

关于上海润达医疗科技股份有限公司
募集资金年度存放与实际使用情况的

鉴证报告

亚会专审字（2023）第 01110020 号

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇二三年四月二十四日

目 录

项 目	起始页码
鉴证报告	1-2
关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告	1-5
募集资金使用情况对照表	6



关于上海润达医疗科技股份有限公司 募集资金年度存放与实际使用情况的鉴证报告

亚会专审字（2023）第01110020号

上海润达医疗科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的上海润达医疗科技股份有限公司（以下简称“润达医疗公司”）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，是润达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，润达医疗股份有限公司截至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润达医疗股份有限公司截至 2022 年 12 月 31 日止的募集资金年度存放与实际使用情况。

本鉴证报告仅供润达医疗公司 2022 年年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

亚太（集团）会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：
（项目合伙人）



中国注册会计师：



中国·北京

二〇二三年四月二十四日

上海润达医疗科技股份有限公司 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

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《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等有关规定，上海润达医疗科技股份有限公司（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）实际募集资金的数额、资金到位情况

根据公司2019年2月27日召开的第三届董事会第二十六次会议及公司2019年3月18日召开的2019年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会“证监许可[2020]586号”《关于核准上海润达医疗科技股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》核准，上海润达医疗科技股份有限公司（以下简称“公司”）向社会公开发行可转换为公司A股股票的可转换公司债券，债券票面金额为人民币100.00元，按票面金额发行，发行数量5,500,000张，期限6年，募集资金总额550,000,000.00元，扣除发行费用人民币12,092,452.79元后，实际募集资金净额为人民币537,907,547.21元。上述募集资金于2020年6月23日全部到位，已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具信会师报字[2020]第ZA15071号《验资报告》。公司对募集资金采取了专户存储制度。

（二）募集资金本年度使用金额及年末余额

本公司本次实际收到的募集净额为537,907,547.21元，已使用521,862,716.77元（含置换先期投入项目金额及利用募集资金暂时补充流动资金）。截止2022年12月31日，募集资金专户余额为17,080,059.78元。募集资金具体使用情况如下：

项目	金额
一、募集资金净额	537,907,547.21
加：募集资金利息收入减除手续费	1,035,029.34
二、募集资金使用	521,862,516.77
其中：1.利用超募资金永久补充流动资金	
2.利用超募资金偿还银行贷款	

项目	金额
3.募集资金到位后募集资金项目使用募集资金	311,862,716.77
4.利用超募资金进行对外投资	
5.变更募集资金使用项目对外投资金额	
6.利用募集资金暂时补充流动资金	209,999,800.00
三、尚未使用的募集资金余额	17,080,059.78
四、募集资金专户实际余额	17,080,059.78
五、差异	

二、募集资金管理情况

（一）募集资金的管理

1、《募集资金管理办法》的制定和执行

为了规范公司募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司依照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《首次公开发行股票并上市管理办法》、《上市公司证券发行管理办法》、《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》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》等法律、部门规章及业务规则，结合公司实际情况，制定了《上海润达医疗科技股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称《管理办法》），募集资金存放于董事会设立的专项账户（以下简称“募集资金专户”）集中管理。

公司、保荐机构国金证券股份有限公司于2020年6月分别与中国农业银行股份有限公司杭州延安路支行、中信银行股份有限公司上海淮海路支行及中国建设银行股份有限公司上海张江分行（花木支行上级）签订《关于上海润达医疗科技股份有限公司发行募集资金专户存储三方监管协议》，约定相关专户仅用于“综合服务扩容等募集资金投向项目”募集资金的存储和使用，不得用作其他用途。

（二）募集资金专户存储情况

截至2022年12月31日，本公司公开发行可转换公司债券募集资金在银行账户的存储情况列示（单位：人民币元）如下：

开户银行	银行账号	初始存放金额	2022年12月31日余额
中国农业银行股份有限公司杭州延安路支行	19036101040034443	200,000,000.00	18,537.65
中信银行股份有限公司上海淮海路支行	8110201014701207024	150,000,000.00	17,060,980.31
中国建设银行股份有限公司上海花木支行	31050161394000000636	190,100,000.00	541.82

开户银行	银行账号	初始存放金额	2022年12月31日余额
合计	—	540,100,000.00	17,080,059.78

注 1：初始存放金额 540,100,000.00 元与债募集净额 537,907,547.21 元的差异为，资金到位后发行费用中的保荐费用 1,000,000.00 元、律师费 377,358.48 元、注册会计师费用 283,018.86 元、资信评估费用 235,849.05 元、信息披露及其他费用 296,226.40 元，共计 2,192,452.79 元通过建行花木支行支付。

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

本公司公开发行可转换公司债券投资项目为“综合服务扩容项目”，承诺投资金额合计 66,085.43 万元。实际募集资金数额（扣除发行费用后）53,790.75 万元，不足以满足上述项目资金需求的部分，本公司将通过自筹方式解决。

截至 2022 年 12 月 31 日，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

为保证募集资金投资项目顺利实施，在本次募集资金到位前，公司根据业务发展实际情况，暂以自有资金或负债方式筹集资金对综合服务扩容项目进行了预先投入。截至 2020 年 6 月 23 日，本公司已预先投入募投项目的自筹资金为 9,361.80 万元。

2020 年 7 月 15 日，经公司第四届董事会第八次会议和第四届监事会第七次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用可转换公司债券募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金为 9,361.80 万元。

上述预先投入金额经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审核，并出具了《关于上海润达医疗科技股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（信会师报字[2020]第 ZA15145 号）；国金证券股份有限公司就公司以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金情况进行了核查，并出具《国金证券股份有限公司关于上海润达医疗科技股份有限公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的核查意见》。

3、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金的金额为 2.10 亿元。

2020年7月15日，经公司第四届董事会第八次会议和第四届监事会第七次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金不超过25,000万元暂时补充流动资金，主要用于与主营业务相关的生产经营活动，使用期限自公司董事会审议批准之日起不超过12个月。公司独立董事和保荐机构国金证券股份有限公司均出具了同意意见。截至2021年7月9日，上述资金已足额归还至公司募集资金存储专户。

2021年7月12日，经公司第四届董事会第十七次会议和第四届监事会第十二次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金不超过23,500万元暂时补充流动资金，主要用于与主营业务相关的生产经营活动，使用期限自公司董事会审议批准之日起不超过12个月，到期前将及时、足额将该部分资金归还至募集资金存储专户。本次募集资金的使用不影响募集资金投资项目建设和募集资金使用计划，不存在变相改变募集资金用途的行为。公司独立董事和保荐机构国金证券股份有限公司就上述事项出具了同意意见。截至2022年7月8日，上述资金已足额归还至公司募集资金存储专户。

2022年7月11日，经公司第四届董事会第二十四次会议和第四届监事会第十七次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金不超过21,000万元暂时补充流动资金，主要用于与主营业务相关的生产经营活动，使用期限自公司董事会审议批准之日起不超过12个月，到期前将及时、足额将该部分资金归还至募集资金存储专户。本次募集资金的使用不影响募集资金投资项目建设和募集资金使用计划，不存在变相改变募集资金用途的行为。公司独立董事和保荐机构国金证券股份有限公司就上述事项出具了同意意见。

4、对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

本公司不存在对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况。

5、用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

本公司不存在用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

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。

7、节余募集资金使用情况

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。

8、募集资金使用的其他情况

2021年4月25日，公司召开第四届董事会第十四次会议和第四届监事会第十次会议审议通过了《关于募集资金投资项目延期的议案》，同意公司将募集资金投资项目中的“综合服务扩容项目”延期至2023年3月18日。公司独立董事对上述事项发表了同意的独立意见，保荐机构对上述事项发表了同意的核查意见。募投项目的延期，是公司根据募投项目实施的实际情况和实际经营需要所做的审慎决定和必要调整。对募投项目进行延期仅涉及募投项目投资进度，不涉及项目实施主体、实施方式、实施地点、主要投资内容的变更，不会对公司的正常经营产生重大不利影响，也不存在改变或变相改变募集资金投向和其他损害股东利益的情形。

2023年4月3日，公司召开第五届董事会第三次会议和第五届监事会第二次会议审议通过了《关于募集资金投资项目延期的议案》，同意公司将募集资金投资项目中的“综合服务扩容项目”延期至2025年3月18日。公司独立董事对上述事项发表了同意的独立意见，保荐机构对上述事项发表了同意的核查意见。募投项目的延期，是公司根据募投项目实施的实际情况和实际经营需要所做的审慎决定和必要调整。对募投项目进行延期仅涉及募投项目投资进度，不涉及项目实施主体、实施方式、实施地点、主要投资内容的变更，不会对公司的正常经营产生重大不利影响，也不存在改变或变相改变募集资金投向和其他损害股东利益的情形。

四、变更募投项目的资金使用情况

本公司2022年度报告期内公司不存在变更募集资金投资项目的情形。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司严格按照《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》和公司《募集资金管理办法》的相关规定，及时、真实、准确、完整地披露了募集资金的相关信息，募集资金管理不存在违规情形。

附表：1、募集资金使用情况对照表

上海润达医疗科技股份有限公司董事会

2023年4月24日



附表1:

募集资金使用情况对照表

2022年度

金额单位:人民币万元

募集资金总额		53,790.75		本年度投入募集资金总额		376.77						
变更用途的募集资金总额				已累计投入募集资金总额		31,186.27						
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
综合服务扩容项目	否	53,790.75	53,790.75	53,790.75	376.77	31,186.27	-22,604.48	57.98	注1	注2	注2	否
合计		53,790.75	53,790.75	53,790.75	376.77	31,186.27	-22,604.48					
未达到计划进度原因												
项目可行性发生重大变化的情况说明												
募集资金投资项目先期投入及置换情况												
先用2020年7月15日,经公司第四届董事会第八次会议和第四届监事会第七次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》,同意公司使用可转换公司债券募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金为9,361.80万元。												
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况												
2022年7月11日,经公司第四届董事会第二十四次会议和第四届监事会第十七次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意公司使用部分闲置募集资金不超过21,000万元暂时补充流动资金,截止2022年12月31日流动资金占用金额21,000万元。												
对闲置募集资金进行现金管理,投资相关产品情况												
不适用												
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												
尚未使用的募集资金用途及去向												
截至2022年12月31日,尚未使用的募集资金余额为1,708.01万元存放于公司募集资金专户中。												
募集资金其他使用情况												
不适用												

注1: 综合服务扩容项目主要为医疗机构等客户提供检验系统所需的仪器设备、试剂及其他耗材和对信息化服务体系的升级与开发,项目建设期为6年,计划投入66,085.43万元,募集资金计划投入53,790.75万元,因受客观情况等影响,医疗检验行业部分常规需求受到一定影响,公司业务推进速度较预期有所放缓,截至2022年12月31日,实际募集资金投放金额为31,186.27万元,项目资金投入进度为57.98%。本项目在达产后可实现年均销售收入90,611.78万元、年均净利润7,781.91万元。

注2: 2022年1-12月公司使用募集资金产生销售收入39,530.54万元,净利润1,821.28万元,实现销售净利率4.61%。截止2022年12月31日,因募投项目尚未完成,暂未达到预计效益。



统一社会信用代码

911100000785632412

营业执照

(副本) (6-1)



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 亚太（集团）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 周含军

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；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（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。）

成立日期 2013年09月02日

合伙期限 2013年09月02日至 长期

主要经营场所 北京市丰台区丽泽路16号院3号楼20层2001

登记机关





会计师事务所 执业证书

名称： 亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人： 周含军

主任会计师：

经营场所： 北京市丰台区丽泽路16号院3号楼20层2001

组织形式： 特殊普通合伙

执业证书编号： 11010075

批准执业文号： 京财会许可[2013]0052号

批准执业日期： 2013年08月09日

证书序号：0017230

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：北京市财政局

二〇一三年五月二十日

中华人民共和国财政部制

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
北京德勤会计师事务所
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2016年12月22日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs
北京德勤会计师事务所
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2016年12月22日

注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



中国注册会计师协会

姓名：申利超

证书编号：110001840019



姓名 Full name 申利超
性别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1979-9-30
工作单位 Working unit 中经会计师事务所有限责任公司
身份证号码 Identity card No. 130403197909301529



证书编号：110001840019
No. of Certificate

批准注册协会：北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: Beijing Institute of CPAs

发证日期：2007-10-10
Date of Issuance



北京注册会计师协会
2007年度任职资格审查合格
08年7月15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.



姓名：梁睿升
证书编号：110001860043



2008年3月20日

证书编号：110001860043
批准注册协会：北京注册会计师协会
发证日期：2008年8月6日



中国注册会计师



梁睿升

姓名 Full name
性别 Sex

1978.02.04

出生日期 Date of birth

北京注册会计师协会

工作单位 Working unit

15020319780204436P

身份证号码 Identity card No.



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.



姓名：梁睿升
证书编号：110001860043



2008年3月20日

证书编号：110001860043
批准注册协会：北京注册会计师协会
发证日期：2008年8月6日

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

2009年12月25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

2009年12月25日

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

2009年12月25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

2009年12月25日