

深圳市尚荣医疗股份有限公司
前次募集资金使用情况鉴证报告

大华核字[2020]001423 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

深圳市尚荣医疗股份有限公司
前次募集资金使用情况鉴证报告

(截止 2019 年 12 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、	深圳市尚荣医疗股份有限公司前次募集资金使用情况的专项报告	1-11

前次募集资金使用情况鉴证报告

大华核字[2020]001423 号

深圳市尚荣医疗股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的深圳市尚荣医疗股份有限公司（以下简称尚荣医疗公司）编制的截止 2019 年 12 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

尚荣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尚荣医疗公司《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，以对尚荣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，尚荣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尚荣医疗公司截止2019年12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，本鉴证报告仅供尚荣医疗公司申请非公开发行股票之用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为尚荣医疗公司非公开发行股票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：_____

方建新

中国注册会计师：_____

何萍辉

二〇二〇年四月二十八日

深圳市尚荣医疗股份有限公司 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

1、2015 年非公开发行股票募集资金

根据中国证券监督管理委员会于 2015 年 12 月 28 日签发的证监许可[2015]3027 号文《关于核准深圳市尚荣医疗股份有限公司非公开发行股票的批复》，本公司获准非公开发行人民币普通股，最终发行 8,521,516 股，每股发行价格为人民币 23.47 元，股款以人民币缴足。截至 2016 年 6 月 1 日止，本公司募集资金总额 200,000,000.00 元，扣除承销及保荐费用人民币 2,000,000.00 元后的募集资金为 198,000,000.00 元，由主承销商国信证券股份有限公司于 2016 年 6 月 1 日汇入公司在兴业银行股份有限公司深圳龙岗支行开立的账号为 337170100100255428 的募集资金专户中。在扣除其他发行费用 487,108.00 元后，本公司实际募集资金净额为人民币 197,512,892.00 元。上述募集资金到位情况业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具大华验字[2016]000507 号验资报告。

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 2019 年 12 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
兴业银行股份有限公司深圳龙岗支行	337170100100255428	198,000,000.00	【注】	活期
合计	---	198,000,000.00	---	---

【注】：该此募集资金已于 2016 年度全部使用完毕，募集资金账户已于 2016 年 9 月 14 日注销。

2、2017 年非公开发行股票募集资金

经中国证券监督管理委员会于 2017 年 6 月 23 日签发的证监许可[2017]997 号文《关于核准深圳市尚荣医疗股份有限公司非公开发行股票的批复》，尚荣医疗公司获准向社会非公开发行人民币普通股，最终发行 40,843,506 股，每股发行价格为人民币 9.01 元，股款以人民币缴足，计人民币 367,999,989.06 元，扣除承销及保荐费用、发行登记费以及其他交易费用共计人民币 8,309,503.84 元后，净募集资金共计人民币 359,690,485.22 元。

截止 2017 年 12 月 8 日，本公司上述发行募集的资金已全部到位，业经四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）以“川华信验[2017]112 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 2019 年 12 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
北京银行股份有限公司深圳分行	20000011035800020009777	200,000,000.00	31,148,996.42	活期
兴业银行股份有限公司龙岗支行	337170100100291219	159,690,485.22	10,134.40	活期
合计	---	359,690,485.22	31,159,130.82	---

3、2019 年公开发行可转换公司债券

根据中国证券监督管理委员会于 2018 年 12 月 5 日签发的证监许可[2018]1843 号文《关于核准深圳市尚荣医疗股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》深圳市尚荣医疗股份有限公司获准社会公开发行面值总额 75,000 万元可转换公司债券，期限 6 年。公开发行可转换公司债券应募集资金人民币 750,000,000.00 元，发行价格为每张人民币 100.00 元，募集资金总额为人民币 750,000,000.00 元。本次发行可转换公司债券募集资金总额扣除保荐承销费用不含税金额 14,150,943.40 元，其他发行费用不含税金额 2,502,830.20 元，实际募集资金净额为人民币 733,346,226.40 元。

截止 2019 年 2 月 20 日，本公司上述发行募集的资金已全部到位，业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）以“大华验字[2019]000067 号验资报告” 验资报告验证确认。

募集资金总额为人民币 750,000,000.00 元；本次发行可转换公司债券募集资金总额扣除保荐承销费用含税金额 15,000,000.00 元，其他发行费用含税金额 2,653,000.00 元；实际募集资金净额为人民币 732,347,000.00 元（以下报告均按此金额为募集资金净额）。

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 2019 年 12 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
北京银行股份有限公司深圳分行	20000011035800026955769	200,000,000.00	101,987,928.10	活期
			50,000,000.00	理财产品
兴业银行股份有限公司深圳龙岗支行	337170100100317878	150,000,000.00	11,135,686.08	活期
			80,000,000.00	结构性存款
中国民生银行股份有限公司深圳上步支行	630759099	100,000,000.00	1,191,075.35	活期
			100,000,000.00	结构性存款
平安银行股份有限公司深圳分行	15000097625736	115,000,000.00	69,357,597.09	活期

银行名称	账号	初时存放金额	截止日余额	存储方式
中国工商银行股份有限公司深圳东门支行	4000021129201358585	170,000,000.00	17,822,864.40	活期
			50,000,000.00	理财产品
合计	---	735,000,000.00	481,495,151.02	---

备注说明：募集资金专户账户初时存放金额为 735,000,000.00 元，与 732,347,000.00 元的差异为 2,653,000.00 元，该差异其他发行费用有 1,585,000.00 元是自有资金支付的，剩下的 1,068,000.00 元发行费用是在募集资金到账后支付的。

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

1、2015 年非公开发行股票募集资金

详见附表 1《前次募集资金使用情况对照表》

2、2017 年非公开发行股票募集资金

详见附表 2《前次募集资金使用情况对照表》

3、2019 年公开发行可转换公司债券

详见附表 3《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

1、2015 年非公开发行股票募集资金

投资项目不存在实际投资项目变更情况

2、2017 年非公开发行股票募集资金

投资项目不存在实际投资项目变更情况

3、2019 年公开发行可转换公司债券

公司第六届董事会第九次临时会议审议通过了《关于公司变更部分可转换公司债券募集资金投资项目实施地点的议案》。董事会同意公司将可转换公司债券募集资金投资项目高端医疗耗材产业化项目中的一次性吻合器系列产品中“一次性腔镜手术吻合器产业化项目”中的实施地点进行变更。公司拟将募投项目“一次性腔镜吻合器项目”的实施地点由合肥市瑶海区龙岗综合经济开发区安徽尚荣工业园变更至江西尚荣城科技产业园。本次实施地点变更涉及的募集资金投资规模为 5,710.00 万元。

（三）前次募集资金投资项目对外转让或置换情况

前次募集资金投资项目不存在对外转让或置换情况。

（四）前次募集资金投入项目先期投入及置换情况

1、2015 年非公开发行股票募集资金

根据第五届董事会第十次临时会议审议通过了《关于以非公开发行股票募集资金置换预

先已投入募投项目自筹资金的议案》以及相关程序，经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了“瑞华字[2016]48310007 号”鉴证报告，以募集资金 19,386.94 万元置换预先已投入募集资金投资项目的部分自筹资金。

2、2017 年非公开发行股票募集资金

根据第五届董事会第二十四次临时会议通过了《关于以非公开发行股票募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案》以及其他相关程序，经大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具“大华核字[2017]004338 号”鉴证报告，以募集资金 27,125.34 万元置换预先已投入募集资金投资项目的部分自筹资金。其中将募集资金 11,783.00 万元置换公司“医院手术部，ICU 产品产业化项目”预先已投入的自有资金，将募集资金 15,342.34 万元置换公司“增加医院整体建设业务”预先已投入的自有资金。以上资金于 2018 年 1 月 9 日置换完毕。

3、2019 年公开发行可转换公司债券

2019 年 3 月 1 日，公司第六届董事会第五次临时会议通过了《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》以及其他相关程序，经大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《深圳市尚荣医疗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》“大华核字[2019]001121 号，以募集资金 14,684.30 万元置换预先已投入募集资金投资项目的部分自筹资金。以上资金于 2019 年 3 月 7 日置换完毕。

（五）闲置募集资金使用情况

1、2015 年非公开发行股票募集资金

本公司不存在临时将闲置募集资金用于其他用途的情形。

2、2017 年非公开发行股票募集资金

本公司不存在临时将闲置募集资金用于其他用途的情形。

3、2019 年公开发行可转换公司债券

本公司于 2019 年 4 月 25 日召开第六届董事会第二次会议审议通过《关于公司使用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肆亿伍仟万元(含肆亿伍仟万元)（450,000,000.00 元）的闲置募集资金进行现金管理，授权期限为自本次董事会审议通过之日起一年内有效。根据《深圳证券交易所股票上市规则》和《公司章程》等的相关规定，上述关于公司使用闲置募集资金购进行现金管理的事项，在董事会的审批权限范围内，无须提交公司股东大会审议。截至 2019 年 12 月 31 日，公司购买银行理财余额为 280,000,000.00 元。

（六）前次募集资金使用情况与公司定期报告的对照

经逐项核对，本公司前次募集资金的实际使用情况与本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

1、2015 年非公开发行股票募集资金

详见附表 4《前次募集资金投资项目实现效益情况对照表》

2、2017 年非公开发行股票募集资金

详见附表 5《前次募集资金投资项目实现效益情况对照表》

3、2019 年公开发行可转换公司债券

详见附表 6《前次募集资金投资项目实现效益情况对照表》

深圳市尚荣医疗股份有限公司

(公章)

二〇二〇年四月二十八日

1、2015 年非公开发行股票募集资金

附表 1:

前次募集资金使用情况对照表

编制单位：深圳市尚荣医疗股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额：			19,751.29	已累计使用募集资金总额：			19,751.29			
变更用途的募集资金总额：			0.00	各年度使用募集资金总额：			2016 年：19,751.29			
变更用途的募集资金总额比例：			0.00				2017 年：0.00			
							2018 年：0.00			
							2019 年：0.00			
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	医院手术部、ICU 产品产业化项目	医院手术部、ICU 产品产业化项目	63,000.00	---	---	63,000.00	---	---	---	---
2	增加医院整体建设业务资金	增加医院整体建设业务资金	47,000.00	19,751.29	19,751.29	47,000.00	19,751.29	19,751.29	---	2017 年
合计		---	110,000.00	19,751.29	19,751.29	110,000.00	19,751.29	19,751.29	---	---

2、2017 年非公开发行股票募集资金

附表 2:

前次募集资金使用情况对照表

编制单位：深圳市尚荣医疗股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额：		35,969.05	已累计使用募集资金总额：		32,878.84					
变更用途的募集资金总额：		0.00	各年度使用募集资金总额：							
			2016 年：		0.00					
			2017 年：		27,125.34					
变更用途的募集资金总额比例：		0.00	2018 年：		4,722.11					
			2019 年：		1,031.40					
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	医院手术部、ICU 产品产业化项目	医院手术部、ICU 产品产业化项目	59,000.00	15,969.05	15,969.05	59,000.00	15,969.05	15,969.05	---	100.00%
2	增加医院整体建设业务资金	增加医院整体建设业务资金	25,000.00	20,000.00	16,909.79	25,000.00	20,000.00	16,909.79	3,090.21	84.55%
合计		---	84,000.00	35,969.05	32,878.84	84,000.00	35,969.05	32,878.84	3,090.21	91.41%

3、2019 年公开发行可转换公司债券

附表 3:

前次募集资金使用情况对照表

编制单位：深圳市尚荣医疗股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额：		73,234.70	已累计使用募集资金总额：		25,736.60					
变更用途的募集资金总额：		0.00	各年度使用募集资金总额：							
变更用途的募集资金总额比例：		0.00	2016 年：		0.00					
			2017 年：		0.00					
			2018 年：		14,684.30					
			2019 年：		11,052.30					
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	高端医疗耗材产业化项目	高端医疗耗材产业化项目	75,000.00	73,234.70	25,736.60	75,000.00	73,234.70	25,736.60	47,498.10	35.14%
合计		---	75,000.00	73,234.70	25,736.60	75,000.00	73,234.70	25,736.60	47,498.10	35.14%

1、2015 年非公开发行股票募集资金

附表 4:

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

编制单位：深圳市尚荣医疗股份有限公司

金额单位：人民币万元

实际投资项目		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
序号	项目名称			2017 年	2018 年	2019 年		
1	医院手术部、ICU 产品产业化项目	不适用	不适用	---	---	---	---	不适用
2	增加医院整体建设业务资金	不适用	不适用	---	---	---	8,536.42	不适用
合计		---	---	---	---	---	8,536.42	---

备注说明：该年度募投资金全部都用于增加医院整体建设业务流动资金，该项目不存在效益承诺。截止日累计实现效益 8,536.42 万元，计算口径依据是按该募投项目投资山阳县人民医院、商南县人民医院、上饶市立医院、铜川市耀州区人民医院、许昌市第二人民医院、资阳市雁江区中医院等医院当年确认收入扣除成本、税金后汇总出来。

2、2017 年非公开发行股票募集资金

附表 5:

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

编制单位：深圳市尚荣医疗股份有限公司

金额单位：人民币万元

实际投资项目		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
序号	项目名称			2017 年	2018 年	2019 年		
1	医院手术部、ICU 产品产业化项目	不适用	不适用	---	---	520.93	520.93	不适用
2	增加医院整体建设业务资金	不适用	不适用	3,542.33	3,127.95	17.65	8,060.11	不适用
合计		---	---	3,542.33	3,127.95	538.58	8,581.04	---

备注说明：该年度募投资金主要用于：1、医院手术部、ICU 产品产业化项目建设和生产，截止日该项目刚建完成尚未生产，2019 年部分产业园出租，截止日累计实现 520.93 万效益。2、用于增加医院整体建设业务流动资金，该项目不存在效益承诺。截止日累计实现效益 8,060.11 万元，计算口径依据是按该募投资项目投资安龙县人民医院、陕西省渭南市第二医院、丹凤县中医医院、宁陵县人民医院和宁陵县妇幼保健院等医院当年确认收入扣除成本、税金后汇总出来。

3、2019 年公开发行可转换公司债券

附表 6:

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

编制单位：深圳市尚荣医疗股份有限公司

金额单位：人民币万元

实际投资项目		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
序号	项目名称			2017 年	2018 年	2019 年		
1	高端医疗耗材产业化项目	不适用	不适用	---	---	---	---	不适用
合计		---	---	---	---	---	---	---

备注说明：该募投项目尚在实施过程中，尚未产生效益。