

可孚医疗科技股份有限公司

募集资金置换专项鉴证报告

专项审计报告



防 伪 编 码： 31000006202192072Z

被审计单位名称： 可孚医疗科技股份有限公司

审 计 内 容： 初次募集资金专项报告

报 告 文 号： 信会师报字[2021]第ZA15718号

签字注册会计师： 杨力生

注 师 编 号： 310000110477

签字注册会计师： 陈蕾

注 师 编 号： 310000060026

事 务 所 名 称： 立信会计师事务所（特殊普通合伙）

事 务 所 电 话： 021-23280000

事 务 所 地 址： 南京东路61号4楼

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，业务报告的法律主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。
报告防伪信息查询网址：<https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch>

关于可孚医疗科技股份有限公司
以募集资金置换预先投入募投项目
自筹资金的专项鉴证报告

信会师报字[2021]第 ZA15718 号

可孚医疗科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的可孚医疗科技股份有限公司（以下简称“贵公司”或“公司”）管理层编制的截至 2021 年 10 月 20 日止《关于公司以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明》进行专项鉴证。

一、管理层的责任

按照《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》及《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2020 年修订）》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2020 年修订）》等相关文件的规定，编制《可孚医疗科技股份有限公司关于公司以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明》，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，是贵公司管理层的责任。

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贵公司管理层编制的上述专项说明发表鉴证意见。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，以对上述专项声明是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们进行了审慎调查，实施了包括检查有关资料与文件、核查会计记录等我们认为必要的鉴证程序，并根据所取得的材料做出职业判断。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。

三、鉴证结论

我们认为,上述《关于公司以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明》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》及《深圳证券交易所创业板股票上市规则(2020年修订)》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引(2020年修订)》等相关文件的规定,在所有重大方面如实反映了贵公司截至2021年10月20日止以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际情况。

四、报告使用范围

本鉴证报告仅供贵公司以募集资金置换已预先投入募集资金投资项目自筹资金之目的使用,不得用于其他任何目的。因使用不当造成的后果,与执行本鉴证业务的注册会计师和本会计师事务所无关。

附件:《可孚医疗科技股份有限公司关于公司以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明》



中国注册会计师:

杨力生



中国注册会计师:

陈蓉



中国·上海

二〇二一年十月二十五日

可孚医疗科技股份有限公司 关于公司以募集资金置换预先投入募投项目 自筹资金的专项说明

根据《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》及《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2020年修订）》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2020年修订）》等文件的相关规定，可孚医疗科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）现将以自筹资金预先投入募投项目的具体情况说明如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2021]2604号《关于同意可孚医疗科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》同意注册，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）4,000万股，每股面值人民币1.00元，每股发行价格人民币93.09元，募集资金总额为人民币3,723,600,000.00元，扣除承销、保荐费用（不含税）人民币173,535,928.57元，其他发行费用（不含税）人民币23,504,245.28元，实际募集资金净额为人民币3,526,559,826.15元。上述募集资金到位情况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[2021]第ZA15692号《验资报告》。公司对募集资金采取了专户存储制度。

二、募集资金投向承诺情况

根据《可孚医疗科技股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》披露本次募集资金使用计划如下：

单位：人民币万元

序号	项目名称	计划投资总额	募集资金投入额	项目备案情况	环评批复情况
1	长沙智慧健康监测与医疗护理产品生产基地建设项目	34,756.37	31,917.11	雨管投备 [2020]65号	长环评（雨经开） [2020]1号
2	湘阴智能医疗产业园建设（一期）项目	21,848.39	16,688.72	湘阴发改审 [2019]84号	湘阴环评批 [2019]37号
3	研发中心及仓储物流中心建设项目	39,208.76	34,070.09	雨管投备 [2020]64号	长环评（雨经开） [2020]1号
4	补充流动资金	18,000.00	18,000.00	--	--
	合计	113,813.52	100,675.92		

在募集资金到位前，公司可使用自筹资金先期投入，待募集资金到位后予以置换。如果本次发行实际募集资金量不能满足上述项目资金需求，不足部分由公司自筹解决。如果本次发行实际募集资金量超过上述项目资金需求，公司拟将富余的募集资金主要用于补充募投项目建设和生产所需要的流动资金。

三、募集资金投资项目预先投入资金情况

根据《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》及《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2020年修订）》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2020年修订）》等文件的相关规定，本公司决定以募集资金置换本公司预先投入募集资金投资项目资金。截至2021年10月20日止，公司募集资金投资项目拟置换的实际投入自筹资金具体情况如下：

单位：人民币万元

序号	项目名称	募集资金拟投入金额	自筹资金预先投入金额	本次拟置换的募集资金金额
1	长沙智慧健康监测与医疗护理产品生产基地建设项目	31,917.11	8,077.17	8,077.17
2	湘阴智能医疗产业园建设（一期）项目	16,688.72	10,023.82	10,023.82
3	研发中心及仓储物流中心建设项目	34,070.09	8,212.26	8,212.26
4	补充流动资金	18,000.00		
	合计	100,675.92	26,313.24	26,313.24

注：上表中合计数与各明细直接相加之和在尾数上的差异，均为四舍五入所致

四、已预先支付发行费用的自筹资金情况

依据立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具的“信会师报字[2021]第ZA15692号验资报告”，公司已收到募集资金款总计3,550,064,071.43元（系本次承销总额人民币3,723,600,000.00元扣除承销及保荐费用（不含税）173,535,928.57元后的款项）。为保证公司上市工作的正常运行，公司已使用自筹资金支付部分发行费用，截止2021年10月20日，尚未划转的发行费用中6,466,509.44元（不含税）已从公司自有资金账户支付，本次拟置换金额6,466,509.44元。

截至2021年10月20日，公司用自筹资金实际已支付各项发行费用情况如下：

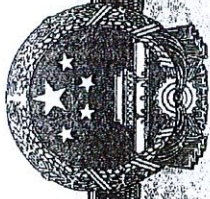
单位：人民币元

序号	项目名称	发行费用（不含税）	自筹资金预先支付	拟置换金额
1	承销及保荐费	173,535,928.57		
2	审计、验资费用	11,311,320.75	5,896,226.42	5,896,226.42
3	律师费用	7,924,528.30	377,358.49	377,358.49
4	发行手续费及其他	192,924.53	192,924.53	192,924.53
5	信息披露费用	4,075,471.70		
	合计	197,040,173.85	6,466,509.44	6,466,509.44

五、募集资金置换的实施

根据《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》及《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2020年修订）》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2020年修订）》等有关法律、法规和制度的规定，本公司以募集资金置换预先投入募集资金投资项目和已支付发行费用的自筹资金，尚需经公司董事会审议通过，注册会计师出具鉴证报告及公司独立董事、监事会、保荐人发表明确同意意见并履行信息披露后方可实施。

可孚医疗科技股份有限公司
董事会
2021年10月25日



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202107140026

扫描二维码
获取更多登记
信息, 许可,
备案, 监管
信息。



名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙会计师事务所

执行事务合伙人 朱建弟、杨秉真(普通合伙)

成立日期 2011年01月24日

合伙期限 2011年01月24日至不约定期限

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼



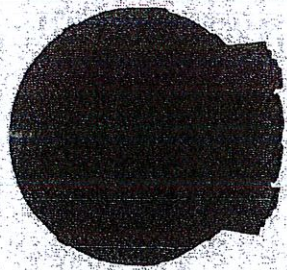
经营范围
 审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关审计报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账, 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 信息系统领域内的技术服务。【依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动】



登记机关

2021年07月14日

仅供出报告使用, 其他无效



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：310000006

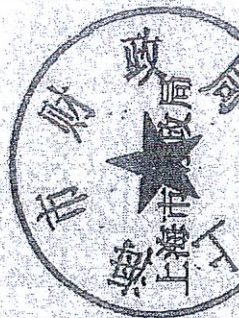
批准执业文号：沪财会〔2000〕25号（转制批文 沪财会〔2010〕82号）

批准执业日期：2000年6月13日（转制日期 2010年12月31日）

证书序号：0001247

说明

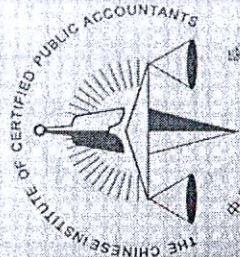
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



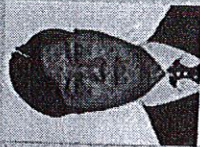
发证机关：

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



姓名 Full name 杨力生
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1977-03-22
 工作单位 Working unit 立信会计师事务所
 身份证号码 Identity card no. 310107197703222222



本证书在换证期间,其他无效

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.

证书编号: 310000110477
 No. of Certificate

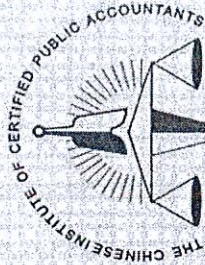
批准注册协会: 上海市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPA

发证日期: 1999 年 12 月 28 日
 Date of Issuance



年 /y 月 /m 日 /d

杨力生(310000110477)
 您已通过2020年年检
 上海市注册会计师协会
 2020年08月31日



陈雷 女 1979-04-16 立信会计师事务所(普通合伙)

Full name: 陈雷
Sex: 女
Date of birth: 1979-04-16
Working unit: 立信会计师事务所(普通合伙)
Identity card No.: 310110197904168440



本证书在有效期内使用,逾期无效

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.

证书编号: 310000060026
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2008 年 05 月 23 日
Date of Issuance / /



陈雷(310000060026)
您已通过2020年年检
上海市注册会计师协会
2020年08月31日

年 月 日
/ /