

关于江苏鹿得医疗电子股份有限公司  
2022 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[2023]第 ZH10137 号



## 关于江苏鹿得医疗电子股份有限公司2022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[2023]第ZH10137号

江苏鹿得医疗电子股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的江苏鹿得医疗电子股份有限公司（以下简称“鹿得医疗”）2022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

鹿得医疗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）、《北京证券交易所股票上市规则（试行）》以及《北京证券交易所上市公司持续监管临时公告格式模板》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)、《北京证券交易所股票上市规则(试行)》以及《北京证券交易所上市公司持续监管临时公告格式模板》的相关规定编制,在所有重大方面如实反映鹿得医疗2022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,我们的鉴证工作为发表鉴证结论提供了合理的基础。

#### 四、鉴证结论

我们认为,鹿得医疗2022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)、《北京证券交易所股票上市规则(试行)》以及《北京证券交易所上市公司持续监管临时公告格式模板》的相关规定编制,如实反映了鹿得医疗2022年度募集资金存放与使用情况。

#### 五、报告使用限制

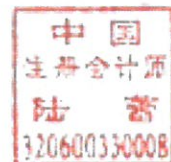
本报告仅供鹿得医疗为披露2022年年度报告的目的使用,不得用作任何其他目的。



中国注册会计师:



中国注册会计师:



中国·上海

2023年4月27日



## 江苏鹿得医疗电子股份有限公司 2022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）、《北京证券交易所股票上市规则（试行）》以及《北京证券交易所上市公司持续监管临时公告格式模板》的相关规定，本公司就2022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）募集资金金额和资金到账时间

根据鹿得医疗2020年第二届董事会第十八次临时会议、2020年第四次临时股东大会决议批准，经全国中小企业股份转让系统有限责任公司挂牌委员会审议通过，并经中国证券监督管理委员会（证监许可[2020]1299号）文核准，公司向不特定合格投资者公开发行股票17,500,000股，每股面值1元，每股发行价人民币8.55元，募集资金总额人民币149,625,000.00元，扣除各项不含税发行费用10,854,429.01元，实际募集资金净额人民币138,770,570.99元。上述募集资金已到账，由立信会计师事务所（特殊普通合伙）进行审验，并出具了信会师报字【2020】第ZH10287号验资报告。

#### （二）2022年度募集资金使用及结余情况

截至2022年12月31日，公司募集资金使用情况及余额情况如下：

单位：元

项目	金额
2021年12月31日募集资金实际余额	19,854,156.40
加上：累计转出7天通知存款	120,000,000.00
加上：累计的理财及利息收入	3,552,545.35
减去：累计存入7天通知存款	125,000,000.00
减去：支付医疗器械产品及配件智能升级技改项目	1,496,385.50
减去：支付研发中心建设项目	0.00
减去：支付鹿得大数据新零售项目	855,327.43
减去：超募资金永久补充流动资金	12,112,591.71
减去：累计的手续费、账户维护费	2,117.02
等于：尚未使用的募集资金余额	3,940,280.09



### （三）募集资金专户存储情况

截至 2022 年 12 月 31 日，公司募集资金专户情况如下：

单位：元

开户银行	银行账号	2022 年 12 月 31 日余额	备注
中国农业银行股份有限公司南通新开支行	10727101040666669	3,940,280.09	募集资金专户活期存款

注：为提高资金收益，公司对暂时闲置募集资金进行现金管理，截至 2022 年 12 月 31 日，募集资金专户通知存款 120,000,000.00 元，连同募集资金专户活期存款的累计余额为 123,940,280.09 元。

## 二、募集资金管理情况

为规范公司募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者的利益，公司根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于发布〈挂牌公司股票发行常见问题解答（三）——募集资金管理、认购协议中特殊条款、特殊类型挂牌公司融资〉的通知》（股转系统公告[2016]63 号）的规定，公司第二届董事会第十八次会议及 2020 年第四次临时股东大会审议通过了《募集资金管理制度》。公司及方正承销保荐与中国农业银行签署了《募集资金三方监管协议》，以便保荐机构监督和核查公司募集资金的存放、使用和管理情况。

公司向不特定合格投资者公开发行的股份的认购账户为中国农业银行股份有限公司南通新开支行，账号 10727101040666669。该账户开立之后一直用于募集资金用途，未做其他用途。自《募集资金管理制度》颁布和《募集资金三方监管协议》签署以来，公司一直严格遵守公司各项内部控制制度，根据募集资金用途使用募集资金，按照《募集资金三方监管协议》要求向保荐机构提供专户资金使用的相关资料。

## 三、本报告期募集资金的实际使用情况

本报告期内，本公司募集资金实际使用情况如下：

### （一）募投项目的资金使用情况

本公司 2022 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》。



## (二) 募集资金置换自筹资金情况

本报告期内，本公司不存在募集资金置换自筹资金情况。

## (三) 使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本报告期内，本公司不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

## (四) 使用闲置募集资金购买理财产品情况

2021年12月30日召开第三届董事会第十次会议、第三届监事会第七次会议，审议通过了《关于公司使用闲置募集资金购买理财产品》的议案，同意公司在确保资金安全、不影响募集资金投资项目建设的情况下，使用最高额度不超过1.2亿元的闲置募集资金购买安全性高、流动性好、能保障投资本金安全的理财产品，在上述额度范围内，可循环滚动使用。闲置募集资金购买理财产品到期后将及时归还至募集资金专户。

2022年12月15日召开第三届董事会第十五次会议、第三届监事会第十一次会议，审议通过了《关于使用闲置募集资金购买理财产品》的议案，同意公司在确保资金安全、不影响募集资金投资项目建设的情况下，使用最高额度不超过1.2亿元的闲置募集资金购买安全性高、流动性好、能保障投资本金安全的理财产品，在上述额度范围内，可循环滚动使用。闲置募集资金购买理财产品到期后将及时归还至募集资金专户。

2022年度公司使用闲置募集资金实际购买通知存款125,000,000.00元，赎回通知存款120,000,000.00元。截止2022年12月31日，公司使用闲置募集资金存入通知存款余额为120,000,000.00元。

报告期，公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理的情况如下：

委托方名称	委托理财产品类型	产品名称	委托理财金额（万元）	委托理财起始日期	委托理财终止日期	收益类型	预计年化收益率（%）
本公司	保本保息	7天通知存款	2,000.00	2021-3-23	2022-12-15	固定收益	1.755
本公司	保本保息	7天通知存款	2,000.00	2021-3-23	2022-12-15	固定收益	1.755
本公司	保本保息	7天通知存款	5,000.00	2021-4-19	2022-12-15	固定收益	1.755
本公司	保本保息	7天通知存款	2,500.00	2021-4-19	2022-12-15	固定收益	1.755
本公司	保本保息	7天通知存款	500.00	2022-1-24	2022-12-15	固定收益	1.750
本公司	保本保息	7天通知存款	2,000.00	2022-12-16	-	固定收益	1.750



委托方名称	委托理财产品类型	产品名称	委托理财金额(万元)	委托理财起始日期	委托理财终止日期	收益类型	预计年化收益率(%)
本公司	保本保息	7天通知存款	2,000.00	2022-12-16	-	固定收益	1.750
本公司	保本保息	7天通知存款	3,000.00	2022-12-16	-	固定收益	1.750
本公司	保本保息	7天通知存款	5,000.00	2022-12-16	-	固定收益	1.750

#### (五) 超募资金使用情况

2021年12月30日召开第三届董事会第十次会议和第三届监事会第七次会议，审议通过了《使用超募资金、募集资金理财收益和利息永久补充流动资金》的议案。根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《北京证券交易所证券发行上市保荐业务管理细则》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等相关法律法规，结合自身实际经营情况，公司计划使用超募资金1,215.05万元、截至2021年12月21日的募集资金理财收益和利息198.81万元及募集资金未来理财收益和利息永久补充流动资金。本次永久补充流动资金不会与募集资金投资项目实施计划相抵触，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况。公司承诺在超募资金用于补充流动资金后的12个月内不进行高风险投资以及为他人提供财务资助。

2022年1月20日，公司召开2022年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用超募资金、募集资金理财收益和利息永久补充流动资金》的议案。截止2022年12月31日，公司使用超募资金永久补充流动资金金额为12,112,591.71元。

#### 四、 变更募集资金用途的资金使用情况

本报告期内，本公司不存在变更募集资金用途的情况。

#### 五、 募集资金使用及披露中存在的问题

本报告期内，本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，募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。



## 六、 专项报告的批准报出

本专项报告于 2023 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

江苏鹿得医疗电子股份有限公司董事会

2023年4月27日





附表 1:

募集资金使用情况对照表

编制单位: 江苏鹿得医疗电子股份有限公司

2022 年度

募集资金净额		13,877.06	本报告期投入募集资金总额			1,446.43		
变更用途的募集资金总额		不适用	已累计投入募集资金总额			2,094.06		
变更用途的募集资金总额比例		不适用						
募集资金用途	是否已变更项目, 含部分变更	调整后投资总额 (1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额 (2)	截至期末投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
医疗器械产品及配件智能升级技改项目	否	6,254.38	149.64	431.66	6.90	2024 年 7 月	不适用	否
研发中心建设项目	否	3,332.63	0.00	0.49	0.01	2024 年 7 月	不适用	否
鹿得大数据新零售项目	否	3,075.00	85.53	450.65	14.66	2023 年 7 月	不适用	否
小计	-	12,662.01	235.17	882.80	-	-	-	-
超募资金	不适用	1,215.05	1,211.26	1,211.26	99.69	-	-	-
合计	-	13,877.06	1,446.43	2,094.06	-	-	-	-
募投项目的实际进度是否落后于公开披露的计划进度, 如存在, 请说明应对措施、投资计划是否需要调整(分具体募集资金用途)		因南通经济开发区政府对公司南通工厂所处片区筹划新的规划, 已暂停对本片区内工业用地新建项目的审批手续, 公司研发中心建设项目审批手续也因此暂停, 公司也暂缓了医疗器械产品及配件智能升级技改项目的投资建设进度, 并积极与政府部门沟通土地出让相关事宜。基于上述情况, 公司于 2022 年第一次临时股东大会审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》, 分别将医疗器械产品及配件智能升级技改项目、研发中心建设项目的达						

单位: 万元



到预定可使用状态日期由原 2022 年 1 月 2022 年 7 月延期至 2024 年 7 月，详见 2022-033 号公告。	
南通经济开发区政府为支持公司的进一步发展，已于 2022 年 12 月通过网上挂牌方式将位于开发区一块占地 84 亩的土地出让给公司，公司拟在该地块投资建设“鹿得医疗健康智慧产业园项目”，该项目包含鹿得研究院、总部管理中心、国际销售中心及医疗器械产品生产基地，计划总投资约 10 亿元，其中设备投资约人民币 4 亿元，分两期建设，详见 2023-003 公告。	
可行性发生重大变化的情况说明	不适用
募集资金用途变更的情况说明（分具体募集资金用途）	不适用
募集资金置换自筹资金情况说明	不适用
使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况说明	不适用
使用闲置募集资金购买相关理财产品情况说明	详见本报告之“三、（四）使用闲置募集资金购买理财产品情况”
超募资金投向	详见本报告之“三、（五）超募资金使用情况”
用超募资金永久补充流动资金或归还银行借款情况说明	详见本报告之“三、（五）超募资金使用情况”
募集资金其他使用情况说明	不适用

注 1：“本报告期投入募集资金总额”包括募集资金到账后“本报告期投入金额”及实际已置换先期投入金额。

注 2：募集资金计划投资总额=募集资金净额（包含通过行使超额配售权取得的募集资金）







THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
中国注册会计师协会

姓名: 诸旭敏  
Full name: 诸旭敏  
性别: 男  
Sex: 男  
出生日期: 1963-04-04  
Date of birth: 1963-04-04  
工作单位: 南京立信永华会计师事务所  
Working unit: 南京立信永华会计师事务所  
身份证号: 320102630404081  
Identity card No: 320102630404081







诸旭敏(320100010019)  
您已通过2020年年检  
江苏省注册会计师协会



诸旭敏(320100010019)  
您已通过2017年年检  
江苏省注册会计师协会



诸旭敏(320100010019)  
您已通过2019年年检  
江苏省注册会计师协会



诸旭敏(320100010019)  
您已通过2016年年检  
江苏省注册会计师协会

证书编号: 320100010019  
No. of Certificate: 320100010019

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs: Jiangsu Institute of CPAs

发证日期: 1996年7月4日  
Date of Issuance: 1996/7/4

CPA

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

南京立信永华会计师事务所  
JICPA  
转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2011年12月29日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

立信永华会计师事务所  
JICPA  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2011年12月29日

10

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

事务所  
CPAs  
转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
年 月 日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
年 月 日

11




立信永华会计师事务所  
立信  
会计师事务所  
(特殊普通合伙)



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
中国注册会计师协会

姓名: 陆雷  
Full name: LU LEI  
性别: 男  
Sex: Male  
出生日期: 1988-10-18  
Date of birth: 1988-10-18  
工作单位: 南通宏源联合会计师事务所  
Working unit: Nantong Hongyuan Joint Accountants Firm  
身份证号: 32068219881018517X  
Identity card No.







证书编号: 320600330008  
No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs


发证日期: 2016 年 01 月 31 日  
Date of Issuance




陆雷 (320600330008)  
您已通过2018年年检  
江苏省注册会计师协会




陆雷 (320600330008)  
您已通过2020年年检  
江苏省注册会计师协会



陆雷 (320600330008)  
您已通过2017年年检  
江苏省注册会计师协会



陆雷 (320600330008)  
您已通过2018年年检  
江苏省注册会计师协会



陆雷 (320600330008)  
您已通过2021年年检  
江苏省注册会计师协会

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出: 南通宏源联合会计师事务所  
Agree the holder to be transferred from:


转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2016年11月13日

同意调入: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)  
Agree the holder to be transferred to:

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2016年11月13日



立信  
会计师事务所  
(特殊普通合伙)

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2016 年 11 月 13 日

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2016 年 11 月 13 日



# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202301120074



市场主体登记注册信息查询系统  
扫描此二维码，即可查询市场主体登记注册信息。



名称 立信会计师事务所  
类型 特殊普通合伙企业  
执行事务合伙人 朱建弟、杨志国

出资额 人民币15150.0000万元整

成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

经营范围

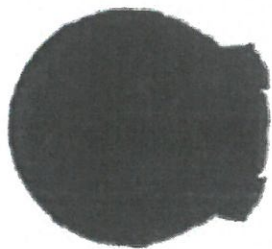
审计报告，验证企业资本，出具验资报告，清算审计，代理记账，信息系统审计，资产评估，税务咨询，法律、法规规定的其他业务。  
【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】



登记机关

2023年01月12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》。

# 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61号四楼

组织形式:特殊普通合伙制

执业证书编号:31000006

批准执业文号:沪财会[2000]26号(沪财核文 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)



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制