19,265.25		已完成
	6		陆自（百胜医疗）股权投资项目		14,765.70		14,765.70	14,765.70	14,765.70		已完成
			合计	88,000.00	86,826.14	88,000.00	87,534.99	87,534.99	86,826.14	-708.85	

注：高性能DR、MRI、CT影像诊断设备产业化项目已于2017年度投入完毕，结余募集资金708.85万元，累计利息收入（扣除银行手续费）286.19万元，合计995.04万元。公司已将节余资金995.04万元及闲置募集资金购买理财产品的累计收益410.97万元全部转出用于永久性补充流动资金，并于2017年12月25日销户。公司结余募集资金及利息收入占承诺投资总额比例为3.26%，根据《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》规定，结余募集资金（包括利息收入）低于100万或者低于该募集资金承诺投资总额5%的，可以免于履行董事会、独立董事、保荐机构、监事会同意。

(二) 前次募集资金实际投资项目变更情况

本公司原计划使用非公开发行股票募集资金 10,000.00 万元投资“医学影像云平台项目”，打造医学影像云平台，配套基层医疗适用的医学影像设备，推动基层医疗水平的提升；使用非公开发行股票募集资金 5,000.00 万元投资“营销服务体系建设项目”，以现有营销体系为基础，对营销网络进行升级，建设综合服务平台以及客户和竞争对手的信息数据库，并在大的销售区域有针对性地设立窗口医院。

为了提高募集资金使用效率和投资回报，公司根据募集资金投资项目实际情况以及公司发展战略的需要，变更上述募集资金投资项目部分资金用途，用于参与投资上海陆自企业管理咨询中心（有限合伙）（以下简称“合伙企业”），公司作为有限合伙人，出资 28,009.80 万元认缴合伙企业 17.9999% 的份额。用于投资合伙企业的资金超过募集资金变更的部分，公司使用自有资金补足。公司本次参与投资合伙企业的最终标的企业为百胜医疗集团（Esaote S.p.A）（以下简称“百胜集团”）。百胜集团是国际知名的高端医疗设备跨国企业，核心产品包括超声医学成像解决方案和专用核磁共振成像系统。公司通过参与投资百胜集团将有助于公司与百胜集团在医疗设备的分销、研发、生产等环节开展战略合作，实现互利共赢。

以上募集资金项目变更已经公司第七届董事会第二十二次会议及 2017 年第一次临时股东大会决议通过，并经监事会、独立董事发表了明确意见。

(三) 前次募集资金投资项目先期投入及置换情况

1、 偿还银行贷款项目

截至 2016 年 1 月 27 日止，公司以自筹资金预先投入偿还银行贷款项目的实际金额为 21,950 万元，并由立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了信会师报字（2016）第 110090 号的鉴证报告。公司拟用募集资金 21,950.00 万元置换截至 2016 年 1 月 27 日止预先已偿还银行贷款的自筹资金 21,950 万元。经公司第七届董事会第九次会议、第七届监事会第七次会议审议通过，独立董事发表了明确意见后，上述募集资金投资项目已于 2016 年 2 月 25 日完成置换。

2、 高性能 DR、MRI、CT 影像诊断设备产业化项目

截至 2016 年 1 月 15 日止，公司以自筹资金预先投入高性能 DR、MRI、CT 影像诊断设备产业化项目的实际金额为 6,271.14 万元，并由立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了信会师报字（2016）第 112889 号的鉴证报告。公司拟用募集资金 6,271.14 万元置换截至 2016 年 1 月 15 日止预先已投入高性能 DR、MRI、CT 影像诊断设备产业化项目的自筹资金 6,271.14 万元。经公司第七届董事会第

十一次会议、第七届监事会第八次会议审议通过，独立董事发表了明确意见后，上述募集资金项目已于 2016 年 5 月 25 日完成置换。

3、使用银行承兑汇票及自有外汇支付募集资金投资项目

为提高资金使用效率，降低资金使用成本，公司拟在募投项目实施期间，使用银行承兑汇票及自有外汇支付募投项目中应付设备及材料采购款、工程款等款项，并以募集资金等额置换。经公司第七届董事会第十一次会议、第七届监事会第八次会议审议通过，独立董事发表了明确意见，截至 2020 年 12 月 31 日止，累计票据置换募集资金 6,107.66 万元，累计外汇置换募集资金 1,378.00 万元。

(四) 暂时闲置募集资金使用情况

1、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

为提高资金使用效率，确保股东利益最大化，2016 年 8 月 19 日公司召开的第七届董事会第十四次会议审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保证募集资金项目建设资金需求的前提下，使用不超过人民币 1 亿元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议批准之日起不超过 12 个月。2016 年 9 月 20 日，公司将募集资金专户中信回龙观支行账户资金 5,000.00 万元转入工行望京支行用于公司流动资金。2016 年 12 月 29 日公司偿还其中 4,800.00 万元，2017 年 6 月偿还剩余 200.00 万元。

2、对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

根据公司募集资金项目实际投资建设情况，有部分募集资金将在一定时间内闲置。本着股东利益最大化原则，为提高募集资金使用效率，在确保不影响募集资金项目建设和募集资金使用的情况下，2016 年 2 月 2 日公司召开第七届董事会第九次会议审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》，2016 年 2 月 19 日公司召开 2016 年第一次临时股东大会审议通过上述议案，同意公司使用不超过 4 亿元暂时闲置募集资金和不超过 2 亿元自有资金投资低风险的保本理财产品，在决议有效期内该资金额度可滚动使用。在决议有效期内，公司购买的理财产品均已赎回。

公司购买理财产品的具体情况如下：

序号	发行人	产品名称	产品类型	理财金额 (万元)	购买日	到期日	预期最高年化 收益率	实际收益 (万元)	是否已赎回
1	交通银行股 份有限公司	蕴通财富·日增 利S款	保本收益型	10,000.00	2016-02-22	2016-03-07	3.25%	11.12	已赎回
2	交通银行股 份有限公司	蕴通财富·日增 利S款	保本收益型	11,000.00	2016-02-22	2016-03-28	3.25%	31.88	已赎回
3	交通银行股 份有限公司	蕴通财富·日增 利S款	保本收益型	9,500.00	2016-02-22	2016-05-25	3.25%	73.63	已赎回
4	交通银行股 份有限公司	中蕴通财富·日增 利提升92天	保本收益型	10,000.00	2016-03-14	2016-06-14	3.65%	92.00	已赎回
5	中信银行股 份有限公司	中信理财之信赢 系列(对公)步 步高升4号人 民币理财产品	保本浮动收益型	5,000.00	2016-03-18	2016-09-18	3.20%	80.27	已赎回
6	交通银行股 份有限公司	中蕴通财富·日增 利提升92天	保本收益型	10,000.00	2016-04-05	2016-07-06	3.65%	92.00	已赎回
7	交通银行股 份有限公司	蕴通财富·日增 利S款	保本收益型	10,000.00	2016-06-17	2016-07-21	2.95%	27.01	已赎回
8	交通银行股 份有限公司	蕴通财富·日增利 提升90天	保本收益型	12,000.00	2016-07-21	2016-10-20	3.00%	88.77	已赎回

北京万东医疗科技股份有限公司
截至 2020 年 12 月 31 日止
前次募集资金使用情况报告

序号	发行人	产品名称	产品类型	理财金额 (万元)	购买日	到期日	预期最高年化 收益率	实际收益 (万元)	是否已赎回
9	北京银行工 体北路支行	保收实赚现金流 X	保本收益型	10,000.00	2016-08-23	2016-09-27	3.00%	28.77	已赎回
10	北京银行工 体北路支行	稳健系列人民币 35 天期限现金 流保证收益理财 产品	保本保证收益型	10,000.00	2016-09-29	2016-11-03	3.00%	28.77	已赎回
11	交通银行股 份有限公司	蕴通财富.日增利 S 款	保本收益型	10,000.00	2016-10-21	2016-12-26	2.85%	53.88	已赎回
12	北京银行工 体北路支行	稳健系列人民币 53 天期限现金流 保证收益理财产品	保本保证收益型	10,000.00	2016-11-04	2016-12-27	3.00%	43.56	已赎回
13	交通银行股 份有限公司	蕴通财富.日增利 提升 90 天	保本收益型	9,000.00	2016-12-30	2017-3-30	3.80%	84.33	已赎回
14	中信银行股 份有限公司	中信理财之共赢 利率结构 16998 期人民币结构性 理财产品	保本收益型	4,500.00	2016-12-29	2017-4-12	3.50%	44.45	已赎回

北京万东医疗科技股份有限公司
截至 2020 年 12 月 31 日止
前次募集资金使用情况报告

序号	发行人	产品名称	产品类型	理财金额 (万元)	购买日	到期日	预期最高年化 收益率	实际收益 (万元)	是否已赎回
15	北京银行工 体北路支行	结构性存款	结构性存款	10,000.00	2017-1-12	2017-2-16	2.70%	25.89	已赎回
16	北京银行工 体北路支行	结构性存款	结构性存款	10,000.00	2017-2-23	2017-3-30 日	2.70%	25.89	已赎回
17	北京银行工 体北路支行	结构性存款	结构性存款	10,000.00	2017-4-12	2017-5-17	3.00%	28.77	已赎回
18	中信银行股 份有限公司	中信理财之共赢 利率结构 17297 期人民币结构性 理财产品	保本收益型	4,000.00	2017-4-20	2017-5-23	3.40%	12.30	已赎回
19	北京银行工 体北路支行	结构性存款	结构性存款	10,000.00	2017-5-26	2017-7-4	3.00%	32.05	已赎回
20	中信银行股 份有限公司	中信理财之共赢 利率结构 17427 期人民币结构性 理财产品	保本收益型	3,500.00	2017-5-26	2017-8-25	3.75%	32.29	已赎回
21	北京银行工 体北路支行	结构性存款	结构性存款	10,000.00	2017-7-6	2017-8-10	3.00%	28.77	已赎回

北京万东医疗科技股份有限公司
截至 2020 年 12 月 31 日止
前次募集资金使用情况报告

序号	发行人	产品名称	产品类型	理财金额 (万元)	购买日	到期日	预期最高年化 收益率	实际收益 (万元)	是否已赎回
22	北京银行工 体北路支行	结构性存款	结构性存款	10,000.00	2017-8-21	2017-9-25	3.00%	28.77	已赎回
23	中信银行股 份有限公司	中信理财之共赢 利率结构 17928 期人民币结构性 理财产品	保本浮动收益性	3,000.00	2017-9-8	2017-10-11	3.45%	9.36	已赎回
24	北京银行工 体北路支行	结构性存款	结构性存款	10,000.00	2017-10-12	2017-11-16	3.00%	28.77	已赎回
25	中信银行股 份有限公司	中信理财之共赢 利率结构 18101 期人民币结构性 理财产品	保本浮动收益性	3,000.00	2017-10-13	2017-12-26	3.90%	23.72	已赎回
26	北京银行工 体北路支行	结构性存款	结构性存款	10,000.00	2017-11-17	2017-12-22	3.00%	28.77	已赎回
27	北京银行工 体北路支行	稳健系列人民币 35 天期限银行间 保证收益理财产品	保本保证收益性	10,000.00	2018-01-05	2018-02-08	4.00%	38.36	已赎回

北京万东医疗科技股份有限公司
截至 2020 年 12 月 31 日止
前次募集资金使用情况报告

序号	发行人	产品名称	产品类型	理财金额 (万元)	购买日	到期日	预期最高年化 收益率	实际收益 (万元)	是否已赎回
28	中信银行北京 回龙观支行	中信理财之共赢 18669 结构性理 财产品	保本浮动收益性	3,000.00	2018-01-06	2018-02-08	4.05%	11.32	已赎回
29	中信银行北京 回龙观支行	中信理财之共赢 保本天天快车 A 款人民币理财产品	保本浮动收益性	3,000.00	2018-02-09	无固定期	2.30%	3.21	已赎回

三、前次募集资金投资项目产生的经济效益情况

(一) 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2020 年 12 月 31 日止，前次募集资金使用情况对照表如下：

金额单位：人民币万元

序号	实际投资项目 项目名称	承诺效益	最近三年实际效益（万元）			截止日累计实现 效益	是否达到预期 效益
			2018 年	2019 年	2020 年		
1	高性能 DR、MRI、CT 影像诊断设备产业化项目	DR 产业化项目 5 年税后内部收益率 36.68%，1.5T 超导磁共振成像设备产业化项目 6.5 年税后内部收益率 23.62%，16 排螺旋 CT 产业化项目 28.61%	9,492.31	9,953.13	11,183.95	30,629.39	是（注 1）
2	医学影像云平台项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用（注 2）
3	营销服务体系建设项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用（注 2）
4	偿还银行贷款项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用（注 3）
5	补充流动资金项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用（注 3）
6	陆自（百胜医疗）股权投资项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用（注 3）

注 1：高性能 DR、MRI、CT 影像诊断设备产业化项目该项目截至 2020 年末累计实现效益已达到预期效益。

注 2：医学影像云平台项目、营销服务体系建设项目无法单独核算效益，详见本专项报告“三、（二）”。

注 3：偿还银行贷款项目、补充流动资金项目和陆自（百胜医疗）股权投资项目不直接产生经济效益。

(二) 前次募集资金投资项目无法单独核算效益的原因及其情况

“医学影像云平台项目”主要为打造医学影像云平台，配套基层医疗适用的医学影像设备，以推动基层医疗水平的提升，该项目无法直接产生收入，故无法单独核算效益。上述项目的募集资金用途已变更，详见本报告二（二）前次募集资金实际投资项目变更情况。

“营销服务体系建设项目”为以现有营销体系为基础，对营销网络进行升级，建设基于互联网技术的集业务、销售、售后维护等为一体的综合服务平台，目的在于为客户提供咨询服务，维护现有客户关系，挖掘客户潜在价值，同时收集市场信息，建设客户和竞争对手的信息数据库。该项目无法直接产生收入，故无法单独核算效益。上述项目的募集资金用途已变更，详见本报告二（二）前次募集资金实际投资项目变更情况。

(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

前次发行募集资金不涉及累计实现收益与承诺累计收益的差异情况。

四、 前次募集资金投资项目的资产运行情况

前次发行募集资金不存在以资产认购股份的情况。

五、 前次募集资金实际使用情况的信息披露对照情况

截至 2020 年 12 月 31 日止，前次募集资金实际使用情况与公司年度定期报告和其他信息披露文件中已披露的情况不存在差异。

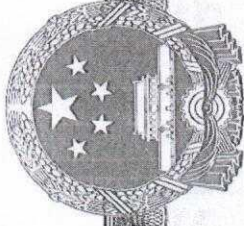
六、 报告的批准报出

本报告业经公司董事会于 2021 年 7 月 5 日批准报出。

北京万东医疗科技股份有限公司

董事会

二〇二一年七月五日



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202102190010

扫描二维码
“国家企业信用信息公示系统”
了解更多登记、监管信息。



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

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、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 2011年01月24日
合伙期限 2011年01月24日至 不约定期限
主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼



登记机关

2021年02月19日