

关于西安康拓医疗技术股份有限公司 募集资金年度存放与实际使用情况的 鉴证报告

众环专字（2023）0800023号

目 录

| | 起始页码 |
|------------------------|------|
| 鉴证报告 | |
| 募集资金专项报告 | |
| 关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告 | 1 |



关于西安康拓医疗技术股份有限公司 募集资金年度存放与实际使用情况的鉴证报告

众环专字(2023)0800023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,对后附的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2022年12月31日止的《董事会关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》进行了鉴证工作。

按照中国证监会发布的《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》和上海证券交易所发布的《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》等有关规定,编制《董事会关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》,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《董事会关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》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《董事会关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》是否不存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证过程中,我们实施了检查会计记录、重新计算相关项目金额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意见提供了合理的基础。

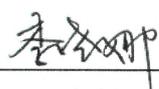
我们认为,康拓医疗公司截至2022年12月31日止的《董事会关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》已经按照中国证监会发布的《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》和上海证券交易所发布的《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等有关规定编制,在所有重大方面如实反映了康拓医疗公司截至2022年12月31日止的募集资金年度存放与实际使用情况。

鉴证报告第1页共2页

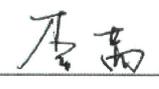


本鉴证报告仅供西安康拓医疗技术股份有限公司 2022 年年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。



中国注册会计师： 
李晓娜



中国注册会计师： 
李茜



中国·武汉

2023年3月22日



西安康拓医疗技术股份有限公司

董事会关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告

根据中国证监会发布的《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》和上海证券交易所发布的《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》等有关规定，西安康拓医疗技术股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）董事会编制了截至2022年12月31日止的《关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》。

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额和资金到账时间

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，扣除不含税的发行费用人民币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）。

（二）募集资金以前年度使用金额

截至2021年12月31日，公司已使用募集资金158,507,031.88元，公司募集资金专户余额95,060,536.70元。

（三）募集资金本年使用金额及年末余额

截至2022年12月31日，公司累计使用募集资金171,848,699.33元，本年度使用募集资金13,341,667.45元，募集资金账户余额为人民币84,249,804.44元（包括累计收到的银行存款利息及理财产品收益）。具体情况如下：

| 项目 | 金额（元） |
|-----------------|----------------|
| 募集资金总额 | 251,603,400.00 |
| 减：支付发行费用 | 35,419,593.45 |
| 减：募投项目支出金额 | 28,811,589.85 |
| 其中：本报告期募投项目支出金额 | 13,341,667.45 |

| | |
|-----------------------------|----------------|
| 减：募集资金置换预先投入金额 | 107,617,516.03 |
| 其中：募投项目投入金额 | 99,681,537.90 |
| 发行费支付金额 | 7,935,978.13 |
| 加：累计利息收入扣除手续费净额(含理财产品收益) | 4,495,103.77 |
| 截至 2022 年 12 月 31 日募集资金账户余额 | 84,249,804.44 |

二、募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，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》、《上海证券交易所科创板股票上市规则》等相关法律、法规的规定，制定了《募集资金管理制度》，对募集资金采用专户存储制度，对募集资金的存放、使用、项目实施管理等进行了明确规定，并严格履行审批及审议程序。根据公司《募集资金管理制度》的要求，公司董事会批准开设了银行专项账户，仅用于公司募集资金的存储和使用，以便对募集资金的管理和使用进行监督，保证专款专项使用。2021 年 4 月，公司与保荐机构、募集资金专户监管银行签订了募集资金三方监管协议。

三、本年度募集资金的实际使用情况

1、募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况

募投项目的资金使用情况，参见“募集资金使用情况对照表”（附表 1）。

2、募投项目先期投入及置换情况

公司于 2021 年 6 月 1 日召开第一届董事会第十六次会议、第一届监事会第四次会议，审议通过《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 10,761.75 万元置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金。公司独立董事对上述事项发表了明确同意的独立意见。

上述事项已经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）鉴证，并出具《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鉴证报告》（众环专字[2021]第 0800108 号）。华泰联合证券有限责任公司已对上述事项进行了核查并出具《关于西安康拓医疗技术股份有限公司使用募集资金置换预先已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的核查意见》。

公司已于 2021 年 7 月完成上述置换事宜。

3、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本报告期，公司未发生闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

4、对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

公司于2022年4月26日召开第一届董事会第二十二次会议、第一届监事会第八次会议，审议通过《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人民币10,000万元（含）的部分闲置募集资金进行现金管理，使用期限自公司董事会审议通过之日起12个月内有效，在上述额度和期限内，资金可循环滚动使用。

截至2022年12月31日，公司使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理购买相关产品的情况详见下表：

| 银行名称 | 产品名称 | 金额 (万元) | 起息日 | 到期日 | 截至2022年12月31日是否赎回 |
|--------------------|---------------------------------------|------------|------------|------------|-------------------|
| 上海浦东发展银行股份有限公司西安分行 | 利多多公司稳利22JG3015期（1个月网点专属B款）人民币对公结构性存款 | 2,000.00 | 2022.01.07 | 2022.02.07 | 是 |
| 上海浦东发展银行股份有限公司西安分行 | 利多多公司稳利22JG3016期（3个月网点专属B款）人民币对公结构性存款 | 6,500.00 | 2022.01.07 | 2022.04.07 | 是 |
| 上海浦东发展银行股份有限公司西安分行 | 利多多公司稳利22JG3094期（1个月网点专属B款）人民币对公结构性存款 | 2,000.00 | 2022.02.18 | 2022.03.18 | 是 |
| 上海浦东发展银行股份有限公司西安分行 | 利多多公司稳利22JG3188期（1个月网点专属B款）人民币对公结构性存款 | 2,000.00 | 2022.03.30 | 2022.04.29 | 是 |
| 上海浦东发展银行股份有限公司西安分行 | 利多多公司稳利22JG3215期（3个月网点专属B款）人民币对公结构性存款 | 6,500.00 | 2022.04.13 | 2022.07.13 | 是 |
| 上海浦东发展银行股份有限公司西安分行 | 利多多公司稳利22JG3554期(1个月早鸟款)人民币对公结构性存款 | 2,000.00 | 2022.05.16 | 2022.06.16 | 是 |

| | 款 | | | | |
|----------------------------|---|----------|------------|------------|---|
| 上海浦东发展 银行股份有限 公司西安分行 | 利多多公司稳利 22JG3627 期(1 个月看跌 网点专属)人民币对公结 构性存款 | 2,000.00 | 2022.06.22 | 2022.07.22 | 是 |
| 上海浦东发展 银行股份有限 公司西安分行 | 利多多公司稳利 22JG3676 期(3 个月网点 专属 B 款)人民币对公结 构性存款 | 6,500.00 | 2022.07.15 | 2022.10.14 | 是 |
| 上海浦东发展 银行股份有限 公司西安分行 | 利多多公司稳利 22JG3700 期(1 个月早鸟 款)人民币对公结构性存 款 | 2,000.00 | 2022.08.01 | 2022.09.01 | 是 |
| 上海浦东发展 银行股份有限 公司西安分行 | 利多多公司稳利 22JG3772 期(1 个月网点 专属 B 款)人民币对公结 构性存款 | 1,800.00 | 2022.09.07 | 2022.10.08 | 是 |
| 上海浦东发展 银行股份有限 公司西安分行 | 利多多公司稳利 22JG3829 期(1 个月网点 专属 B 款)人民币对公结 构性存款 | 7,500.00 | 2022.10.19 | 2022.11.18 | 是 |
| 上海浦东发展 银行股份有限 公司西安分行 | 利多多公司稳利 22JG3907 期(1 个月早鸟 款)人民币对公结构性存 款 | 7,500.00 | 2022.11.28 | 2022.12.28 | 是 |

5、用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

截至 2022 年 12 月 31 日，公司不存在以超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。

6、超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况

截至 2022 年 12 月 31 日，公司不存在以超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况

7、节余募集资金使用情况

截至 2022 年 12 月 31 日，公司募投项目尚未建设完成，不存在节余募集资金。

8、募集资金使用的其他情况

截至 2022 年 12 月 31 日，公司不存在应披露的募集资金其他使用情况。

四、变更募投项目的资金使用情况

截至 2022 年 12 月 31 日，公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司已严格按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，不存在违规使用募集资金的情形。公司及时、真实、准确、完整的披露了公司募集资金的存放及使用情况，履行了相关信息披露义务，不存在违规披露的情形。

西安康拓医疗技术股份有限公司董事会

2023 年 3 月 22 日



附表1:



募集资金使用情况对照表

2022年度

编制单位: 西安康拓医疗技术股份有限公司

金额单位: 人民币万元

| 募集资金总额 | | | | 20,824.78 | 本年度投入募集资金总额 | | | | 1,334.17 | | | |
|-------------------------|--------------|------------|-----------|--|-------------|---------------|---------------------------------|-------------------------|---------------|----------|----------|---------------|
| 变更用途的募集资金总额 | | | | / | 已累计投入募集资金总额 | | | | 12,849.31 | | | |
| 变更用途的募集资金总额比例 | | | | / | | | | | | | | |
| 承诺投资项目 | 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 | 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 |
| 三类植入医疗器械产品产业与研发基地项目 | 无 | 42,347.75 | 20,824.78 | 20,824.78 | 1,334.17 | 12,849.31 | -7,975.47 | 61.70 | 2024/4/30 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 补充流动资金项目 | 无 | 10,000.00 | / | / | / | / | / | / | / | / | / | / |
| 合计 | | 52,347.75 | 20,824.78 | 20,824.78 | 1,334.17 | 12,849.31 | -7,975.47 | 61.70 | / | / | / | / |
| 未达到计划进度原因 | | | | 不适用 | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | | | | 无 | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | | | | 详见“三、本年度募集资金的实际使用情况2募投项目先期投入及置换情况” | | | | | | | | |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | | | | 不适用 | | | | | | | | |
| 对闲置募集资金进行现金管理, 投资相关产品情况 | | | | 详见“三、本年度募集资金的实际使用情况4对闲置募集资金进行现金管理, 投资相关产品情况” | | | | | | | | |
| 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况 | | | | 不适用 | | | | | | | | |
| 募集资金节余的金额及形成原因 | | | | 不适用 | | | | | | | | |
| 募集资金其他使用情况 | | | | 不适用 | | | | | | | | |

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”及实际已置换先期投入金额。

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。



营业执照

统一社会信用代码

91420106081978608B

(副本) 5 - 2



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 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、管云鸿、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)

出资额 肆仟万圆人民币

成立日期 2013年11月01日

主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号2-9层



登记机关

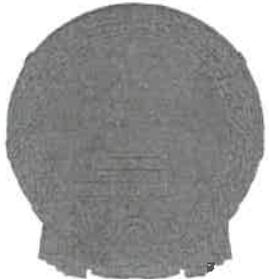


2023 年 1 月 17 日

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》。



会计师事务所 执业证书

名 称: 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

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



发证机关:



二〇一八年九月三日

中华人民共和国财政部制

姓名 李晓娜
 Full name _____
 性别 女
 Sex _____
 出生日期 1980-06-22
 Date of birth _____
 工作单位 众环海华会计师事务所(特殊普通合伙) 陕西分所
 Working unit _____
 身份证号码 610103198006222021
 Identity card No. _____



1. When practising, the CPA shall show the client this certificate. If necessary, he exclusively issued by the Institute of CPAs shall report to the competent authority of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making loss report on the new paper.

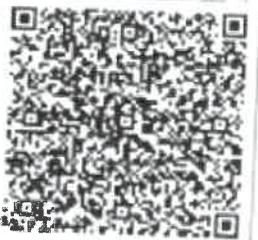
注意事项

一、注册会计师执行业务，应当向委托方出示本证书。
 二、本证书由财政部统一印制。
 三、本证书由财政部统一印制。
 四、本证书由财政部统一印制。
 同登河街
 众环海华会计师事务所
 2017年5月12日

李晓娜

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，
 This certificate is valid for
 this renewal.



陕西省注册会计师协会
 CPA任职资格审查
 合格专用章
 2017年03月20日

证书编号：
 No. of Certificate 110001650226
 批准注册协会：
 Authorized Institution of CPAs 陕西省注册会计师协会
 发证日期：
 Date of Issuance 2007 年 02 月 02 日

年 月 日



姓名: 李茜
 Full name: _____
 性别: 女
 Sex: _____
 出生日期: 1987-06-11
 Date of birth: _____
 工作单位: 中审众环会计师事务所(特殊普通
 Working unit: _____
 身份证号码: 610524198706111641
 Identity card No. _____



复印无效



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

注册会计师检验合格，继续有效一年。
 year after



李茜

证书编号: 420100050134
 No. of Certificate

批准注册协会: 陕西注册会计师协会
 Authorized Institute of CPA

发证日期: 2016 年 07 月 08 日
 Date of Issuance



13