

西部证券股份有限公司

关于可孚医疗科技股份有限公司

2021年度募集资金存放与使用情况专项核查报告

西部证券股份有限公司（以下简称“西部证券”或“保荐机构”）作为可孚医疗科技股份有限公司（以下简称“可孚医疗”或“公司”）首次公开发行股票并在创业板上市的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《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》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等相关法规和规范性文件的要求，对可孚医疗2021年度募集资金存放与使用情况进行了核查，核查情况及核查意见如下：

一、募集资金基本情况

1、实际募集资金金额

经中国证券监督管理委员会《关于同意可孚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（2021）2604号文）核准，并经深圳证券交易所同意，向社会公开发行人民币普通股（A股）4,000万股，每股面值1.00元，每股发行价格为93.09元，募集资金总额人民币3,723,600,000.00元，扣除承销、保荐费用（不含税）173,535,928.57元，其他发行费用（不含税）人民币23,504,245.28元，实际募集资金净额为人民币3,526,559,826.15元。立信会计师事务所（特殊普通合伙）已于2021年10月19日对公司募集资金到位情况进行了审验，并出具了“信会师报字[2021]第ZA15692号”《可孚医疗科技股份有限公司首次发行募集资金验资报告》。

2、2021年度募集资金使用和结余情况

单位：人民币元

| 项目 | 本年度使用金额 | 累计使用金额 | 备注 |
|-----------------|------------------|------------------|----|
| 募集资金总额 | 3,723,600,000.00 | 3,723,600,000.00 | - |
| 减：扣除承销、保荐费用（含税） | 183,948,084.29 | 183,948,084.29 | - |

| 项目 | 本年度使用金额 | 累计使用金额 | 备注 |
|---------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----|
| 募集资金划入公司金额 | 3,539,651,915.71 | 3,539,651,915.71 | - |
| 减：募集资金置换发行费用 | 6,466,509.44 | 6,466,509.44 | - |
| 减：扣除发行费用（不含税） | 17,037,735.84 | 17,037,735.84 | - |
| 加：承销、保荐费用的税金 | | | 注 1 |
| 募集资金净额 | 3,516,147,670.43 | 3,516,147,670.43 | 注 1 |
| 加：募集资金现金管理投资产品到期收回本金 | 500,000,000.00 | 500,000,000.00 | - |
| 加：募集资金现金管理投资产品到期收益 | 1,232,876.71 | 1,232,876.71 | - |
| 加：募集资金利息收入 | 6,410,251.33 | 6,410,251.33 | - |
| 减：募投项目先期投入置换 | 263,132,500.00 | 263,132,500.00 | - |
| 减：募投项目投入 | 296,298,074.40 | 296,298,074.40 | - |
| 减：募投项目节余资金永久补充流动资金 | 167,001.72 | 167,001.72 | - |
| 减：超募资金投入 | 755,000,000.00 | 755,000,000.00 | - |
| 减：募集资金现金管理投资产品本金 | 2,045,012,633.33 | 2,045,012,633.33 | - |
| 减：账户费用 | 4,701.58 | 4,701.58 | - |
| 减：划出发行费用税金及其他 | 3,222,264.16 | 3,222,264.16 | - |
| 2021 年 12 月 31 日募集资金专户余额 | 660,953,623.28 | 660,953,623.28 | - |

注 1：募集资金净额与验资报告差异 10,412,155.72 元，系承销、保荐费用的增值税进项税额 10,412,155.72 元，因公司 2021 年度尚未去税务局认证承销保荐费用发票，故未将增值税进项税划入募集资金账户，公司于 2022 年 1 月 12 日，将该笔增值税进项税从公司一般户划入募集资金账户。

二、募集资金存放和管理情况

1、募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，公司根据《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股票上市规则》《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规的规定，已建立了《募集资金管理制度》，规范公司募集资金的管理和使用。

公司在交通银行股份有限公司长沙高桥支行、中国农业银行股份有限公司长沙雨花经开区支行、兴业银行股份有限公司长沙湘府路支行、长沙银行股份有限公司天心支行、中国银行股份有限公司长沙市湖南师范大学支行、渤海银行股份有限公司长沙芙蓉路支行、招商银行股份有限公司长沙分行营业部、中国建设银行股份有限公司长沙高桥支行、中国光大银行股份有限公司长沙华升支行、长沙农村商业银行股份有限公司高桥支行、中国民生银行股份有限公司长沙河西先导区支行、上海浦东发展银行股份有限公司长沙人民东路支行、中国工商银行股份有限公司长沙全通支行、长沙银行股份有限公司东城支行开设了 14 个募集资金账户，募集资金已全部存放于公司开立的募集资金专项账户，并与保荐机构、存放募集资金的商业银行签署了《募集资金专户存储三方监管协议》。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。

湘阴智能医疗产业园建设（一期）项目系公司《招股说明书》披露的公司募投项目，由公司全资子公司湖南可孚医疗设备有限公司（以下简称“可孚设备”）负责实施。公司于 2021 年 10 月 28 日召开第一届董事会第十六次会议及第一届监事会第八次会议，审议通过了《关于以借款方式将募集资金投向全资子公司募投项目的议案》，同意公司用募集资金向可孚设备提供不超过 16,688.72 万元无息借款以推进募投项目的实施。可孚设备开设募集资金专户，并与可孚科技医疗股份有限公司、保荐机构、存放募集资金的商业银行签署了《募集资金四方监管协议》，专户管理该募投项目的募集资金使用、该项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。

2、募集资金的存储情况

公司开设的募集资金专户及截至 2021 年 12 月 31 日募集资金余额情况如下：

单位：人民币元

| 开户银行 | 银行账号 | 募集资金余额 | 备注 |
|-----------------------|-----------------------|---------------|----|
| 交通银行股份有限公司长沙高桥支行 | 431404888013001241274 | 0.00 | - |
| 中国农业银行股份有限公司长沙雨花经开区支行 | 48071601040002601 | 41,886,988.32 | - |
| 兴业银行股份有限公司长沙湘府路支行 | 68250100100090405 | 210,701.23 | - |
| 长沙银行股份有限公司天心支行 | 810000322234000001 | 390,654.94 | - |

| 开户银行 | 银行账号 | 募集资金余额 | 备注 |
|------------------------|----------------------|-----------------------|---------|
| 中国银行股份有限公司长沙市湖南师范大学支行 | 695077638817 | 15,271.50 | - |
| 渤海银行股份有限公司长沙芙蓉路支行 | 2058765516000118 | 296,600.00 | - |
| 招商银行股份有限公司长沙分行营业部 | 731907768410128 | 50,429,034.18 | - |
| 中国建设银行股份有限公司长沙高桥支行 | 43050177463700000883 | 0.00 | 已销户，注 1 |
| 中国光大银行股份有限公司长沙华升支行 | 78750188000143759 | 0.00 | 已销户，注 1 |
| 长沙农村商业银行股份有限公司高桥支行 | 82010100003023126 | 502,102,549.48 | - |
| 中国民生银行股份有限公司长沙河西先导区支行 | 633583578 | 849,714.20 | - |
| 上海浦东发展银行股份有限公司长沙人民东路支行 | 66120078801800000805 | 0.00 | - |
| 中国工商银行股份有限公司长沙全通支行 | 901014029200106930 | 256,111.59 | - |
| 长沙银行股份有限公司东城支行 | 800000195950000003 | 8,227,154.13 | - |
| 中国银行股份有限公司长沙市湖南师范大学支行 | 684677716671 | 56,288,843.71 | - |
| 合 计 | | 660,953,623.28 | |

注 1：募集资金账户中国建设银行股份有限公司长沙高桥支行账号 43050177463700000883 和中国光大银行股份有限公司长沙华升支行账号 78750188000143759 因账户内募集资金已使用完毕，公司于 2021 年 12 月予以销户。

三、2021 年度募集资金的实际使用情况

1、募集资金投资项目的资金使用情况

公司 2021 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》。

2、募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

报告期内，公司不存在募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况。

3、募集资金投资项目先期投入及置换情况

公司于 2021 年 10 月 28 日召开第一届董事会第十六次会议和第一届监事会第八次会议，审议通过了《关于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的议案》，同意公司以募集资金置换预先投入募投项目的资金 26,313.24 万元，置换已预先支付的发行费用 646.65 万元，共计 26,959.89 万元。募集资金预先投入情况已由立信会计师事务所进行鉴证，并出具了信会师

报字（2021）第 ZA15718 号《关于可孚医疗科技股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项鉴证报告》。报告期内，公司已用募集资金置换预先投入募投项目的资金 26,313.24 万元，置换已预先支付的发行费用 646.65 万元，共计 26,959.89 万元。

4、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。

5、节余募集资金使用情况

补充流动资金 1.8 亿元项目系公司《招股说明书》披露的公司募投项目，公司开设了光大银行股份有限公司长沙华升支行账户号 78750188000143759 用于该募投项目，报告期内，公司补充完流动资金 1.8 亿元后，将该账户内剩余的利息收入 167,001.72 元节余募集资金划入一般户，用于补充流动资金。

6、超募资金使用情况

公司实际募集资金为 3,526,559,826.15 元，其中，超募资金为 2,519,800,626.15 元。2021 年 10 月 28 日，经公司第一届董事会第十六次会议和第一届监事会第八次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金 75,500 万元用于永久补充流动资金，占超募资金总额的 29.96%。2021 年 11 月 15 日，公司 2021 年第一次临时股东大会审议通过该项议案。

7、尚未使用的募集资金用途及去向

截至 2021 年 12 月 31 日，公司尚未使用的募集资金 660,953,623.28 元存放于募集资金账户中，进行现金管理的闲置募集资金 1,545,012,633.33 元。

8、募集资金使用的其他情况

2021 年 10 月 28 日，经公司第一届董事会第十六次会议和第一届监事会第八次会议，审议通过《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用 23 亿元（含本数）闲置募集资金（含超募募集资金）进行现金管理，使用期限自股东大会审议通过之日起 12 个月内有效。在上述额度和期限

内，资金可循环使用。公司将按照相关规定严格控制风险，购买安全性高、满足保本要求、流动性好且投资期限最长不超过 12 个月的投资产品（包括但不限于保本型理财产品、结构性存款或办理定期存款等）。2021 年 11 月 15 日，公司 2021 年第一次临时股东大会审议通过该项议案。

报告期内，公司使用募集资金进行现金管理投资理财产品，均进行了决策程序、对投资产品内容、签约方、实际投资金额、期限、收益率情况、风险控制措施、对公司经营的影响及截止公告日未到期理财产品本金等情况进行了公告。具体情况如下：

| 编号 | 签约方 | 产品名称 | 投资金额 | 投资日 | 到期日 | 已到期收回本金 | 尚未到期本金 | 到期收益 |
|------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------------|------------|------------|-----------------------|-------------------------|---------------------|
| 2021年度投资，2021年收回的理财产品 | | | | | | | | |
| 1 | 长沙农村商业银行股份有限公司高桥支行 | 长沙农村商业银行“通盈叁号”存款产品 | 500,000,000.00 | 2021.11.17 | 2021.12.17 | 500,000,000.00 | | 1,232,876.71 |
| 2021年度投资，尚未到期的理财产品 | | | | | | | | |
| 2 | 招商银行股份有限公司长沙分行营业部 | 招商银行单位大额存单 | 10,012,633.33 | 2021.11.15 | 2022.4.3 | | 10,012,633.33 | |
| 3 | 长沙银行天心支行 | 结构性存款 | 500,000,000.00 | 2021.11.19 | 2022.11.18 | | 500,000,000.00 | |
| 4 | 长沙银行东城支行 | 结构性存款 | 700,000,000.00 | 2021.11.19 | 2022.11.18 | | 700,000,000.00 | |
| 5 | 农业银行长沙雨花经开区支行 | 大额可转让存单 | 100,000,000.00 | 2021.11.26 | 2024.11.25 | | 100,000,000.00 | |
| 6 | 招商银行股份有限公司长沙分行营业部 | 大额可转让存单 | 35,000,000.00 | 2021.11.26 | 2024.11.25 | | 35,000,000.00 | |
| 7 | 中国民生银行长沙河西先导区支行 | 大额可转让存单 | 110,000,000.00 | 2021.12.16 | 2024.12.16 | | 110,000,000.00 | |
| 8 | 中国民生银行长沙河西先导区支行 | 大额可转让存单 | 20,000,000.00 | 2021.12.20 | 2024.12.20 | | 20,000,000.00 | |
| 9 | 中国民生银行长沙河西先导区支行 | 大额可转让存单 | 30,000,000.00 | 2021.12.20 | 2024.2.26 | | 30,000,000.00 | |
| 10 | 中国民生银行长沙河西先导区支行 | 大额可转让存单 | 10,000,000.00 | 2021.12.20 | 2023.3.31 | | 10,000,000.00 | |
| 11 | 中国民生银行长沙河西先导区支行 | 大额可转让存单 | 10,000,000.00 | 2021.12.20 | 2023.7.20 | | 10,000,000.00 | |
| 12 | 中国民生银行长沙河西先导区支行 | 大额可转让存单 | 20,000,000.00 | 2021.12.20 | 2023.8.20 | | 20,000,000.00 | |
| 2021年度投资、收回及投资收益金额 | | | 2,045,012,633.33 | | | 500,000,000.00 | 1,545,012,633.33 | 1,232,876.71 |

注：大额可转让存单可随时转让变现。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

1、变更募集资金投资项目情况表

报告期内，公司不存在变更募集资金投资项目情况。

2、未达到计划进度及变更后的项目可行性发生重大变化的情况

报告期内，公司不存在未达到计划进度及变更后的项目可行性发生重大变化的情况。

3、变更后的募集资金投资项目无法单独核算效益的原因及其情况

报告期内，公司不存在变更后的募集资金投资项目无法单独核算效益的原因及其情况。

4、募集资金投资项目已对外转让或置换情况

报告期内，公司不存在募集资金投资项目已对外转让或置换情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

报告期内，公司募集资金使用及披露存在以下问题：

因财务人员操作失误导致从募集资金多划出发行费用税金 1,022,264.16 元、多划出募集资金置换预先投入募投项目的资金 76.64 元、多划出其他费用款 2,200,000.00 元。

上述多划付款项，公司已于 2022 年 2 月 10 日从公司一般户划回募集资金账户。

六、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为，可孚医疗严格执行募集资金专户存储制度，对募集资金进行了专户存储和专项使用，除本报告第 5 项披露的募集资金使用中存在的问题外，募集资金不存在被控股股东和实际控制人占用、委托理财等情形，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况。

（以下无正文）

附表 1:

募集资金使用情况对照表

单位: 人民币万元

| 募集资金总额 | | | 352,655.98 | | | 本年度投入募集资金总额 | | 131,459.76 | | |
|-------------------------------|--------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------------|-----------------------------|-------------------|--------------|------------------|---|
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | | | 0.00 | | | 已累计投入募集资金总额 | | 131,459.76 | | |
| 累计变更用途的募集资金总额 | | | 0.00 | | | | | | | |
| 累计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 | 是否已变更项目 (含部分变更) | 募集资金承 诺投资总额 | 调整后投 资总额(1) | 本年度投 入 金额 | 截至期末累 计 投入金额(2) | 截至期末投资进度 (%) (3)=(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 |
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | |
| 1.长沙智慧健康监测与医疗护理产品生产 基地建设项目 | 否 | 31,917.11 | 31,917.11 | 12,796.22 | 12,796.22 | 40.09 | 2022年12月 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 2.湘阴智能医疗产业园建设(一期)项 目 | 否 | 16,688.72 | 16,688.72 | 11,076.95 | 11,076.95 | 66.37 | 2022年9月 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 3.研发中心及仓储物流中心建设项目 | 否 | 34,070.09 | 34,070.09 | 14,069.88 | 14,069.88 | 41.30 | 2022年12月 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 4.补充流动资金 | 否 | 18,000.00 | 18,000.00 | 18,016.70 | 18,016.70 | 100.09 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否 |

| | | | | | | | | | | |
|---------------------------|--|------------|------------|------------|------------|--------|-----|-----|-----|---|
| 承诺投资项目小计 | | 100,675.92 | 100,675.92 | 55,959.76 | 55,959.76 | | | | | |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 补充流动资金 | | 75,500.00 | 75,500.00 | 75,500.00 | 75,500.00 | 100.00 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 超募资金投向小计 | | 75,500.00 | 75,500.00 | 75,500.00 | 75,500.00 | | | | | |
| 合计 | | 176,175.92 | 176,175.92 | 131,459.76 | 131,459.76 | | | | | |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | 无 | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 无 | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 公司实际募集资金为 352,655.98 万元，其中，超募资金为 251,980.06 万元。2021 年 10 月 28 日，公司第一届董事会第十六次会议和第一届监事会第八次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金 75,500 万元用于永久补充流动资金，占超募资金总额的 29.96%。2021 年 11 月 15 日，公司 2021 年第一次临时股东大会审议通过该项议案。 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 无 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 无 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 公司以募集资金置换预先投入募投项目的资金 26,313.24 万元，置换已预先支付的发行费用 646.65 万元，共计 26,959.89 万元。 | | | | | | | | | |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 无 | | | | | | | | | |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 募投项目：补充流动资金 1.8 亿元，公司开设了光大银行股份有限公司长沙华升支行账户号 78750188000143759 用于该募投项目，报告期内，公司补充完流动资金 1.8 亿元后，将该账户内剩余的利息收入 167,001.72 元节余募集资金划入一般户。 | | | | | | | | | |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 截至 2021 年 12 月 31 日，公司尚未使用的募集资金 660,953,623.28 元存放于募集资金账户中，进行现金管理的闲置募集资金 1,545,012,633.33 元。 | | | | | | | | | |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 因财务人员操作失误导致从募集资金多划出发行费用税金 1,022,264.16 元、多划出募集资金置换 预先投入募投项目的资金 76.64 元、多划出其他费用款 2,200,000.00 元。 上述多划付款项，公司已于 2022 年 2 月 10 日从公司一般户划回募集资金账户。 | | | | | | | | | |

注：上表中部分合计数与各明细直接相加之和在尾数上如有差异，均为四舍五入所致。

（此页无正文，为《西部证券股份有限公司关于可孚医疗科技股份有限公司
2021年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》之签章页）

保荐代表人：

邹 扬

瞿孝龙

西部证券股份有限公司

2022年4月20日