



信永中和会计师事务所

ShineWing

certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(10)6554 2288
telephone: +86(10)6554 2288

传真: +86(10)6554 7190
facsimile: +86(10)6554 7190

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告



XYZH/2019SHA10040

江苏鱼跃医疗设备股份有限公司全体股东：

我们对后附的江苏鱼跃医疗设备股份有限公司（以下简称“鱼跃医疗公司”）关于募集资金 2018 年度存放与使用情况的专项报告（以下简称募集资金年度存放与使用情况专项报告）执行了鉴证工作。

鱼跃医疗公司管理层的责任是按照深圳证券交易所颁布的《中小板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定编制募集资金年度存放与使用情况专项报告。这种责任包括设计、实施和维护与募集资金年度存放与使用情况专项报告编制相关的内部控制，保证募集资金年度存放与使用情况专项报告的真实、准确和完整，以及不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。我们的责任是在实施鉴证工作的基础上，对募集资金年度存放与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》的规定执行了鉴证工作，以对募集资金年度存放与使用情况专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证工作的过程中，我们实施了询问、检查、重新计算等我们认为必要的鉴证程序，选择的程序取决于我们的职业判断。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，鱼跃医疗公司上述募集资金年度存放与使用情况专项报告已经按照深圳证券交易所颁布的《中小板/上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定编制，在所有重大方面如实反映了鱼跃医疗公司 2018 年度募集资金的实际存放与使用情况。

本鉴证报告仅供鱼跃医疗公司 2018 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。



中国 北京

中国注册会计师：叶胜平

中国注册会计师：杨少明

二〇一九年四月十七日

江苏鱼跃医疗设备股份有限公司关于募集资金 2018 年度使用情况的专项报告

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

江苏鱼跃医疗设备股份有限公司

董事会关于募集资金 2018 年度存放与使用情况的专项报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、募集资金基本情况

（一）募集资金金额及到位时间

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2016]877 号”文《关于核准江苏鱼跃医疗设备股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，本公司于 2016 年 6 月 8 日非公开发行人民币普通股（A 股）83,550,913.00 股，每股面值 1 元，每股发行价格为人民币 30.64 元。本次发行募集资金总额为人民币 2,559,999,974.32 元，扣除发行费用人民币 32,982,430.91 元后，实际募集资金净额为 2,527,017,543.41 元。上述募集资金已于 2016 年 6 月 8 日到位，业经信永中和会计师事务所验证并出具 XYZH/2016SHA10173 号验资报告。

（二）募集资金以前年度使用金额

2016 年度本公司实际使用募集资金 635,762,429.05 元，2016 年度收到银行存款利息扣除银行手续费等净额为 23,417,181.37 元；截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司累计已使用募集资金 635,762,429.05 元，累计收到银行存款利息扣除银行手续费等净额为 23,417,181.37 元。

2016 年 6 月 29 日本公司第三届董事会第二十次临时会议和第三届监事会第三次临时会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意本公司及控股子公司使用不超过人民币 180,000 万元闲置募集资金适时购买安全性高、满足保本要求且流动性好、不影响募集资金投资项目正常实施的投资产品。截至 2016 年 12 月 31 日，本公司购买的保本型理财产品尚未到期金额为 180,000 万元。

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司募集资金余额为 1,914,672,295.73 元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额），其中银行活期存款 114,672,295.73 元，保本型银行理财产品 1,800,000,000.00 元。

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司募集资金余额为 1,441,249,992.26 元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额），其中银行活期存款 1,241,249,992.26 元，暂时补充流动资金总额为 200,000,000.00 元。

江苏鱼跃医疗设备股份有限公司关于募集资金 2018 年度使用情况的专项报告

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

（三） 募集资金本年度使用金额及年末余额

2018 年度本公司实际使用募集资金 653,902,675.80 元其中募投项目支出金额为 351,976,180.02 元，用于补充铺底流动资金 73,350,000.00 元，用于变更置换股权金额 228,576,495.78 元；2018 年度缴纳理财产品增值税、城市建设维护税、教育费附加、地方教育费附加合计金额 1,751,111.82 元，2018 年度收到银行存款利息扣除银行手续费等净额 21,887,977.82 元；截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司累计已使用募集资金 1,794,507,155.18 元（其中置换股权金额 228,576,495.78 元），累计缴纳理财产品增值税、城市建设维护税、教育费附加、地方教育费附加合计金额 4,522,612.21 元，累计收到银行存款利息扣除银行手续费等净额为 79,480,108.57 元。

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司募集资金余额为 807,467,884.59 元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额），其中银行活期存款 807,467,884.59 元。

截至 2018 年 12 月 31 日，募集资金尚未投入“上手金钟手术器械项目”、“上卫中亚医用敷料项目”和“中优医药丹阳基地设备及配套投资项目”使用。

二、募集资金管理情况

（一） 募集资金的管理情况

为规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司证券发行管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板块上市特别规定》及深圳证券交易所《中小企业板上市公司募集资金管理细则》等相关法律法规和中国证券监督管理委员会有关规范性文件，结合本公司实际情况，制定了《江苏鱼跃医疗设备股份有限公司募集资金管理制度》，对募集资金的存储、使用及其管理和监督做了明确规定。

本公司对募集资金实行专户存储，募集资金全部存放于专门的银行账户。公司制定了严格的募集资金使用审批程序和管理流程，募集资金按计划投入项目。本公司独立董事和监事会对募集资金使用情况进行监督，定期对募集资金使用情况进行检查。

2016 年 6 月 29 日，本公司、全资子公司苏州鱼跃医疗科技有限公司及全资子公司苏州医疗用品厂有限公司连同保荐机构中国国际金融股份有限公司分别与中国银行股份有限公司丹阳支行、中国工商银行股份有限公司丹阳支行及中国民生银行股份有限公司丹阳支行签署了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。本公司签订的《募集资金三方监

江苏鱼跃医疗设备股份有限公司关于募集资金 2018 年度使用情况的专项报告

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

管协议》与深圳证券交易所的《募集资金三方监管协议》范本不存在重大差异，本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

为了满足公司未来业务发展需要，巩固良好的银企合作关系，保证募集资金的使用安全和有效监管，经第四届董事会第十次临时会议审议通过，本公司在中信银行股份有限公司（以下简称“中信银行”）增设募集资金专项账户，并于 2017 年 9 月 29 日，本公司连同保荐机构中国国际金融股份有限公司与中信银行股份有限公司丹阳支行签署了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。本公司签订的《募集资金三方监管协议》与深圳证券交易所的《募集资金三方监管协议》范本不存在重大差异，本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

（二）本期增设募集资金专用账户的情况说明

2018 年度本公司无新增募资金专用账户情况。

（三）募集资金专户存储情况

截至 2018 年 12 月 31 日，募集资金具体存放情况如下：

单位：人民币元

开户银行	银行账号	募集资金账户余额			其中：利息收入
		活期存款	定期存款	合计	
中国银行股份有限公司丹阳支行	479368874912	236,878,620.73		236,878,620.73	35,928,412.69
中信银行股份有限公司丹阳支行	8110501013000974109	174,466.27		174,466.27	17,558,298.21
中国工商银行股份有限公司丹阳支行	1104021029200414135	414,773,711.82		414,773,711.82	11,626,667.65
中国民生银行股份有限公司	697792725	155,641,085.77		155,641,085.77	9,844,117.81
合计		807,467,884.59		807,467,884.59	74,957,496.36

上表中利息收入为银行存款利息扣除银行手续费以及缴纳理财产品增值税、城市建设维护税、教育费附加、地方教育费附加后的金额。

三、本年度募集资金实际使用情况

（一）募集资金使用情况对照表

江苏鱼跃医疗设备股份有限公司关于募集资金 2018 年度使用情况的专项报告

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

募集资金使用情况对照表详见本报告附件一。

（二）募集资金投资项目出现异常情况的说明

本公司募集资金投资项目未出现异常情况。

（三）变更募集资金实施主体

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司未发生变更募集资金实施主体的情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

2018 年 5 月 4 日，公司第四届董事会第十四次临时会议审议通过了《关于公司部分变更非公开发行股票募集资金用途的议案》，此议案经 2018 年 5 月 21 日召开的 2017 年度股东大会审议通过，同意公司为了提高募集资金使用效率和投资回报，根据募集资金投资项目实际情况以及公司发展战略的需要，将“苏州鱼跃医疗科技有限公司二期厂房及年产 4.4 亿支高值医用耗材及年产 10 万台套高端电子产品生产项目”中投资子项目“年产 4 亿支采血管建设项目”和“高值医用耗材研发中心建设项目”的募集资金分别为 159,405,000.00 元、69,171,495.78 元，合计金额 228,576,495.78 元，用于置换公司与全资子公司苏州鱼跃医疗科技有限公司（以下简称“苏州鱼跃科技”）收购自然人卞雪莲持有之上海中优医药科技股份有限公司（以下简称“中优医药”）38.3775%的股份已支付的部分转让价款，其余转让价款仍由公司及苏州鱼跃科技以自有资金支付。截止至 2018 年 12 月 31 日股份转让交割已完成。

2018年10月20日，公司第四届董事会第十七次临时会议审议通过了《关于公司部分变更非公开发行股票募集资金用途的议案》，此议案经2018年11月9日召开的2018年第一次临时股东大会审议通过，同意公司根据业务发展的实际需要，将“苏州鱼跃医疗科技有限公司二期厂房及年产10万台套高端电子产品生产项目”与“年产18亿支针灸针及年产30万台套电子针疗仪等医疗器械生产项目”的募集资金余额共计54,894.40万元变更至“上手金钟手术器械项目”，“上卫中亚医用敷料项目”和“中优医药丹阳基地设备及配套投资项目”中。

变更募集资金投资项目的资金使用情况见募集资金使用情况对照表、变更募集资金投资项目情况表（附表 1、2）

江苏鱼跃医疗设备股份有限公司关于募集资金 2018 年度使用情况的专项报告

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司募集资金使用相关信息披露及时、真实、准确、完整，募集资金管理不存在其他违规行为。

江苏鱼跃医疗设备股份有限公司董事会

二〇一九年四月十七日

附件一

募集资金使用情况对照表

2018年度

单位名称：江苏鱼跃医疗设备股份有限公司

货币单位：万元

募集资金总额		252, 701. 75		本年度投入募集资金总额				65, 390. 27			
报告期内变更用途的募集资金总额		77, 752. 05		已累计投入募集资金总额				179, 450. 71			
累计变更用途的募集资金总额		77, 752. 05									
累计变更用途的募集资金总额比例		30. 77%									
承诺投资项目	和超募资金投向	是否变更项目（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）	截至期末投资进度（%）（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											
丹阳医疗器械生产基地项目（二期）		否	111, 317. 82	111, 317. 82	41, 512. 27	92, 961. 18	83. 51	2018年6月		否	否
苏州鱼跃医疗科技有限公司二期厂房及年产4. 4亿支高值医用耗材及年产10万台套高端电子产品生产项目		是	66, 673. 92	3, 501. 57	401. 61	3, 501. 57	100. 00	不适用	不适用	不适用	是
年产18亿支针灸针及年产30万台套电子针疗仪等医疗器械生产项目		是	18, 440. 18	3, 860. 48	618. 74	3, 860. 48	100. 00	不适用	不适用	不适用	是
补充营运资金		否	59, 568. 08	56, 269. 83		56, 269. 83		不适用	不适用	不适用	否
收购上海中优医药科技股份有限公司部分股权		否		22, 857. 65	22, 857. 65	22, 857. 65	100. 00	不适用	不适用	不适用	否
中优医药丹阳基地设备及配套投资项目		否		26, 977. 00				2020年12月		不适用	否
上手金钟手术器械项目		否		18, 400. 00				2020年12月		不适用	否
上卫中亚医用敷料项目		否		9, 517. 40				2020年12月		不适用	否
承诺投资项目小计			256, 000. 00	252, 701. 75	65, 390. 27	179, 450. 71	71. 01%				
未达到计划进度或预计收益的情况和原因				丹阳医疗器械生产基地（二期）将会是未来公司全球制造基地，负责家用、临床等涉及光、机、电、生物、化学等多领域上百个品种、上几规格产品供应，整体设计标准较，设计方案复杂；项目涉及的高端智能化生产设备，大多为进口定制，精度要求高，安装调试与验证的流程较长；为应对环评等相关法规的变化，以及原计划在苏州与上海实施项目的迁入，项目工程实施过程中对项目工程方案进行调整。为控制项目投入风险，规避项目投产后生产经营中的隐患，公司采取逐步投入的方式，导致项目建设周期较原计划延长。此外，丹阳医疗器械生产基地（二期）建成后，涉及到公司丹阳原有产区的整体搬迁事宜，公司需要协调日常生产与搬迁新厂区之间的交叉关系，为了确保项目推进对日常生产经营的影响能够降到最低，公司拟将该项目原设计规划的可使用状态日期延长至2019年12月。							

项目可行性发生重大变化的情况说明	苏州鱼跃医疗科技有限公司二期厂房及年产4.4亿支高值医用耗材及年产10万台套高端电子产品生产项目，该项目坐落于苏州新区科技城，由于当地政府对相关建设用地用途规划要求有所变化，原计划开展的募投项目未能顺利实施，考虑到公司业务布局的发展方向调整以及市场环境，业务布局及建设用工成本的问题，为了保证募集资金的使用效率，加大生产效益，管理层已停止该项目的投入。公司为了提高募集资金使用效率和投资回报，根据募集资金投资项目实际情况以及公司发展战略的需要，将“苏州鱼跃医疗科技有限公司二期厂房及年产4.4亿支高值医用耗材及年产10万台套高端电子产品生产项目”中投资子项目“年产4亿支采血管建设项目”和“高值医用耗材研发中心建设项目”的募集资金分别为159,405,000.00元、69,171,495.78元，合计金额228,576,495.78元，用于置换公司与全资子公司苏州鱼跃医疗科技有限公司（以下简称“苏州鱼跃科技”）收购自然人卞雪莲持有之上海中优医药高科技股份有限公司（以下简称“中优医药”）38.3775%的股份。 年产18亿支针灸针及年产30万台套电子针疗仪等医疗器械生产项目由于位于苏州新区科技城的计划建设用地用途规划有所变化，占预计规划投资比重较大的厂房建设并未完全启动，从而无法推进后续设备购买等资金投入，为了提高募集资金的使用效率，保障全体股东利益最大化，基于公司对制造、研发等集团资源的整体战略布局，本着审慎性原则，公司拟停止使用原募集资金对相关项目的投入。并将该项目剩余募集资金同置换中优医药股权后的“苏州鱼跃医疗科技有限公司二期厂房及年产10万台套高端电子产品生产项目”剩余募集资金拟变更投入“上手金钟手术器械项目”，“上卫中亚医用敷料项目”和“中优医药丹阳基地设备及配套投资项目”。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	“苏州鱼跃医疗科技有限公司二期厂房及年产4.4亿支高值医用耗材及年产10万台套高端电子产品生产项目”中投资子项目“年产4亿支采血管建设项目”和“高值医用耗材研发中心建设项目”的募集资金分别为159,405,000.00元、69,171,495.78元，合计金额228,576,495.78元，用于置换公司与全资子公司苏州鱼跃医疗科技有限公司（以下简称“苏州鱼跃科技”）收购自然人卞雪莲持有之上海中优医药高科技股份有限公司（以下简称“中优医药”）38.3775%的股份。 “苏州鱼跃医疗科技有限公司二期厂房及年产10万台套高端电子产品生产项目”与“年产18亿支针灸针及年产30万台套电子针疗仪等医疗器械生产项目”的募集资金余额共计54,894.40万元变更至“上手金钟手术器械项目”，“上卫中亚医用敷料项目”和“中优医药丹阳基地设备及配套投资项目”中。变更后“上手金钟手术器械项目”拟投入募集资金18,400.00万元，“上卫中亚医用敷料项目”拟投入募集资金9,517.40万元，“中优医药丹阳基地设备及配套投资项目”拟投入募集资金26,977.00万元。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	经本公司2016年6月30日第三届董事会第二十次临时会议决议，以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金26,428,205.41元，本公司对上述决议进行了公告
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	2018年1月3日，本公司召开第四届董事会第十四次临时会议，审议通过《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人民币80,000万元暂时闲置募集资金补充流动资金，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过12个月。截至2018年12月31日，本公司期末无闲置募集资金暂时补充流动资金。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用募集资金用途及去向	尚未使用募集资金继续用于上述募投项目，存放募集资金专户金额807,467,884.59元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

变更募集资金投资项目情况表
2018年度

单位名称：江苏鱼跃医疗设备股份有限公司

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
收购上海中优医药高科技股份有限公司部分股权	苏州鱼跃医疗科技有限公司二期厂房及年产4.4亿支高值医用耗材及年产10万台套高端电子产品生产项目中投资子项目“年产4亿支采血管建设项目”和“高值医用耗材研发中心建设项目”	22,857.65	22,857.65	22,857.65	100.00	不适用	不适用	不适用	否
中优医药丹阳基地设备及配套投资项目	苏州鱼跃医疗科技有限公司二期厂房及年产4.4亿支高值医用耗材及年产10万台套高端电子产品生产项目	26,977.00				2020年12月		不适用	否
上手金钟手术器械项目	年产18亿支针灸针及年产30万台套电子针疗仪等医疗器械生产项目	18,400.00				2020年12月		不适用	否
上卫中亚医用敷料项目	苏州鱼跃医疗科技有限公司二期厂房及年产4.4亿支高值医用耗材及年产10万台套高端电子产品生产项目	9,517.40				2020年12月		不适用	否
合计	-	77,752.05	22,857.65	22,857.65	29.40	-	-	-	-
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）	一、变更原因 1. 苏州鱼跃医疗科技有限公司二期厂房及年产4.4亿支高值医用耗材及年产10万台套高端电子产品生产-该项目坐落于苏州新区科技城，由于当地政府对相关建设用地用途规划要求有所变化，原计划开展的募投项目未能顺利实施，考虑到公司业务布局的发展方向调整以及市场环境，业务布局及建设用工成本的问题，为了保证募集资金的使用效率，加大生产效益，管理层经过积极研究、论证，决定取消此募投项目并对募集资金进行相应变更。 2. 年产18亿支针灸针及年产30万台套电子针疗仪等医疗器械生产项目-由于位于苏州新区科技城的计划建设用地用途规划有所变化，占预计规划投资比重较大的厂房建设并未完全启动，从而无法推进后续设备购买等资金投入，为了提高募集资金的使用效率，保障全体股东利益最大化，基于公司对制造、研发等集团资源的整体战略布局，本着审慎性原则，公司决定停止使用原募集资金对相关项目的投入并对募集资金进行相应变更。 二、决策程序 1. 2018年5月4日和2018年5月21日，公司分别召开的第四届董事会第十四次临时会议和2017年度股东大会审议通过了《关于公司部分变更非公开发行股票募集资金用途的议案》，独立董事、监事会、保荐机构同意了本议案的施行。 2. 2018年10月20日和2018年11月9日，公司分别召开了第四届董事会第十七次临时会议和2018年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司部分变更非公开发行股票募集资金用途的议案》，独立董事、监事会、保荐机构同意了本议案的施行。 三、信息披露情况 1. 2018年5月5日和2018年5月22日，公司在《证券时报》和巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上分别披露了《2018-023 第四届董事会第十五次临时会议决议公告》，《2018-025 江苏鱼跃医疗设备股份有限公司关于部分变更非公开发行股票募集资金用途的公告》和《2018-030 鱼跃医疗2017年度股东大会决议公告》等相关公告。 2. 2018年10月20日和2018年11月9日，公司在《证券时报》和巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上分别披露了《2018-048 第四届董事会第十七次临时会议决议公告》，《2018-045 江苏鱼跃医疗设备股份有限公司关于部分变更非公开发行股票募集资金用途的公告》和《2018-052 鱼跃医疗2018年度第一次临时股东大会决议公告》等相关公告。								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用								