

关于览海医疗产业投资股份有限公司
2021 年度募集资金存放与使用情况鉴证报告

和信专字 (2022) 第 000313 号

目 录	页 码
一、关于览海医疗产业投资股份有限公司 2021 年度募集资金存放与使用情况鉴证报告	1-3
二、览海医疗产业投资股份有限公司 2021 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告	4-9



和信会计师事务所 (特殊普通合伙)

二〇二二年四月二十九日

山东省注册会计师行业报告防伪页

报告标题： 关于览海医疗产业投资股份有限公司
2021年度募集资金存放与使用情况鉴证
报告

报告文号： 和信专字（2022）第000313号

客户名称： 览海医疗产业投资股份有限公司

报告日期： 2022-04-29

签字注册会计师： 李雪华 （CPA： 370900010136）
刘文亚 （CPA： 370100011217）
陈宗强 （CPA： 370100011228）



0105312022042610529805

报告文号： 和信专字（2022）第000313号

事务所名称： 和信会计师事务所（特殊普通合伙）

事务所电话： 0531-81666228

传真： 0531-81666227

通讯地址： 济南市历下区文化东路59号盐业大厦7
层706室

电子邮件： hexinllp@163.com

请报告使用方及时进行防伪标识验证：

1. 可直接通过手机扫描防伪二维码识别；
2. 登录防伪查询网址（<http://www.sdcpacpvfw.dn>），输入防伪编号进行查询。

关于览海医疗产业投资股份有限公司 2021 年度募集资金存放与使用情况鉴证报告

和信专字(2022)第 000313 号

览海医疗产业投资股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的览海医疗产业投资股份有限公司（以下简称“览海医疗”）董事会编制的《2021 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（以下简称“专项报告”）。

一、览海医疗董事会的责任

览海医疗董事会的责任是按照中国证券监督管理委员会发布的《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》（2022 年修订）和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》（上证发（2022）2 号）及相关指南规定编制专项报告。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专项报告发表鉴证结论。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，计划和实施鉴证工作，以对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）以及上海证券交易所的相关规定编制，在所有重大方面如实反映览海医疗 2021 年度募集资金存放与使用情况获取合理保证。

在执行鉴证工作的过程中，我们实施了解、询问、检查、重新计算以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们获取的证据是充分、适当的，为发表鉴证结论提供了合理的基础。



三、鉴证结论

我们认为，如览海医疗董事会编制的专项报告“五、募集资金使用及披露中存在的问题”所述，览海医疗募集资金的使用存在违反《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》及公司《募集资金管理办法》相关募集资金使用管理规定的行为，不符合《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）和上海证券交易所颁布的相关规定要求。除上述事项外，我们未发现览海医疗董事会编制的专项报告和募集资金实际存放与使用情况存在重大不一致。

四、报告使用限制

本报告仅供览海医疗按照上述规定的要求在2021年年度报告中披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附件：览海医疗产业投资股份有限公司2021年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告



【此页无正文，为和信专字（2022）第 000313 号报告签章页】

和信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

李雪华
中国注册会计师
37090001136

中国注册会计师：

陈宗强
中国注册会计师
370100011228

中国注册会计师：

刘文亚
中国注册会计师
370100011217

2022年4月29日



览海医疗产业投资股份有限公司

2021 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告

览海医疗产业投资股份有限公司（以下简称“览海医疗”或“公司”或“本公司”）根据中国证券监督管理委员会（以下简称“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）等相关规定，现将公司 2021 年度募集资金存放与实际使用情况报告如下：

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《关于核准览海医疗产业投资股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2020]1624 号）的核准，公司 2020 年 11 月于上海证券交易所非公开发行人民币普通股(A 股) 155,706,344 股，每股面值 1 元，每股发行价格为人民币 3.78 元，募集资金总额为人民币 588,569,980.32 元，减除发行费用人民币 5,712,930.50 元（不含税金额），实际募集资金净额为人民币 582,857,049.82 元。

该次募集资金到账时间为 2020 年 11 月 2 日，本次募集资金到位情况已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2020 年 11 月 3 日出具天职业字[2020]38305 号《验资报告》。

（二）以前年度已使用金额、本年度使用金额及年末余额

截至 2021 年 12 月 31 日止，本公司以前年度及本年度已使用募集资金情况如下：

明细	金额（元）
募集资金总额	588,569,980.32
减：发行费用	5,712,930.50
募集资金净额	582,857,049.82
减：闲置募集资金暂时补充流动资金	150,000,000.00
减：募投项目支出	246,888,635.00
加：存款利息收入扣除银行手续费等的净额	533,448.48
2020 年 12 月 31 日募集资金专户余额	186,501,863.30
加：闲置募集资金暂时补充流动资金归还	150,000,000.00

明细	金额（元）
减：募投项目支出	175,869,543.38
加：存款利息收入扣除银行手续费等的净额	957,487.77
2021年12月31日募集资金专户余额	161,589,807.69

二、募集资金管理情况

（一）募集资金管理制度情况

本公司已按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上海证券交易所股票上市规则》《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》等相关规定的要求制定并修订了《览海医疗产业投资股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称“管理制度”），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规定。

根据《管理制度》要求，本公司董事会批准开设了南京银行股份有限公司上海分行营业部和交通银行股份有限公司上海浦东分行银行专项账户，仅用于本公司募集资金的存储和使用，不用作其他用途。本公司所有募集资金项目投资的支出，在资金使用计划或者公司预算范围内，由财务部门审核，财务负责人、总裁签批后，由财务部门执行。募集资金投资项目超过计划投入时，按不同的限额，由总裁、董事长或者上报董事会批准。募集资金投资项目由总裁负责组织实施。募集资金使用情况由公司审计部门进行日常监督。公司审计部门定期对募集资金使用情况进行检查核实，并将检查情况报告董事会，同时抄送监事会和总裁。

（二）募集资金三方监管协议情况

根据上海证券交易所及有关规定的要求，公司及保荐机构中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”）已于2020年11月3日与南京银行股份有限公司上海分行签署了《募集资金专户存储三方监管协议》。公司与本次非公开发行股票募集资金投资项目实施公司上海览海西南骨科医院有限公司、募集资金专户开户银行交通银行股份有限公司上海市分行及保荐机构中信证券签署了《募集资金专户存储四方监管协议》。

上述协议内容与上海证券交易所制订的《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异，协议的履行情况也不存在问题。

（三）募集资金专户存储情况

截止2021年12月31日，募集资金存放专项账户的【活期】存款余额如下：

存放银行	银行账户账号	存款方式	余额（元）
------	--------	------	-------

南京银行股份有限公司上海分行营业部	0301260000004317	活期存款	151,826,672.43
交通银行股份有限公司上海浦东分行	310066580013001077450	活期存款	9,763,135.26
合计			161,589,807.69

三、本年度募集资金的实际使用情况

公司本年度募集资金实际使用情况详见本报告附件“募集资金使用情况对照表”。

四、变更募投项目的资金使用情况

截至 2021 年 12 月 31 日，公司不存在变更募集资金投资项目的资金使用情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司的全资子公司上海览海西南骨科医院有限公司（以下简称“骨科医院”）根据合同约定及骨科医院总承包方的付款指令，将应付总承包方的骨科医院工程款 25,000,000.00 元，于 2021 年 1 月 4 日从交通银行股份有限公司上海浦东分行 310066580013001077450 募集资金账户支付至上海景帅建筑装饰工程有限公司（以下简称“景帅建筑”）。该事项未经董事会审批，属于公司日常经营事项，款项支付已履行内部审批程序。

经公司间接控股股东览海控股（集团）有限公司（以下简称“览海控股”）函告，景帅建筑为览海控股的业务合作方，景帅建筑于 2021 年 1 月 4 日将 25,000,000.00 元划至览海控股实际控制的企业上海宗昆实业有限公司（以下简称“宗昆实业”）。宗昆实业于 2021 年 12 月 22 日，将 25,000,000.00 元归还至景帅建筑，并由景帅建筑于同日支付至骨科医院总承包方。

根据上述核查情况，宗昆实业阶段性使用了公司的募集资金，截至 2021 年 12 月 31 日，上述资金已全部归还至总承包方。览海控股将根据上述资金使用时间，按照年利率 6%，向公司支付资金占用利息。2022 年 4 月 24 日，公司已收到览海控股支付的资金占用利息 1,470,833.33 元。

公司上述募集资金的使用存在违反《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》及公司《募集资金管理办法》相关募集资金使用管理规定的情形。

附件：募集资金使用情况对照表

览海医疗产业投资股份有限公司

2022 年 4 月 29 日

附件

览海医疗产业投资股份有限公司 募集资金使用情况对照表

截止日期：2021年12月31日

编制单位：览海医疗产业投资股份有限公司

金额单位：人民币元

募集资金总额	588,569,980.32		本年度投入募集资金总额				175,869,543.38		项目可行性是否发生重大变化			
	变更用途的募集资金总额	无	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)/(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	
变更用途的募集资金总额比例	无		已累计投入募集资金总额				422,758,178.38		项目可行性是否发生重大变化			
承诺投资项目	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(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)/(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
1、上海览海西南骨科医院新建项目		342,857,049.82	342,857,049.82	342,857,049.82	175,869,543.38	182,758,178.38	-160,098,871.44	53.30	2022年9月	不适用	不适用	否

2、补充流动资金	240,000,000.00	240,000,000.00	240,000,000.00	240,000,000.00	240,000,000.00	240,000,000.00	240,000,000.00	100.00	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	582,857,049.82	582,857,049.82	582,857,049.82	582,857,049.82	415,869,543.38	422,758,178.38	-160,098,871.44				
超募资金投向											
超募资金投向小计											
合计	582,857,049.82	582,857,049.82	582,857,049.82	582,857,049.82	415,869,543.38	422,758,178.38	-160,098,871.44				
未达到计划进度原因(分具体募投项目)	不适用。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用。										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用。										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	随着威海医疗服务业务规模的不断扩大以及医院新建项目的不断推进, 览海医疗所需流动资金也随之增加, 为了提高募集资金使用效率, 降低经营成本, 在保证募集资金投资项目资金需求以及募集资金使用计划正常进行的前提下, 经第十届董事会第七次(临时)会议和第十届监事会第六次会议审议通过, 公司使用不超过 15,000 万元闲置的非公开发行股票募集资金暂时补充流动资金, 用于与主营业务相关的生产经营活动, 使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月, 到期后将足额归还。截至 2021 年 11 月 9 日, 公司已将实际用于暂时补充流动资金的 15,000 万元闲置募集资金全部归还至募集资金专用账户。										
募集资金结余的金额及形成原因	截至 2021 年 12 月 31 日公司募集资金结余 161,589,807.69 元, 项目仍在实施的, 尚未使用的募集资金存放在募集资金专户。										
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。



会计师事务所 执业证书

名称： 和信会计师事务所（特殊普通合伙）
 首席合伙人： 王晖
 主任会计师：
 经营场所： 济南市历下区文化东路59号
 组织形式： 特殊普通合伙
 执业证书编号： 37010001
 批准执业文号： 鲁财会协字（2000）03号
 批准执业日期： 2000-07-29



证书序号： 0011555

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：

2019年07月07日

中华人民共和国财政部制



姓名 李雪华
 Full name
 性别 女
 Sex
 出生日期 1974-09-03
 Date of birth
 工作单位 山东天恒信有限责任会计师事务所
 Working unit
 身份证号码 132429197409034423
 Identity card No.

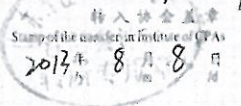
注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出 山东天恒信有限责任会计师事务所
 Agree the holder to be transferred from
 事务所 济南分所



同意调入
 Agree the holder to be transferred to

合并改名为 山东和信会计师事务所
 (特殊普通合伙) 济南分所



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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

2012年度任职资格检查合格

证书编号: 370900010136
 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: 二〇一一年五月九日
 Date of Issuance

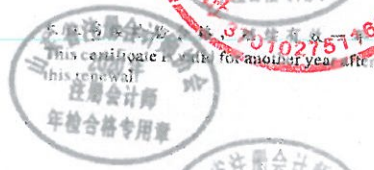
2013年3月1日



姓名 陈宗强
 Full name _____
 性别 男
 Sex _____
 出生日期 1975-09-17
 Date of birth _____
 工作单位 山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)济南分所
 Working unit _____
 身份证号码 370802197509172413
 Identity card No. _____



年度检验登记 2019年
 Annual Renewal Registration 注册会计师
 年检合格专用章



证书编号: 370100011228
 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: 2017年 04月 24日
 Date of Issuance

年 月 日



姓名 刘文志
 Full name _____
 性别 男
 Sex _____
 出生日期 1989-04-25
 Date of birth _____
 工作单位 山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)济南分所
 Working unit _____
 身份证号码 372928198904251030
 Identity card No. _____



证书编号: 370100011217
 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: 2016 年 05 月 19 日
 Date of Issuance

2017年03月02日
 年 月 日