

天津九安医疗电子股份有限公司
前次募集资金使用情况鉴证报告

大华核字[2020]006021 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

天津九安医疗电子股份有限公司
前次募集资金使用情况鉴证报告

(截止 2020 年 3 月 31 日)

	目 录	页 次
一、	前次募集资金使用情况鉴证报告	1-2
二、	天津九安医疗电子股份有限公司前次募集资金使用情况的专项报告	1-8

前次募集资金使用情况鉴证报告

大华核字[2020]006021 号

天津九安医疗电子股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的天津九安医疗电子股份有限公司（以下简称九安医疗公司）编制的截止 2020 年 3 月 31 日的《前次募集资金使用情况的专项报告》。

一、董事会的责任

九安医疗公司董事会的责任是按照中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500 号）的规定编制《前次募集资金使用情况的专项报告》，并保证其内容真实、准确和完整，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

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对九安医疗公司《前次募集资金使用情况专项报告》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》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对九安医疗公司前次募集资金使用情况专项报告是否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，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

三、鉴证结论

我们认为，九安医疗公司董事会编制的《前次募集资金使用情况专项报告》符合中国证监会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）的规定，在所有重大方面公允反映了九安医疗公司截止2020年3月31日前次募集资金的使用情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

需要说明的是，本鉴证报告仅供九安医疗公司申请发行证券之用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为九安医疗公司证券发行申请文件的必备内容，随其他申报材料一起上报。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：_____

滕忠诚

中国注册会计师：_____

郑珊杉

二〇二〇年六月二十四日

天津九安医疗电子股份有限公司 前次募集资金使用情况专项报告

一、前次募集资金的募集情况

本公司经中国证券监督管理委员会《关于核准天津九安医疗电子股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2016]810号）文核准，于2016年6月16日采取非公开发行的方式发行人民币普通股（A股）60,805,921股，每股发行价格为15.20元。本次发行募集资金共计924,249,999.20元，扣除相关的发行费用10,860,805.92元，实际募集资金913,389,193.28元。

上述发行募集的资金截至2016年6月16日已全部到位，业经大华会计师事务所(特殊普通合伙)以大华验字[2016]000553号验资报告验证确认。

公司按照《上市公司证券发行管理办法》规定在以下银行开设了募集资金的存储专户，截至2020年3月31日止，募集资金的存储情况列示如下：

金额单位：人民币元

银行名称	账号	初时存放金额	截止日余额	存储方式
上海浦东发展银行 天津分行营业部	77010154800028749	914,249,999.20	-	——
兴业银行天津分行 营业部	441270100100018252	-	-	——
	441270100200388004	-	-	——
	441270100200388234	-	-	——
	441270100200387943	-	-	——
	441270100200388118	-	-	——
兴业银行通知存款	441270100200524960	-	-	——
合计		914,249,999.20	-	

公司上述募集资金全部使用完毕，募集资金专户余额为0。鉴于上述专户将不再使用，为减少相关管理成本，公司已办理完毕全部募集资金专户的注销手续，详见《关于募集资金使用完毕及注销募集资金账户的公告》（公告编号：2019-031）。

二、前次募集资金的实际使用情况

（一）前次募集资金使用情况

详见附表《前次募集资金使用情况对照表》。

（二）前次募集资金实际投资项目变更情况

经公司第四届董事会第十三次会议、2017 年第三次临时股东大会审议通过，公司将募投项目“产品体验营销门店及客户服务中心”尚未使用的全部剩余募集资金 10,751.17 万元，以及募投项目“移动互联网+健康管理云平台”中的“平台营销推广费用”中尚未使用的全部剩余募集资金 27,626.88 万元，合计 38,378.05 万元（截至股东大会通过日募投项目余额）及其利息收入变更用途，用于偿还收购 eDevice 公司 100%股权的部分银行借款和支付收购 eDevice 100%股权的第二笔股权转让款。具体内容详见公司《关于变更部分募集资金用途的公告》（公告编号：2017-064）。截至本报告出具日，上述资金已全部从募集资金账户划出。

基于公司的实际经营情况和战略目标，为利于公司未来长远发展，提升公司整体盈利能力，提高募集资金使用效率，降低公司财务成本，经公司第四届董事会第十六次会议及公司 2017 年度股东大会审议通过，公司变更“移动互联网+健康管理云平台”项目中的“平台开发费用”中尚未使用的部分剩余募集资金共计 15,156.45 万元（截至股东大会通过日募投项目余额）及其利息用途，用于偿还公司向兴业银行借入的短期借款 7,000 万元和永久补充流动资金。具体内容详见公司于 2018 年 4 月 27 日披露的《关于变更部分募集资金用途的公告》（公告编号：2018-016）。截至本报告出具日，上述资金已全部从募集资金账户划出。

经公司第四届董事会第二十四次会议以及 2019 年第一次临时股东大会审议通过，公司将非公开发行股票募集资金投资项目“移动互联网+健康管理云平台”中剩余募集资金 11,313.35 万元和前次变更用途后尚未使用的“偿还收购 eDevice 公司股权的银行借款和支付收购 eDevice 股权的第二笔转让款”中剩余募集资金 4,880.75 万元共计 16,194.10 万元及其存放期间的理财收益和利息收入等收益（具体的金额以资金转出日银行结息后实际金额为准）用于永久补充流动资金。具体内容详见公司于 2019 年 6 月 1 日披露的《关于变更募集资金用途的公告》（公告编号：2019-027）。截至本报告出具日，上述资金已全部从募集资金账户划出。

（三）前次募集资金投资项目对外转让或置换情况

本公司不存在募集资金投资项目对外转让的情况。

2016 年 9 月 30 日，公司第三届董事会第二十三次会议审议通过了《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》，同意公司使用非公开发行股票募集资金 2,689.14 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金，并于 2016 年 10 月 10 日进行了资金置换。大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了编号为大华核字{2016}004396 号的《天津九安医疗电子股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》。

（四）闲置募集资金使用情况

(1) 闲置募集资金暂时性补充流动资金情况

2016 年 9 月 30 日,在保证募集资金投资项目的资金需求前提下,为优化公司财务结构,增强风险抵抗能力,公司第三届董事会第二十三次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时性补充流动资金的议案》,决定使用闲置募集资金 5,000 万元暂时补充公司日常经营所需的流动资金,使用期限为自董事会批准之日起不超过 12 个月。

截止 2017 年 6 月 28 日,公司已将前次用于暂时补充流动资金的闲置募集资金 3,000 万元全部归还至公司募集资金专用账户,该笔资金使用期限未超过 12 个月。

2017 年 6 月 29 日召开第四届董事会第九次会议、第四届监事会第七次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,公司拟使用闲置募集资金人民币 15,000 万元暂时补充流动资金,使用期限自董事会审议批准之日起不超过 12 个月。

公司于 2018 年 6 月 27 日归还暂时补充流动资金的募集资金 7000 万元,2018 年 6 月 28 日归还暂时补充流动资金的募集资金 8000 万元。公司已将上述用于暂时补充流动资金的募集资金 1.5 亿元全部归还至公司募集资金专户,使用期限未超过 12 个月。

(2) 闲置募集资金现金管理情况

2016 年 6 月 24 日,公司第三届董事会第二十次会议审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》。同意公司在确保不影响募集资金投资项目正常实施进度情况下,对部分暂时闲置募集资金进行现金管理,用于购买期限不超过 12 个月的低风险理财产品。闲置募集资金使用额度不超过人民币 4 亿元,在上述额度内,资金可以滚动使用。并授权公司董事长自股东大会审议通过该议案之日起 12 个月内行使该项投资决策权并签署相关合同文件,由财务部负责组织实施和管理。该议案于 2016 年 7 月 11 日经公司股东大会审议通过。

2017 年 8 月 30 日,公司召开第四届董事会第十二次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》。同意公司在不影响募集资金正常使用的前提下,公司董事会决定使用额度不超过 2.1 亿元人民币的部分闲置募集资金用于现金管理,使用期限不超过 12 个月,在上述额度及决议有效期内,可循环使用。同时授权公司董事长在额度范围内行使投资决策权并签署相关法律文件。

2018 年 8 月 27 日,公司第四届董事会第十八次会议、第四届监事会第十五次会议审议通过了《关于继续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 1.5 亿元的闲置募集资金购买投资安全性高、流动性好的保本理财产品或进行结构性存款,自董事会通过之日起使用期限不超过 12 个月,在上述额度及决议有效期内可循环滚动使用。公司授权董事长刘毅先生签署相关法律文件,公司财务负责人具体实施相关事宜。

上述现金管理事项均严格按照董事会、股东大会审批的额度及期限执行,期限届满后现

金管理本息已全部收回。

公司不存在临时将闲置募集资金用于其他用途的情况。

（五）前次募集资金使用情况与公司定期报告的对照

本公司前次募集资金实际使用情况与公司定期报告和其他信息披露文件中披露的有关内容一致。

三、募集资金投资项目产生的经济效益情况

（一）前次募集资金投资项目实现效益情况

详见附表《前次募集资金投资项目实现效益情况对照表》，对照表中实现效益的计算口径、计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

（二）前次募集资金投资项目无法单独核算效益的说明

“产品体验营销门店及客户服务中心”募投项目资金用途变更后，公司没有无法单独核算效益的情况。

（三）未能实现承诺收益的说明

“移动互联网+健康管理云平台”项目是公司实现“互联网+医疗领域”转型目标的重要一环，目前公司已经与北京大学第一医院、朝阳医院、天津医科大学代谢病医院、深圳市人民医院在内的十余家医院合作设立糖尿病照护门诊，已经为 1 万余名患者开展照护服务。此外，美国医保已经明确了付费方式，不仅糖尿病“0+0”诊疗新模式已经落地，而且已经开始延伸到高血压领域。因此，“移动互联网+健康管理云平台”业务一直是公司战略发展的重点，也一直处于持续研发及打磨运营模式的过程。2017 年，由于外部政策环境变化，公司外部融资事项受阻，而收购 eDevice 公司股权的银行借款即将到期，且需要继续支付第二笔转让款，基于公司自身财务情况及业务经营需要，为提高募集资金使用效率降低财务费用，公司将“移动互联网+健康管理云平台”募投项目部分资金用途进行了变更。虽然“移动互联网+健康管理云平台”项目的投资总额发生了变化，但公司仍将保持核心战略连续性，继续加快天津、北京、上海、广州、深圳、沈阳等地糖尿病诊疗“0+0”新模式的规模复制，项目所需资金由公司自有或自筹形式解决。由于项目前期投入的资金规模与预计投资规模差异较大，因此无法按照原有盈利预测产生效益。

四、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况

截止 2019 年 12 月 31 日，公司前次募集资金账户全部投入使用，且公司已办理完毕全部募集资金专户的注销手续，详见《关于募集资金使用完毕及注销募集资金账户的公告》（公告编号：2019-031）。

五、前次募集资金使用的其他情况

公司无前次募集资金使用的其他情况。

天津九安医疗电子股份有限公司（盖章）

二〇二〇年六月二十四日

附表

前次募集资金使用情况对照表

编制单位：天津九安医疗电子股份有限公司

金额单位：人民币元

募集资金总额：			924,249,999.20	已累计使用募集资金总额：			913,389,193.28			
变更用途的募集资金总额：			648,478,514.72	各年度使用募集资金总额：			913,389,193.28			
变更用途的募集资金总额比例（%）：			70.16	2016 年：			109,097,334.86			
				2017 年：			86,263,486.97			
				2018 年：			540,977,725.17			
				2019 年：			177,050,646.28			
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				项目达到预定可使用状态日期 (或截止日项目完工程度)
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	
1	移动互联网+健康管理云平台	移动互联网+健康管理云平台	730,530,000.00	189,563,197.36	189,563,197.36	730,530,000.00	189,563,197.36	189,563,197.36	-	不适用
2	产品体验营销门店及客户服务中心	产品体验营销门店及客户服务中心	113,720,000.00	6,208,287.92	6,208,287.92	113,720,000.00	6,208,287.92	6,208,287.92	-	不适用
3	补充流动资金	补充流动资金	69,139,193.28	69,139,193.28	69,139,193.28	69,139,193.28	69,139,193.28	69,139,193.28	-	不适用
4		偿还收购 eDevice 公司股权的银行借款和支付第二笔收购 eDevice 股权的第二笔转让款		334,973,043.45	334,973,043.45		-334,973,043.45	334,973,043.45	-	不适用
5		偿还公司向兴业银行借		151,564,514.34	151,564,514.34		-151,564,514.34	151,564,514.34	-	不适用

天津九安医疗电子股份有限公司
 截止 2020 年 3 月 31 日
 前次募集资金使用情况专项报告

		入的短期借款 7,000 万 元和永久补充流动资金								
6		永久补充流动资金	161,940,956.93	161,940,956.93	-	161,940,956.93	161,940,956.93	-	-	不适用
	合计		913,389,193.28	913,389,193.28	913,389,193.28	913,389,193.28	913,389,193.28	913,389,193.28	-	-

附表

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

编制单位：天津九安医疗电子股份有限公司

金额单位：人民币元

序号	实际投资项目 项目名称	截止日投资项目 累计产能利用率	承诺效益	最近三年实际效益			截止日累计实现 效益	是否达到预计 效益
				2017	2018	2019		
1	移动互联网+健康管理云平台	不适用	建设期满后年 可实现税前利 润 7,169.41 万 元	不适用	不适用	不适用	不适用	由于项目投资 总额变更较大， 项目研发周期、 项目模式打磨 周期均拉长，导 致无法达到预 计效益
2	产品体验营销门店及客户服务中心	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用