

赛诺医疗科技股份有限公司

募集资金存放与使用情况专项报告的
鉴证报告

二〇二一年度

专项审计报告



防 伪 编 码： 31000006202298473S

被审计单位名称： 赛诺医疗科学技术股份有限公司

审 计 内 容： 募集资金年度存放与使用情况

报 告 文 号： 信会师报字[2022]第ZA11400号

签字注册会计师： 朱海平

注 师 编 号： 310000060281

签字注册会计师： 顾薇

注 师 编 号： 310000061039

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>

关于赛诺医疗科学技术股份有限公司 2021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[2022]第ZA11400号

赛诺医疗科学技术股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的赛诺医疗科学技术股份有限公司（以下简称“赛诺医疗公司”）2021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

赛诺医疗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，在所有重大方面如实反映赛诺医疗公司2021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，赛诺医疗公司2021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，如实反映了赛诺医疗公司2021年度募集资金存放与使用情况。

五、报告使用限制

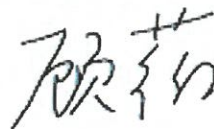
本报告仅供赛诺医疗公司为披露2021年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国·上海

二〇二二年四月二十七日

赛诺医疗科学技术股份有限公司 2021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（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，本公司就2021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、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会2019年9月27日证监许可〔2019〕1794号文核准，本公司向社会公开发行人民币普通股50,000,000股，每股面值人民币1.00元，每股发行价格为人民币6.99元，募集资金总额为人民币349,500,000.00元，由主承销商中信证券扣除保荐承销费29,680,000.00元后，将剩余募集资金319,820,000.00元汇入公司在下列银行开立的募集资金专用账户。扣除公司后期为发行股份所支付的其他发行费用12,053,400.00元，扣除公司应转出的先期以自有资金垫付其他发行费用3,416,018.23元，加上应归还募集资金账户的发行费用进项税2,551,270.23元，实际募集资金净额为306,901,852.00元，其中计入股本50,000,000.00元，资本溢价256,901,852.00元计入资本公积，新增股本占新增注册资本的100%。上述资金于2019年10月24日全部到位，业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具信会师报字〔2019〕第ZA15706号《验资报告》。

（二）2021年度使用金额情况及余额

报告期内，公司募集资金投资项目使用募集资金金额142,485,405.75元。截至报告期末，公司累计收到募集资金利息收入12,132,822.71元，其中利用闲置募集资金购买银行理财产品取得投资收益7,122,978.10元，公司已累计使用募集资金金额为188,937,587.46元，募集资金账户余额130,961,835.25元。

二、 募集资金管理情况

（一）募集资金管理制度情况

根据《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指引第1号——规范运作》等相关规定的要求制定了《赛诺医疗科学技术股份

有限公司募集资金管理办法》(以下简称“《募集资金管理办法》”),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明确规定。

(二) 募集资金监管协议情况

为规范公司募集资金的管理和使用,保护投资者权益,根据中国证监会《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》等相关法律法规和部门规章的有关规定,公司和保荐机构中信证券股份有限公司分别与中信银行股份有限公司天津分行、中国建设银行股份有限公司天津开发分行于2019年10月24日签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。

(三) 募集资金专户存储情况

截至2021年12月31日止,公司募集资金专户的开立及存储情况如下:

金额单位:人民币元

银行名称	账号	初始存放日	初始存放金额	期末余额
中国建设银行天津滨海第一支行	12050183560100002065	2019/10/24	144,307,600.00	95,289,473.85
中国建设银行天津滨海第一支行	12050183560100002066	2019/10/24	22,675,800.00	1,807.62
中信银行天津滨海新区支行	8111401011500472996	2019/10/24	100,000,000.00	5,293.60
中信银行天津滨海新区支行	8111401013500473038	2019/10/24	52,836,600.00	35,665,260.18
合计			319,820,000.00	130,961,835.25

三、 本年度募集资金的实际使用情况

本年内,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

报告期内,本公司募集资金使用具体情况详见附表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

报告期内,本公司不存在募投项目先期投入及置换情况。

(三) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2021年4月26日,公司召开第一届董事会第十八次会议,审议通过“赛诺医疗关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案”,同意公司使用最高额度不超过人民币1.2亿元的闲置募集资金暂时补充流动资金。使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过12个月。公司将随时根据募集资金投资项目的进展及需求情况及时归还至募集资金专用账户。

报告期内,公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况详见本报告附表1。

(四) 对闲置募集资金进行现金管理,投资相关产品情况

2020年10月28日,公司召开的第一届董事会第十五次会议审议通过了《赛诺医疗关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》,同意在确保不影响募集资金投资项目建设和使用并保证募集资金安全的前提下,使用最高余额不超过人民币15,000万元的部分闲置募集资金进行现金管理,购买安全性高、流动性好、期限不超过12个月(含)的保本型理财产品(包括但不限于保本型理财产品、结构性存款、定期存款、通知存款、大额存单等),且该等现金管理产品不得用于质押,不用于以证券投资为目的的投资行为。在该额度内,资金可以滚动使用,使用期限自公司董事会审议通过之日起12个月内有效。

2021年10月27日,公司召开第二届董事会第四次会议审议通过了《赛诺医疗关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》,同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设和募集资金使用以及公司正常业务开展的情况下,使用最高余额不超过人民币1.3亿元(含1.3亿)的部分闲置募集资金进行现金管理,购买安全性高、流动性好、期限不超过12个月(含)的保本型理财产品(包括但不限于保本型理财产品、结构性存款、定期存款、通知存款、大额存单等)。在上述额度内,资金可以滚动使用,使用期限自董事会审议通过之日起12个月内有效。

报告期内,公司使用募集资金购买理财产品情况详见本报告附表1。

截止2021年12月31日,公司不存在使用闲置募集资金进行对外投资情况。

(五) 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

2021年4月26日,公司第一届董事会第十八次会议审议通过《赛诺医疗关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》,公司董事会同意公司在保证募集资金投资项目建设的资金需求的前提下,使用超募资金11,975,535.60元永久补充流动资金,占超募资金总额的比例为30%。

报告期内,公司使用超募资金永久补充流动资金的情况详见本报告附表1。

(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

报告期内，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

报告期内，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

截至期末公司累计投入金额与承诺投入金额的差额 117,964,264.54 元，加上账户利息净收入 12,132,822.71 元，加上公司应转出的先期以自有资金垫付其他发行费用 3,416,018.23 元，扣除应归还募集资金账户的发行费用进项税 2,551,270.23 元，与募集资金余额 130,961,835.25 元一致。

四、 变更募投项目的资金使用情况

(一) 变更募集资金投资项目情况表

变更募集资金投资项目情况表详见本报告附表 2。

(二) 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

2020 年 11 月，国家出台冠脉支架带量集中采购政策，冠脉介入治疗器械市场环境发生巨大变化，冠脉介入治疗器械产品价格随之大幅下降。同时，公司当时在售的冠脉支架产品未被纳入 2021-2022 年集采周期的集采范围，公司冠脉支架产品销量大幅下降，公司现有产能能够满足日常供货需要，公司“高端介入治疗器械扩能升级项目”可行性发生变化，导致 2021 年公司“高端介入治疗器械扩能升级项目”延期。

本公司于 2021 年 4 月 26 日召开第一届董事会第十八次会议审议通过《关于赛诺医疗科学技术股份有限公司部分募集资金投资项目延期的议案》。为提高募集资金利用效率，根据公司目前实际情况及市场需求，公司拟有计划、分步骤逐步投入该项目，故将该项目的建设期延长 1 年，即将该项目达到预定可使用状态时间调整至 2022 年 10 月 30 日。

(三) 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

本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。

(四) 募集资金投资项目已对外转让或置换情况

本公司不存在变更后的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，公司已披露的相关信息不存在不及时、真实、准确、完整披露的情况，已使用的募集资金均投向所承诺的募集资金投资项目，不存在违规使用募集资金的重大情形。

六、 专项报告的批准报出

本专项报告于 2022 年 4 月 27 日经董事会批准报出。

附表：1、募集资金使用情况对照表

2、变更募集资金投资项目情况表

赛诺医疗科学技术股份有限公司董事会
二〇二二年四月二十七日



孙亦军

附表 1:

募集资金使用情况对照表

编制单位: 赛诺医疗科技股份有限公司

2021 年度

单位: 万元

募集资金总额		30,690.19		本年度投入募集资金总额		14,248.54					
变更用途的募集资金总额				已累计投入募集资金总额		18,893.76					
变更用途的募集资金总额比例	已变更项目, 含部分变更 (如有)	募集资金承诺投资总额	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与承诺投入金额的差额 (3)=(2)-(1)	截至期末累计投入进度 (%) (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
承诺投资项目											
高端介入治疗器械扩能升级项目	无	14,430.76	14,430.76	14,430.76	2,536.71	-9,122.85	36.78	2022/10/30	否	否	是
研发中心建设项目	无	2,267.58	2,267.58	2,267.58	413.48	19.92	100.88	2021/10/30	不适用	不适用	否
补充流动资金项目	无	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,504.69	504.69	105.05	不适用	不适用	不适用	否
超募资金项目											
合计		30,690.19	30,690.19	30,690.19	14,248.54	-11,796.43	18,893.76				

<p>未达到计划进度原因（分具体募投项目）</p>	<p>本公司于2021年4月26日召开第一届董事会第十八次会议审议通过《关于赛诺医疗科学技术股份有限公司部分募集资金投资项目延期的议案》。为提高募集资金利用效率，根据公司目前实际情况及市场需求，公司拟有计划、分步骤逐步投入该项目，故将该项目的建设期限延长1年，即将该项目达到预定可使用状态时间调整至2022年10月30日。</p> <p>截至2021年12月31日，“高端介入治疗器械扩能升级项目”累计投入5,307.91万元，投资进度36.78%，主要系前期投入厂房建设及部分设备投资。</p> <p>2020年11月，国家出台冠脉支架带量集中采购政策，冠脉介入治疗器械市场环境发生巨大变化，冠脉介入治疗器械产品价格随之大幅下降。同时，公司当时在售的冠脉支架产品未被纳入2021-2022年集中采购的集采范围，公司冠脉支架产品销量大幅下降，公司现有产能能够满足日常供货需要，公司“高端介入治疗器械扩能升级项目”可行性发生变化，导致2021年公司“高端介入治疗器械扩能升级项目”延期。</p>
<p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p>	<p>本公司不存在募投项目先期投入及置换情况。</p>
<p>闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p>	<p>2021年4月26日，公司召开第一届董事会第十八次会议，审议通过“赛诺医疗关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案”，同意公司使用最高额度不超过人民币1.20亿元的闲置募集资金暂时补充流动资金。使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过12个月。公司将随时根据募集资金投资项目的进展及需求情况及时归还至募集资金专用账户。</p> <p>报告期内，公司未使用闲置募集资金进行补流。</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>2020年10月28日，公司召开的第一届董事会第十五次会议审议通过了《赛诺医疗关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意在确保不影响募集资金投资项目建设和使用并保证募集资金安全的前提下，使用最高余额不超过人民币15,000万元的部分闲置募集资金进行现金管理，购买安全性高、流动性好、期限不超过12个月（含）的保本型理财产品（包括但不限于保本型理财产品、结构性存款、定期存款、通知存款、大额存单等），且该等现金管理产品不得用于质押，不用于以证券投资为目的的投资行为。在该额度内，资金可以滚动使用，使用期限自公司董事会审议通过之日起12个月内有效。</p> <p>2021年10月27日，公司召开第二届董事会第四次会议审议通过了《赛诺医疗关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设和募集资金使用以及公司正常业务开展的情况下使用最高余额不超过人民币1.3亿元（含1.3亿）的部分闲置募集资金进行现金管理，购买安全性高、流动性好、期限不超过12个月（含）的保本型理财产品（包括但不限于保</p>

	<p>本型理财产品、结构性存款、定期存款、通知存款、大额存单等)。在上述额度内,资金可以滚动使用,使用期限自董事会审议通过之日起 12 个月内有效。</p> <p>报告期内,公司使用募集资金购买理财产品情况如下:</p> <p>本年度公司将补充流动资金 120,000,000.00 元,超募资金 150,000,000.00 元用于购买共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款 02768 期、03921 期、05331 期、06820 期,产品期限分别自 2021 年 1 月 14 日至 2021 年 4 月 14 日、2021 年 4 月 16 日至 2021 年 7 月 15 日、自 2021 年 7 月 24 日至 2021 年 10 月 25 日、自 2021 年 10 月 27 日至 2021 年 12 月 29 日,到期赎回产品,款项及时足额归还至募集资金专用账户,取得收益共计 2,018,252.07 元。</p> <p>截至 2021 年 12 月 31 日,公司将闲置募集资金进行现金管理,投资购买的上述理财产品本金均全部收回。</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>2021 年 4 月 26 日,公司第一董事会第十八次会议审议通过《肇诺医疗关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》,公司董事会同意公司在保证募集资金投资项目建设的资金需求的前提下,使用超募资金 11,975,535.60 元永久补充流动资金,占超募资金总额的比例为 30%。报告期内,公司已使用上述经批准补充流动资金的超募资金到 7,936,574.43 元。</p>
<p>募集资金结余的金额及形成原因</p>	<p>本公司不存在募集资金结余情况。</p>
<p>募集资金其他使用情况</p>	<p>截至期末公司累计投入金额与承诺投入金额的差额 117,964,264.54 元,加上账户利息净收入 12,132,822.71 元,加上公司应转出的先期以自有资金垫付其他发行费用 3,416,018.23 元,扣除应归还募集资金账户的发行费用进项税 2,551,270.23 元,与募集资金余额 130,961,835.25 元一致。</p>

注 1: “本年度投入募集资金总额”包括募集资金到账后“本年度投入金额”。

注 2: “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 3: “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。

注 4: 本年度截止期末投入进度大于 100%系使用了部分账户利息收入所致。

附表 2:

变更募集资金投资项目情况表

编制单位: 赛诺医疗科学技术股份有限公司		2021 年度					单位: 万元			
变更后的项目	对应的原项目	变更后项目拟投入募集资金总额	截至期末计划累计投资金额(1)	本年度实际投入金额	实际累计投入金额(2)	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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
合计										
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体募投项目)										
未达到计划进度的情况和原因(分具体募投项目)										
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明										

注:“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: 01000000202112280028



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、备案、许可、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

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

仅供出报告使用, 其他无效。

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、管理咨询、会计培训; 信息系统集成服务; 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】



登记机关

2021年12月28日

证书序号: 0001247

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》。

仅供出报告使用，其他无效



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



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: 朱建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路111号四楼



组织形式: 特殊普通合伙企业

执业证书编号: 310000096

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)



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: 310000060281
No. of Certificate

批准注册协会上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2008 年 12 月 30 日
Date of Issuance



朱海平(310000060281)
您已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30日

年 月 日

