

广东乐心医疗电子股份有限公司

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

信会师报字[2019]第 ZE10223 号

广东乐心医疗电子股份有限公司

募集资金年度存放与使用情况的鉴证报告

	目录	页次
一、	募集资金年度存放与使用情况鉴证报告	1-2
二、	关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告	1-5

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

信会师报字[2019]第 ZE10223 号

广东乐心医疗电子股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对广东乐心医疗电子股份有限公司（以下简称“乐心医疗”）2018年度《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》执行了合理保证的鉴证业务。

一、董事会的责任

乐心医疗董事会的责任是按照《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》（证监会公告[2012]44 号）、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2015 年修订）》（深证上[2015]65 号）及相关格式指引等规定编制募集资金存放和实际使用情况专项报告。这种责任包括设计、执行和维护与募集资金存放与实际使用情况专项报告编制相关的内部控制，确保编制的募集资金存放和实际使用情况专项报告不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并向注册会计师提供真实、准确、完整的相关资料。

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《关于公司募集资金存放与使用情况专项报告》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。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否在所有重大方面按照《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》（证监会公告[2012]44 号）及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2015 年修订）》（深证上[2015]65 号）及相关格式指引的规定编制，是否不存在重大错报获取合理保证。

在鉴证过程中，我们实施了包括核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意见提供了合理的基础。

四、鉴证结论

我们认为，乐心医疗 2018 年度《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》在所有重大方面符合《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》（证监会公告[2012]44 号）、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2015 年修订）》（深证上[2015]65 号）及相关格式指引的规定，并在所有重大方面如实反映了乐心医疗募集资金 2018 年度实际存放与使用情况。

五、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供乐心医疗年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为乐心医疗年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）中国注册会计师：

中国·上海

中国注册会计师：

二〇一九年四月十一日

广东乐心医疗电子股份有限公司 关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告

根据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引(2015年修订)》(深证上[2015]65号)及相关格式指引的规定,本公司将2018年度募集资金存放与实际使用情况专项报告如下:

一、 募集资金基本情况

(一) 实际募集资金金额、资金到位情况

广东乐心医疗电子股份有限公司(以下简称“公司”),经中国证券监督管理委员会“证监许可【2016】2432号文”《关于核准广东乐心医疗电子股份有限公司首次公开发行股票批复》核准,于2016年11月7日向社会公开发售每股面值为人民币1.00元的普通股股票,发行数量14,800,000.00股,发行价格为每股人民币15.63元,募集资金总额为人民币231,324,000.00元,扣除各项发行费用人民币22,063,900.00元,募集资金净额为人民币209,260,100.00元。

立信会计师事务所(特殊普通合伙)已于2016年11月12日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验确认,并出具了“信会师报字[2016]第712054号验资报告”《验资报告》。

(二) 以前年度已使用、本年度使用金额及当前余额

截至上年末,公司募集资金专户余额为人民币112,297,557.93元。

2018年度公司募集资金专户收到的利息收入扣除银行手续费后的净额为6,288,127.78元;公司实际使用募集资金26,494,773.97元,收到归还2017年临时补充流动资金60,000,000.00元。截至2018年12月31日,公司募集资金专户余额为人民币152,090,911.74元(包括收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额)。

二、 募集资金存放和管理情况

(一) 募集资金的管理情况

为规范公司募集资金管理,提高募集资金使用效率,根据《公司法》、《证券法》、《首次公开发行股票并上市管理办法》、《公司债券发行管理办法》、《公司监管指引第2号—公司募集资金管理和使用的监管要求》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律、法规和规范性文件的相关规定,结合公司的实际情况,公司特制定了《广东乐心医疗电子股份有限公司募集资金管理制度》(以下简称《募集资金管理

制度》)。

(二) 募集资金三方监管协议情况

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》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《募集资金管理制度》等要求,公司对募集资金实行专户存储,公司分别在中国建设银行股份有限公司中山市分行、中国银行股份有限公司中山火炬开发区支行、中信银行股份有限公司中山分行设立了募集资金专项账户,募集资金专项账户仅用于公司募集资金的存储和使用,不用作其他用途。

公司连同保荐机构长城证券股份有限公司于2016年11月17日分别与中国银行股份有限公司中山火炬开发区支行、中信银行股份有限公司中山分行签订了《募集资金三方监管协议》,于2016年11月25日与中国建设银行股份有限公司中山市分行签订了《募集资金三方监管协议》。

公司于2016年12月30日召开第二届董事会第六次会议审议通过《关于变更部分募投项目实施主体的议案》及2017年3月2日召开的第二届董事会第七次会议审议通过了《关于公司使用募投项目“营销网络优化建设项目”之募集资金向全资子公司深圳市乐心医疗电子有限公司增资的议案》。于2017年2月28日,公司及其全资子公司深圳市乐心医疗电子有限公司与中国建设银行股份有限公司中山市分行及保荐机构长城证券股份有限公司签署了《募集资金四方监管协议》

(三) 募集资金专户存储情况

截至2018年12月31日,募集资金存放专项账户的存款余额如下(单位:人民币元):

开户行	账号	存款方式	余额
中国银行股份有限公司 中山火炬开发区支行	653568001206	活期存款	39,274,496.89
中信银行股份有限公司 中山分行	8110901014400350706	活期存款	112,669,722.33
中国建设银行中山民众 支行说明1	44050178080100000134	活期存款	146,692.52
合计			152,090,911.74

说明1: 经2016年12月30日公司第二届董事会第六次会议和2017年1月16日公司2017年第一次临时股东大会上审议通过了《关于变更部分募投项目实施主体的议案》,公司将“营销网络优化建设项目”实施主体变更为公司全资子公司深圳市乐心医疗电子有限公司(以下简称“深圳乐心”)。公司及其深圳乐心与中国建设银行股份有

限公司中山市分行及保荐机构长城证券股份有限公司签署了《募集资金四方监管协议》。公司将此项目募集资金专项账户余额转至深圳乐心，深圳乐心在中国建设银行中山民众支行开设账号为 4405 0178 0801 0000 0134 募集资金专项账户，该募集资金专项账户仅用于深圳乐心营销网络优化建设项目募集资金的存储和使用，不用作其他用途。

三、 本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募投项目的资金使用情况

公司 2018 年度募集资金实际使用情况对照表详见本报告附件 1 募集资金使用情况对照表。

(二) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司于 2017 年 11 月 13 日召开第二届董事会第十三次会议、第二届监事会第十次会议，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》，同意公司使用不超过 6,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。截至 2018 年 11 月 9 日，公司已归还 2017 年临时补充流动资金 6,000 万元。

(三) 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

公司于 2016 年 12 月 30 日召开的第二届董事会第六次会议、第二届监事会第五次会议以及 2017 年 1 月 16 日召开的二〇一七第一次临时股东大会审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意在不影响公司募投项目正常实施进度的情况下，使用不超过 18,000 万元闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、有保本约定、单项产品投资期限最长不超过一年的理财产品。在决议有效期 24 个月内循环滚动使用。

2018 年度，公司使用闲置募集资金进行现金管理的情况如下

委托方	受托方	产品名称	金额(万元)	收益起算日	产品到期日	产品类型	取得收益(万元)	备注
本公司	中国银行中山火炬开发区支行	人民币挂钩型结构性存款(机构客户)	3,500.00	2018年11月15日	2018年12月21日	保证收益型	11.04	已赎回
本公司	中信银行中山分行	共赢利率结构 22793期人民币结	10,000.00	2018年11月08日	2018年12月28日	保本浮动收益型	52.05	已赎回

广东乐心医疗电子股份有限公司
2018年度
关于公司募集资金存放与使用情况的专项报告

委托方	受托方	产品名称	金额（万元）	收益起算日	产品到期日	产品类型	取得收益（万元）	备注
		结构性存款产品 C180R0193		日	日			
本公司	中信银行中山分行	共赢利率结构 21290期人民币结构性存款产品 C187R0190	1000.00	2018年 08月10 日	2018年 11月29 日	保本浮动 收益型	12.92	已赎回
本公司	中信银行中山分行	共赢利率结构 21242期人民币结构性产品 C187R0142	8000.00	2018年 08月03 日	2018年 11月02 日	保本浮动 收益型	90.75	已赎回
深圳市乐心医疗电子有限公司	工商银行中山民众支行	工银理财保本型 “随心E”（定向） 2017年第3期 SXEDXBBX	800.00	2018年 08月01 日	2018年 10月29 日	保本浮动 收益型	7.02	已赎回
本公司	兴业银行深圳八卦岭支行	结构性存款	2000.00	2018年6 月01日	2018年8 月01日	保本浮动 收益型	15.38	已赎回
本公司	中信银行中山分行	中信理财之共赢 利率结构20158期 人民币结构性理财产品 C185Q0158	8000.00	2018年5 月23日	2018年8 月01日	保本浮动 收益型	67.51	已赎回
深圳市乐心医疗电子有限公司	工商银行中山民众支行	中国工商银行保本型法人91天稳利人民币理财产品 WL91BBX	800.00	2018年4 月16日	2018年7 月16日	保本浮动 收益型	6.58	已赎回
本公司	兴业银行深圳八卦岭支行	兴业银行“金雪球- 优悦”保本开放式 人民币理财产品 （2M） 98R07021	2,000.00	2018年3 月26日	2018年5 月26日	开放式保 本理财	16.57	已赎回
本公司	中信银行股份有限公司中山分行	中信理财之共赢 保本周期35天理财产品	700.00	2018年2 月9日	2018年3 月16日	保本浮动 收益型	2.35	已赎回

委托方	受托方	产品名称	金额（万元）	收益起算日	产品到期日	产品类型	取得收益（万元）	备注
本公司	中信银行股份有限公司中山分行	中信理财之共赢利率结构18875期人民币结构性理财产品	8,000.00	2018年1月26日	2018年5月14日	保本浮动收益、封闭式	108.89	已赎回
深圳市乐心医疗电子有限公司	中国工商银行股份有限公司中山民众支行	中国工商银行保本型法人63天稳利人民币理财产品WL63BBX	700.00	2018年1月26日	2018年3月30日	保本浮动收益类	3.93	已赎回
本公司	中信银行股份有限公司中山分行	中信理财之共赢保本周期364天理财产品	8,000.00	2017年01月23日	2018年1月21日	保本浮动收益型	263.28	已赎回
本公司	兴业银行八卦岭支行	兴业银行“金雪球-优悦”保本开放式人民币理财产品（2M） 98R07021	1,600.00	2018年1月11日	2018年3月12日	开放式保本理财	11.12	已赎回

(四) 尚未使用的募集资金用途及去向

截至 2018 年 12 月 31 日，公司募集资金专户余额合计为人民币 152,090,911.74 元，均存放于募集资金开户银行的活期账户内。

四、 变更募集资金投资项目的资金使用情况

报告期内，本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

本年度，公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

附件：募集资金使用情况对照表

广东乐心医疗电子股份有限公司董事会
二〇一九年四月十一日

附表

募集资金使用情况对照表

编制单位：广东乐心医疗电子股份有限公司			2018 年度			单位：人民币万元				
募集资金净额			15,209.09			本年度投入募集资金总额		2,649.48		
报告期内变更用途的募集资金总额						已累计投入募集资金总额		6,602.83		
累计变更用途的募集资金总额										
累计变更用途的募集资金总额比例										
承诺投资项目和超募资金 投向	是否已变更项目 （含部分变更）	募集资金承 诺投资总额	调整后投 资总额(1)	本年度投入 金额	截至期末累计 投入金额(2)	截至期末投入进度（%） (3)=(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
承诺投资项目										
1、生产基地建设项目	否	13,654.90	13,654.90	343.36	3,113.72	22.80%	2020 年 12 月 31 日	不适用	不适用	否
2、研发中心建设项目	否	5,708.79	5,708.79	1,344.58	1,935.66	33.91%	2020 年 12 月 31 日	不适用	不适用	否
3、营销网络优化建设项 目	否	1,562.32	1,562.32	961.54	1,553.45	99.43%	2018 年 12 月 31 日	-	是	否
承诺投资项目小计		20,926.01	20,926.01	2,649.48	6,602.83	--				
未达到计划进度或预计收 益的情况和原因（分具体 项目）	公司第二届董事会第二十二次会议、第二届监事会第二十次会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，同意将公司首次公开发行股票部分募集资金投资项目生产基地建设项目和研发中心建设项目进行延期。									
项目可行性发生重大变化	报告期无									

的情况说明	
超募资金的金额、用途及使用进展情况	报告期无
募集资金投资项目实施地点变更情况	报告期无
募集资金投资项目实施方式调整情况	经 2016 年 12 月 30 日公司第二届董事会第六次会议和 2017 年 1 月 16 日公司 2017 年第一次临时股东大会上审议通过了《关于变更部分募投项目实施主体的议案》，公司将“营销网络优化建设项目”实施主体变更为公司全资子公司深圳市乐心医疗电子有限公司。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	报告期无
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	公司于 2017 年 11 月 13 日召开第二届董事会第十三次会议、第二届监事会第十次会议，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》，同意公司使用不超过 6,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。截至 2018 年 11 月 9 日，公司已归还 2017 年临时补充流动资金 6,000 万元。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	报告期无
尚未使用的募集资金用途及去向	未使用的募集资金仍在募集资金专户银行中管理。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期无