

广发证券股份有限公司
关于江苏东星智慧医疗科技股份有限公司
募集资金使用情况的专项核查报告

2015 年 12 月 4 日，江苏东星智慧医疗科技股份有限公司（证券简称：东星医疗，证券代码：834478）（以下简称“东星医疗”或“公司”）在全国中小企业股份转让系统挂牌。广发证券股份有限公司（以下简称“广发证券”）作为东星医疗持续督导的主办券商，对东星医疗自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日的募集资金使用情况进行了尽职调查，并出具本专项核查报告。

一、募集资金基本情况

2019 年度，东星医疗募集资金的使用涉及 3 次发行股份融资，其中 2019 年度进行了 2 次发行融资且募集资金均在当年使用完毕，另外 1 次为 2017 年度重大资产重组募集的配套资金，且在 2019 年度募集资金使用完毕。根据公司发行股份募集资金的时间顺序，详细情况阐述如下：

（一）2017 年度，重大资产重组募集配套资金

2017 年 9 月 15 日，东星医疗召开第一届董事会第十九次会议审议通过《关于批准<江苏东星智慧医疗科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨重大资产重组报告书>的议案》等相关议案。

2017 年 12 月 22 日，东星医疗召开 2017 年第三次临时股东大会审议通过《关于批准<江苏东星智慧医疗科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨重大资产重组报告书（修订稿）>的议案》等相关议案。

2017 年 12 月 25 日，东星医疗在全国中小企业股份转让系统信息披露平台披露《股票发行认购公告》，发行股份 12,600,000 股，发行价格为 12.00 元/股，其中（1）交易对方以其持有的常州威克医疗器械有限公司（以下简称“威克医疗”）股权资产认购本次发行的股份 2,964,000 股；（2）配套融资认购对象以现金认购本次发行的股份 9,636,000 股，公司本次募集配套资金 115,632,000.00 元。

2018 年 1 月 29 日，东星医疗收到“股转系统函[2018]432 号”《关于江苏东星智慧医疗科技股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨重大资产重组股份登记的函》。

（二）2019 年度，第一次发行股份募集资金

2019 年 1 月 21 日，东星医疗召开第二届董事会第四次会议审议通过《关于公司股票发行方案的议案》等相关议案。

2019 年 2 月 12 日，东星医疗召开 2019 年第一次临时股东大会审议通过《关于公司股票发行方案的议案》等相关议案。

2019 年 3 月 12 日，东星医疗在全国中小企业股份转让系统信息披露平台披露《股票发行认购结果公告》，公司本次发行股份 4,560,000 股，发行价格 20 元/股，募集资金 91,200,000.00 元。

2019 年 4 月 1 日，东星医疗取得“股转系统函[2019]1056 号”《关于江苏东星智慧医疗科技股份有限公司股票发行股份登记的函》。

（三）2019 年度，重大资产重组募集配套资金

2019 年 6 月 19 日，东星医疗召开第二届董事会第七次会议审议通过《关于批准<江苏东星智慧医疗科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易之重大资产重组报告书>的议案》等相关议案。

2019 年 11 月 18 日，东星医疗召开 2019 年第四次临时股东大会审议通过《关于批准<江苏东星智慧医疗科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易之重大资产重组报告书>的议案》等相关议案。

2019 年 11 月 26 日，东星医疗在全国中小企业股份转让系统信息披露平台披露《股票发行认购结果公告》。公司本次股份发行认购包括发行股份及支付现金购买资产和募集配套资金两部分。本次认购对象合计 8 人，其中（1）发行股份购买资产所涉发行股份的认购对象为江世华、王海龙、江世红、丁喜全、吴宇雷 5 人，以其持有的江苏孜航精密五金有限公司（以下简称“孜航精密”）股权资产认购公司本次发行的股份 8,500,000 股，股份发行价格为 18.00 元/股；（2）募集配套资金所涉发行股份的认购对象为王爱国、卞啸斌、南京凯腾瑞杰创业投资企业（有限合伙）3 人，以现金认购公司本次发行的股份 1,230,000 股，股份发行价格为 23.00 元/股，募集资金合计 28,290,000.00 元。

2019 年 12 月 19 日，东星医疗取得了“股转系统函[2019]5058 号”《关于江苏东星智慧医疗科技股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨重大资产重组股份登记的函》。

二、募集资金存放和管理情况

2016年8月25日，东星医疗召开第一届董事会第十三次会议，审议通过《关于建立<江苏东星智慧医疗科技股份有限公司募集资金管理制度>的议案》。东星医疗根据相关法律法规和业务规则并结合公司实际情况，制定了《募集资金管理制度》，进一步规范公司募集资金管理和使用情况。

（一）2017年度，重大资产重组募集配套资金

2017年度，东星医疗重大资产重组募集配套资金115,632,000.00元，存放于中国银行股份有限公司常州鸣凰支行，账号为501471101410的募集资金专项账户中。2018年1月8日，东星医疗与中国银行股份有限公司常州武进支行、兴业证券股份有限公司签订了《募集资金三方监管协议》。

（二）2019年度，第一次发行股份募集资金

2019年度，东星医疗第一次发行股份募集资金9,120万元，存放于中国银行股份有限公司常州武进支行，账号为546972778670的募集资金专项账户中。2019年3月8日，公司与中国银行股份有限公司常州武进支行、广发证券股份有限公司签订了《募集资金三方监管协议》。

（三）2019年度，重大资产重组募集配套资金

2019年度，东星医疗重大资产重组募集配套资金2,829万元，存放于中国工商银行股份有限公司常州小营前支行，账号为1105021819001393845的募集资金专项账户中。2019年11月26日，公司与中国工商银行股份有限公司常州小营前支行、广发证券股份有限公司签订了《募集资金三方监管协议》。

三、募集资金使用及结余情况

（一）2017年度，重大资产重组募集配套资金

本次募集配套资金115,632,000.00元，募集资金除用于支付发行股份募集配套资金相关费用外，全部用于支付购买威克医疗股权的现金对价。截至2018年12月31日，本次募集资金结存金额为40,054.67元（含结存利息554.65元），结余资金系税务局退还的个人所得税税款。2019年12月5日，东星医疗上述募集资金账户收到税务局对于公司前期代扣代缴本次交易所涉个人所得税手续费退款1,559,999.50元。

截至 2019 年 12 月 31 日，公司本次募集配套资金全部使用完毕，具体使用情况如下：

序号	项目	金额（元）
	募集资金总额	115,632,000.00
1	加:银行存款利息（扣除手续费）	45,996.61
2	加：代扣代缴本次交易所涉个人所得税退款	39,500.02
3	加：代扣代缴本次交易所涉个人所得税手续费退款	1,559,999.50
4	减:购买威克医疗股权现金对价的支付	113,131,500.00
5	减:代扣代缴本次交易所涉个人所得税	1,418,124.67
6	减:支付发行费用	1,128,160.00
7	减：返还多代扣代缴的本次交易所涉个人所得税	39,500.02
8	减：转入基本户支付货款（注）	1,560,211.44
	余额	0.00

注：2019 年 12 月 30 日，公司办理本次募集资金专户销户结存利息 211.94 元，将其与个人所得税手续费退款一并转至公司基本户用于支付货款。

（二）2019 年度，第一次发行股份募集资金

本次募集资金 91,200,000.00 元，募集资金用于支付收购威克医疗股权现金对价的第三期款项及补充流动资金。截至 2019 年 12 月 31 日，公司本次募集资金已使用完毕，具体使用情况如下：

序号	项目	金额（元）
	募集资金总额	91,200,000.00
1	加:银行存款利息（扣除手续费）	36,746.83
2	减:购买威克医疗股权现金对价的支付	89,050,500.00
3	减:支付货款	2,169,583.02
4	减:转入基本户支付货款（注）	16,663.81
	余额	0.00

注：2019 年 6 月 6 日，公司办理本次募集资金专户销户结存利息 16,663.81 元，将其转至公司基本户用于支付货款。

（三）2019 年度，重大资产重组募集配套资金

本次募集资金 28,290,000.00 元，募集资金除用于支付本次交易相关费用外，将全部用于支付购买孜航精密股权的现金对价。截至 2019 年 12 月 31 日，公司本次募集资金已使用完毕，具体使用情况如下：

序号	项目	金额（元）
	募集资金总额	28,290,000.00
1	加:银行存款利息（扣除手续费）	6,988.69
2	减:购买孜航精密股权现金对价的支付	28,296,517.08
3	减:转入一般户支付孜航精密股权现金对价（注）	471.61
	余额	0.00

注：2019 年 12 月 27 日，公司办理本次募集资金专户销户结存利息 471.61 元，将其转至中国工商银行股份有限公司常州小营前支行一般户用于支付本次交易的现金对价。

通过查阅东星医疗上述三次募集资金存放账户的银行对账单，结合公司每次发行股份取得的股份登记函时间，公司在未取得上述三次发行股份募集资金股份登记函之前，并未使用募集资金，符合《全国中小企业股份转让系统股票发行业务指南》等相关规定。

四、变更募集资金用途的情况

2017 年度重大资产重组募集配套资金除用于支付发行股份募集配套资金相关费用外，全部用于支付购买威克医疗股权的现金对价。

2019 年度第一次发行股份募集资金用于支付前次收购威克医疗对价的第三期款项及补充流动资金。

2019 年度重大资产重组募集配套资金除用于支付本次交易相关费用外，将全部用于支付购买孜航精密股权的现金对价。

东星医疗严格按照《募集资金管理制度》规范公司募集资金的管理和使用，并按照规定的使用募集资金用途，公司不存在变更募集资金使用用途的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

经核查，主办券商认为，东星医疗严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统股票发行业务指南》、《全国中小企业股份转让系统股票发行业务细则（试行）》《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》及其他相关规定，存放及规范使用募集资金，并及时、真实、准确、完整地披露了相关信息，不存在募集资金管理、使用违规行为。

广发证券股份有限公司

2020 年 4 月 15 日