

关于江苏鹿得医疗电子股份有限公司  
2020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[2021]第 ZH10114 号

（特殊事项）  
鉴证印章

# 立信会计师事务所（特殊普通合伙）江苏分所 专项审计报告

报 告 文 号：信会师报字[2021]第ZH10114号  
客 户 名 称：江苏鹿得医疗电子股份有限公司  
报 备 时 间：2021-04-19 12:00:18  
签字注册会计师：诸旭敏  
张亚飞



0252021040021881487  
报告文号：信会师报字[2021]第ZH10114号

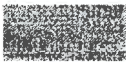
## 江苏鹿得医疗电子股份有限公司 专项审计报告

事务所名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）江苏分所  
事务所电话：025-85653985  
传 真：025-83309819  
通讯地址：南京市江东中路359号国睿大厦2号楼15-17层  
电 子 邮 件：chenweiwei@bdo.com.cn  
事务所网址：www.bdo.js.cn

如对上述报备资料有疑问的,请与江苏省注册会计师协会联系。

防伪查询网址：<http://fwgl.jicpa.org.cn/jsicpa/common/content.do?method=index>

关于江苏鹿得医疗电子股份有限公司  
2020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[2021]第ZH10114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”）2020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、管理层的责任

鹿得医疗管理层的责任是按照全国中小企业股份转让系统有限责任公司《全国中小企业股份转让系统股票向不特定合格投资者公开发行并在精选层挂牌规则（试行）》和《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全国中小企业股份转让系统有限

■ 责任公司《全国中小企业股份转让系统股票向不特定合格投资者公开发行并在精选层挂牌规则（试行）》和《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》的相关规定编制，在所有重大方面如实反映鹿得医疗2020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2020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全国中小企业股份转让系统有限责任公司《全国中小企业股份转让系统股票向不特定合格投资者公开发行并在精选层挂牌规则（试行）》和《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》的相关规定编制，在所有重大方面如实反映了鹿得医疗2020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2020年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。

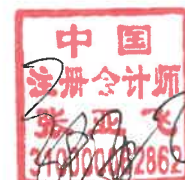


中国·上海

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二一年四月二十一日

# 江苏鹿得医疗电子股份有限公司

## 2020年度募集资金存放与使用情况专项报告

根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司《全国中小企业股份转让系统股票向不特定合格投资者公开发行人并在精选层挂牌规则（试行）》和《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》的相关规定，本公司就 2020 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

##### 1、2017 年股票定向发行募集资金

根据鹿得医疗 2017 年第五次临时股东大会审议通过了《关于〈江苏鹿得医疗电子股份有限公司股票发行方案〉的议案》，公司发行股票 7,250,000 股，发行价格为每股人民币 6.80 元，公司共募集资金 49,300,000.00 元。上述募集资金已到账，由天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）进行审验，并出具了天职业字【2017】16255 号验资报告验证。

##### 2、2020 年精选层挂牌向不特定合格投资者公开发行人募集资金

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人股票 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）募集资金使用及结余情况

##### 1、2017 年股票定向发行募集资金

截至 2020 年 12 月 31 日，公司募集资金使用情况及余额如下：

单位：元

项目	金额
募集资金总额	49,300,000.00
截止期初累计发生额	44,134,093.73
加：2020年利息收入	15,823.00
加：2020年现金管理收益	4,406.96
减：2020年专户手续费等银行费用	-
减：2020年现金管理本金	5,181,715.68
加：2020年赎回的现金管理本金	5,181,715.68
减：补充流动资产	5,186,136.23
等于：尚未使用的募集资金余额	0.00

2、2020年精选层挂牌向不特定合格投资者公开发行募集资金截至2020年12月31日，公司募集资金使用情况及余额如下：

单位：元

项目	金额
募集资金总额	149,625,000.00
减去：发行费用	10,854,429.01
募集资金净额	138,770,570.99
加上：公司前期已付的发行费用	574,829.96
加上：累计理财产品赎回本金	160,920,000.00
加上：累计的理财及利息收入	686,355.25
减去：支付医疗器械产品及配件智能升级技 改项目	59,000.00
减去：支付鹿得大数据新零售项目	1,604,461.39
减去：累计购买理财产品金额	270,919,675.80
减去：累计的手续费、账户维护费	1,060.89
等于：尚未使用的募集资金余额	28,367,558.12

## 二、 募集资金管理情况

### （一）募集资金的管理情况

#### 1、2017年股票定向发行募集资金

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，公司第一届董事会第二十四次会议审议通过了《关于设立募集资金专项账户相关事宜的议案》的议案，批准公司在中国农业银行股份有限公司南通新开支行开立的账号为10727101040011775的账户为本次募集资金专项账户。公司及同联储证券、中国农业银行股份有限公司南通新开支行上级支行中国农业银行股份有限公司南通经济技术开发区支行签署了《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2017年股票定向发行的认购账户为中国农业银行股份有限公司南通新开支行开立的账号为10727101040011775。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。

#### 2、2020年精选层挂牌向不特定合格投资者公开发行募集资金

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股份有限公司南通经济技术开发区支行签署了《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股份的认购账户为中国农业银行股份有限公司

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。

## （二）募集资金专户存储情况

截至 2020 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	初始存放金额	2020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	10727101040011775	49,300,000.00	0.00	募集资金专户活期存款
中国农业银行股份有限公司南通新开支行	10727101040666669	141,861,438.68	28,367,558.12	募集资金专户活期存款
合计		191,161,438.68	28,367,558.12	

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 2020 年 12 月 31 日，公司使用暂时闲置募集资金购买国家开发银行国开债余额为 105,919,675.80 元，购买中国农业银行理财产品余额为 4,080,000.00 元，连同募集资金专户活期存款的累计余额为 138,367,233.92 元。

## 三、本年度募集资金的实际使用情况

本公司 2020 年度募集资金实际使用情况如下：

### （一）募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况

- 1、2017 年股票定向发行募集资金使用情况对照表详见本报告附表 1。
- 2、2020 年精选层挂牌向不特定合格投资者公开发行募集资金使用情况对照表详见本报告附表 2。



## **(二) 募投项目先期投入及置换情况**

本公司不存在募投项目先期投入及置换情况。

## **(三) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况**

本公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

## **(四) 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况**

### **1、 2017 年股票定向发行募集资金**

为提高闲置资金的使用效率和收益水平，公司于2020年2月10日将2,078,909.48元募集资金转入中国农业股份有限公司一般户用于购买“安心快线天天利滚利第2期”理财产品，该理财产品系中国农业股份有限公司发行的流动性强、安全性高的中低风险固定收益类理财产品，该产品每日开放申购、赎回，以复利计息。公司于2020年2月28日将款项在中国农业一般户赎回，并于2020年3月2日通过中国农业股份有限公司一般户支付货款；2020年3月30日将13.59元募集资金利息收入转入中国农业股份有限公司一般户，并支付函证费用。

### **2、 2020年精选层挂牌向不特定合格投资者公开发行募集资金**

公司2020年7月31日召开第二届董事会第二十四次会议和第二届监事会第二十次会议审议通过了《关于公司使用闲置募集资金购买银行保本型理财产品》的议案，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设和使用的情况下，使用最高额度不超过1.2亿元的闲置募集资金适实进行现金管理，包括但不限于银行定期存单、结构性存款、保本型理财产品等。期限自董事会审议通过之日起12个月内，在上述额度内，资金可以滚动使用。截至2020年12月31日，公司使用暂时闲置募集资金购买国家开发银行国开债持有余额为105,919,675.80元，购买银行理财产品持有余额为4,080,000.00元。

## **(五) 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。

## **(六) 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。

#### (七) 节余募集资金使用情况

本公司不存在节余募集资金使用情况。

#### (八) 募集资金使用的其他情况

本公司不存在需要披露募集资金使用的其他情况。

### 四、 变更募投项目的资金使用情况

本公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

### 五、 募集资金使用及披露中存在的问题

#### 1、2017 年股票定向发行募集资金

2020 年，公司存在未经董事会、监事会、股东大会审议使用闲置募集资金购买银行理财产品的不规范情况，后及时赎回了募集资金并进行了补充审议及信息披露。除前述情况外，公司不存在其他募集资金存放、使用违规情况。

#### 2、2020 年精选层挂牌向不特定合格投资者公开发行募集资金。

无。

### 六、 专项报告的批准报出

本专项报告于 2021 年 4 月 21 日经董事会批准报出。

江苏鹿得医疗电子股份有限公司



附表 1:

## 2017年第一次股票发行募集资金使用情况对照表

2020年度

编制单位: 江苏鹿得医疗电子股份有限公司

金额单位: 万元

承诺投资项目	变更用途的募集资金总额		募集资金总额		调整后投资总额		4,930.00		本年度投入募集资金总额			518.61
	已变更项目, 含部分变更(如有)	是	募集资金承诺投资总额	募集资金总额	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	不适用	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
建设新厂房	是	1,500.00	1,500.00	1,426.04	1,426.04	1,426.04	1,426.04		1,426.04		100.00	2020年9月
新建净化车间	是	150.00	150.00	126.36	126.36	126.36	126.36		126.36		100.00	2020年6月
设备投资	是	500.00	500.00	130.05	130.05	130.05	130.05		130.05		100.00	2020年6月
补充流动资金	是	2,780.00	2,780.00	3,247.55	3,247.55	3,247.55	518.61		3,247.55		100.00	
合计		4,930.00	4,930.00	4,930.00	4,930.00	4,930.00	518.61		4,930.00			

附表 2:

2020年精选层挂牌公开发行募集资金使用情况对照表

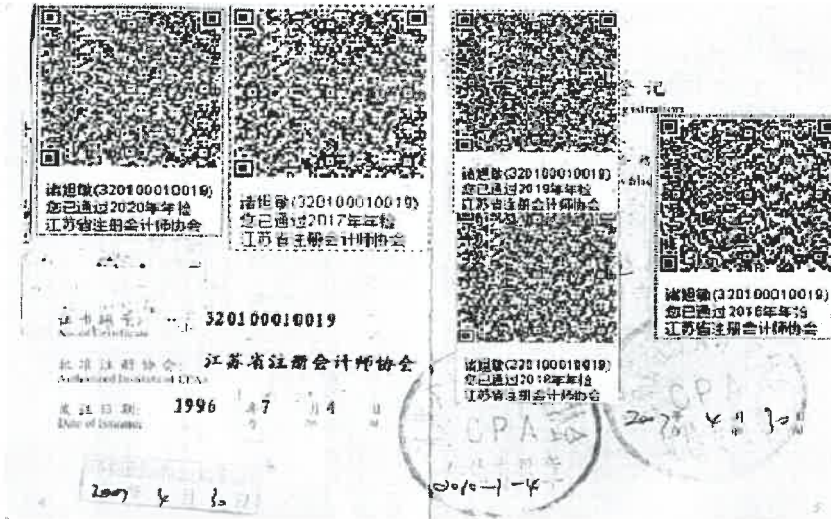
2020年度

编制单位: 江苏鹿得医疗电子股份有限公司

金额单位: 万元

承诺投资项目	变更用途的募集资金总额		13,877.06		本年度投入募集资金总额			166.35	
	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)	已累计投入募集资金总额	166.35	
医疗器械产品及配件智能升级改造项目	否	6,254.38	6,254.38	6,254.38	5.90	5.90	-6,248.48	0.09	2022年1月
研发中心建设项目	否	3,332.63	3,332.63	3,332.63			-3,332.63		2022年7月
鹿得大数据新零售项目	否	3,075.00	3,075.00	3,075.00	160.45	160.45	-2,914.55	5.22	2023年7月
合计		12,662.01	12,662.01	12,662.01	166.35	166.35	-12,495.66		







姓名	张亚飞
Full name	
性别	女
Sex	
出生日期	1987-01-13
Date of birth	
工作单位	立信会计师事务所(特殊普通合伙)江苏分所
Working unit	
身份证号码	320683198701131447
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.

310000062862

证书编号:  
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: 2020 年 12 月 01 日  
Date of Issuance Y m d

年 月 日  
/ /



# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202102190010

扫描二维码的登录  
“国家企业信用信息公示系统”  
了解更多多系统登记、监管  
备案、许可、信用信息。



名称 立信会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

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、清算等审计业务; 对收购、出售资产、债务重组、关联交易、资产评估、管理咨询、税务、法律、法规、经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动; 代理记账; 信息系统领域的技术服务。



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



登记机关

2021 年 02 月 19 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

# 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: 特殊普通合伙企业

执业证书编号: 310000006

批准执业文号: 沪财会〔2000〕26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: 000196

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准  
立信会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 朱建弟



证书号: 34 发证时间: 二〇一一年七月十日

证书有效期至: