

山东新华医疗器械股份有限公司

关于以自筹资金预先投入募投项目以及支付  
发行费用的鉴证报告

天职业字[2023]23030号

---

目 录

鉴证报告	1
关于以自筹资金预先投入募投项目以及支付发行费用的专项报告	3



山东新华医疗器械股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的山东新华医疗器械股份有限公司（以下简称“新华医疗”）《关于以自筹资金预先投入募投项目以及支付发行费用的专项报告》。

## 一、管理层的责任

新华医疗管理层的责任是按照中国证监会《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（2022年修订）》、上海证券交易所颁布的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》及相关格式指引规定编制《关于以自筹资金预先投入募投项目以及支付发行费用的专项报告》，并保证其内容的真实、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

我们的责任是按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则3101号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行鉴证业务。该准则要求我们计划和执行鉴证工作，以对鉴证对象信息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，我们获取的证据是充分、适当的，为发表鉴证意见提供了基础。

## 三、鉴证结论

我们认为，后附的新华医疗《关于以自筹资金预先投入募投项目以及支付发行费用的专项报告》按照中国证监会《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（2022年修订）》、上海证券交易所颁布的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》及相关格式指引规定编制，公允反应了新华医疗以自筹资金预先投入募集资金投资项目以及支付发行费用的情况。

## 四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供新华医疗为用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目以及支付发行费用的自筹资金之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为新华医疗用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目以及支付发行费用的自筹资金必备的文件，随其他文件一起报送。

[以下无正文]



鉴证报告（续）

天职业字[2023]23030号

[此页无正文]



中国注册会计师：



中国注册会计师：





# 山东新华医疗器械股份有限公司

## 关于以自筹资金预先投入募投项目以及支付发行费用的专项报告

本公司及董事会全体成员、监事会全体成员、高级管理人员保证公告内容真实、准确和完整，并对公告中的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏承担责任。

按照中国证监会《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（2022 年修订）》、上海证券交易所颁布的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—规范运作》及相关格式指引的要求，现将山东新华医疗器械股份有限公司（以下简称“新华医疗”或“本公司”）以自筹资金预先投入募投项目以及支付发行费用的具体情况说明如下：

### 一、募集资金基本情况

根据中国证券监督管理委员会《关于核准山东新华医疗器械股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可（2022）1223 号），公司向 21 名特定对象非公开发行股票 54,900,098 股新股，发行价格为 23.38 元/股，募集资金总额 1,283,564,291.24 元。根据公司第十届第三十一次董事会和 2023 年第一次临时股东大会决议，公司审议通过《关于延长公司非公开发行 A 股股票股东大会决议有效期的议案》，将《关于公司非公开发行股票的方案的议案》延长至 2023 年 6 月 12 日。

经中介出具《验资报告》（天健验[2023]60 号）审验，截至 2023 年 2 月 14 日止，公司实际已向山东颐养健康产业发展有限公司等 21 家公司或机构非公开发行人民币普通股（A 股）股票 54,900,098 股，应募集资金总额 1,283,564,291.24 元，减除发行费用人民币 7,325,377.45 元后，募集资金净额为 1,276,238,913.79 元。其中，计入实收股本 54,900,098.00 元，计入资本公积（股本溢价）1,221,338,815.79 元。公司对募集资金采取了专户存储。

### 二、发行申请文件对募集资金投向的承诺情况

根据《山东新华医疗器械股份有限公司非公开发行股票预案（第二次修订稿）》中披露的募集资金投资用途，本公司募集资金拟投资项目如下：

序号	项目名称	项目投资总额	募集资金拟投入金额	项目备案	环评批复
1	基于柔性加工生产线的智能制造及配套项目	36,850.00	28,023.81	项目代码： 2019-370393-35-03-082160	单位：万元 淄环报告表（2020） 57 号

序号	项目名称	项目投资总额	募集资金拟投入金额	项目备案	环评批复
2	高端精密微创手术器械生产扩建项目	22,202.00	20,872.59	项目代码: 2110-370391-89-02-853052	淄高新环报告表 (2021) 61 号
3	制药小容量制剂智能化生产装备产业化项目	17,120.28	15,329.23	项目代码: 2110-370391-89-02-687711	淄高新环报告表 (2021) 63 号
4	新华医疗高端医疗装备研发检验检测中心项目	13,988.20	13,052.94	项目代码: 2107-370391-89-02-106639	淄高新环报告表 (2021) 62 号
5	高性能放射治疗设备及医学影像产品产业化建设项目	7,482.20	6,686.67	项目代码: 2106-370391-89-02-558447	淄高新环报告表 (2021) 64 号
6	实验室系列产品产业化项目	7,557.32	6,391.19	项目代码: 2111-370306-89-01-565643	无需办理环评手续
7	补充流动资金	38,000.00	38,000.00	不适用	不适用
	合计	<u>143,200.00</u>	<u>128,356.43</u>		

若本次非公开发行股票实际募集资金净额少于上述项目拟投入募集资金总额，不足部分由公司通过自筹资金或者其他方式解决。本次发行募集资金到位之前，公司可根据项目进展情况以自筹资金先行投入，并在募集资金到位之后，按照相关法律法规的规定予以置换。

### 三、以自筹资金预先投入募投项目及已支付发行费用和置换情况

#### (一) 自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

为顺利推进募集资金投资项目，本次发行完成前，本公司已使用自筹资金在本公司范围内预先投入部分募集资金投资项目，截至 2023 年 3 月 23 日止，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为人民币 16,883.86 万元，具体情况如下：

单位：万元

序号	募投项目名称	实际募集资金净额	自筹资金已预先投入金额
1	基于柔性加工生产线的智能制造及配套项目	28,023.81	10,674.45
2	高端精密微创手术器械生产扩建项目	20,872.59	3,671.56
3	制药小容量制剂智能化生产装备产业化项目	15,329.23	320.60



序号	募投项目名称	实际募集资金净额	自筹资金已预先投入金额
4	新华医疗高端医疗装备研发检验检测中心项目	13,052.94	1,965.94
5	高性能放射治疗设备及医学影像产品产业化建设项目	6,686.67	195.42
6	实验室系列产品产业化项目	6,391.19	55.89
	合计	<u>90,356.43</u>	<u>16,883.86</u>

(二) 使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的实施计划

本公司决定以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金，置换情况如下：

单位：万元

序号	募投项目名称	自筹资金已预先投入金额	本次置换金额
1	基于柔性加工生产线的智能制造及配套项目	10,674.45	10,674.45
2	高端精密微创手术器械生产扩建项目	3,671.56	3,671.56
3	制药小容量制剂智能化生产装备产业化项目	320.60	320.60
4	新华医疗高端医疗装备研发检验检测中心项目	1,965.94	1,965.94
5	高性能放射治疗设备及医学影像产品产业化建设项目	195.42	195.42
6	实验室系列产品产业化项目	55.89	55.89
	合计	<u>16,883.86</u>	<u>16,883.86</u>

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（2022年修订）》、上海证券交易所颁布的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号—规范运作》等相关规定，本公司以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金，尚需经本公司董事会通过，注册会计师出具鉴证报告及独立董事、监事会、保荐机构发表明确同意意见并履行信息披露义务后方可实施。

(三) 自筹资金预先支付发行费用的情况

本次募集资金各项发行费用合计人民币732.54万元（不含税），在募资资金到位前，公司已用自筹资金支付的发行费用金额为98.57万元（不含税），明细如下： 单位：万元

序号	类别	截至 2023 年 3 月 23 日止自筹资金已预先支付金额
1	审计费	70.75
2	律师费	22.64
3	股份登记托管费	5.18
	合计	<u>98.57</u>

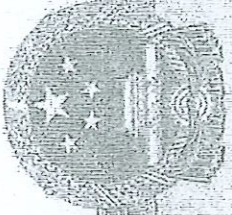
#### 四、本公司关于募投项目资金置换声明

本公司董事会认为，本公司已经按照中国证监会《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（2022 年修订）》、上海证券交易所颁布的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—规范运作》等相关规定编制本鉴证报告，所披露的相关信息真实、准确、完整地反映了本公司截至 2023 年 3 月 23 日止，以自筹资金预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用的情况。

山东新华医疗器械股份有限公司

二〇二三年三月二十九日





# 营业执照

(副本)(15-1)

扫描该二维码，  
验证了营业执照  
记录、名称、许可、  
监管信息，体验  
更多实用服务。



统一社会信用代码  
911101085923425568

名称 天职国际会计师事务所(普通合伙)  
类型 特殊普通合伙企业  
执行事务合伙人 邱菲之

出资额 15099万元  
成立日期 2012年03月05日  
主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

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、清算等事务中的审计业务；出具审计报告、纳税申报、税务咨询、税务筹划、税务代理、税务审计、税务管理咨询、企业管理咨询、技术培训、代理记账、会计咨询、其他涉税业务；软件开发、技术服务、软件开发、应用软件开发；计算机系统处理(数据处理中心除外)；企业产品中心、PUE值在1.4以上的云计算数据中心(市场准入项目)；企业管理咨询、销售计算机、软件及辅助设备。(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



登记机关

2023年01月17日



证书序号: 0000175

# 说明

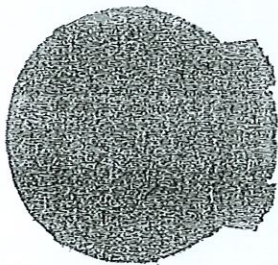
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所

# 执业证书

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
与原件核对一致  
(XII)

名称:

邱靖之

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

组织形式:

11010150

执业证书编号:

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号:

2011年11月14日

批准执业日期:

年度检验登记  
Annual Registration

山东省注册会计师协会  
2022年  
注册会计师  
年检合格专用章

山东省注册会计师协会  
2019年  
注册会计师  
年检合格专用章

注册会计师  
年检合格专用章

注册会计师  
年检合格专用章

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

山东省注册会计师协会  
2016年  
注册会计师  
年检合格专用章

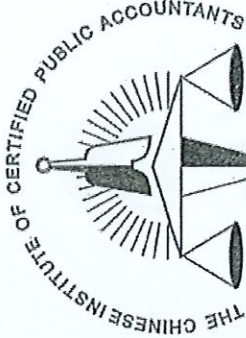
山东省注册会计师协会  
2017年  
注册会计师  
年检合格专用章

2016年02月29日

年 月 日

2017年02月23日

日 月 年



中国注册会计师



姓名 张居忠

Full name

性别 男

Sex

出生日期 1970-10-16

Date of birth

工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普

Working unit 通合伙) 山东分所

身份证号码 340102701016301

Identity card No.

山东省注册会计师协会  
2021年  
注册会计师  
年检合格专用章

山东省注册会计师协会  
2018年  
注册会计师  
年检合格专用章

山东省注册会计师协会  
2015年  
注册会计师  
年检合格专用章

证书编号: 340101420005

No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会

Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1996 年 01 月 01 日

Date of Issuance

2015年 3月 13日

年 月 日



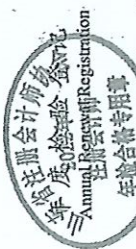


姓名 张辰  
 Full name  
 性别 男  
 Sex  
 出生日期 1990-05-21  
 Date of birth  
 工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)-山东分所  
 Working unit  
 身份证号码 61062219900521501X  
 Identity card No.  
 与原件一致 (XIU)



证书编号: 110101500127  
 No. of Certificate  
 批准注册协会 山东省注册会计师协会  
 Authorized Institute  
 发证日期: 2017 年 12 月 21 日  
 Date of Issuance

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.



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

年 月 日  
 Year Month Day

年 月 日  
 Year Month Day