

中科美菱低温科技股份有限公司
募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

目 录

一、募集资金年度存放与使用情况鉴证报告·····	第 1—2 页
二、关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告·····	第 3—10 页
三、附件·····	第 11—14 页
（一）本所营业执照复印件·····	第 11 页
（二）本所执业证书复印件·····	第 12 页
（三）执业注册会计师资格证书复印件·····	第 13—14 页



募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

天健审〔2025〕11-29号

中科美菱低温科技股份有限公司全体股东:

我们鉴证了后附的中科美菱低温科技股份有限公司(以下简称中科美菱公司)管理层编制的2024年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供中科美菱公司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中科美菱公司年度报告的必备文件,随同其他文件一起报送并对外披露。

二、管理层的责任

中科美菱公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料,按照《北京证券交易所股票上市规则(试行)》(北证公告〔2024〕22号)、《北京证券交易所上市公司持续监管指引第9号——募集资金管理》(北证公告〔2023〕76号)及相关格式指引的规定编制《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》,并保证其内容真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、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中科美菱公司管理层编制的上述报告独立地提出鉴证结论。



四、工作概述

我们按照中国注册会计师执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师执业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。

五、鉴证结论

我们认为，中科美菱公司管理层编制的 2024 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》符合《北京证券交易所股票上市规则（试行）》（北证公告〔2024〕22 号）、《北京证券交易所上市公司持续监管指引第 9 号——募集资金管理》（北证公告〔2023〕76 号）及相关格式指引的规定，如实反映了中科美菱公司募集资金 2024 年度实际存放与使用情况。



中国注册会计师：

彭卓



中国注册会计师：

陈继平



二〇二五年三月二十日



中科美菱低温科技股份有限公司

关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

根据北京证券交易所印发的《北京证券交易所股票上市规则（试行）》（北证公告〔2024〕22号）、《北京证券交易所上市公司持续监管指引第9号——募集资金管理》（北证公告〔2023〕76号）及相关格式指引的规定，将本公司募集资金2024年度存放与使用情况专项说明如下。

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额和资金到账时间

根据中国证券监督管理委员会《关于同意中科美菱低温科技股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2022〕2182号），本公司由主承销商申万宏源证券承销保荐有限责任公司采用直接定价、合格投资者网上竞价或网下询价等方式，向不特定合格投资者公开发行人民币普通股股票24,182,734股，发行价为每股人民币16.00元，共计募集资金386,923,744.00元，坐扣承销和保荐费用18,464,471.48元后的募集资金为368,459,272.52元，已由主承销商申万宏源证券承销保荐有限责任公司于2022年9月30日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用3,885,877.57元后，公司本次募集资金净额为364,573,394.95元。上述募集资金到位情况业经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（XYZH/2022CDAA70693号）。

（二）募集资金使用和结余情况

金额单位：人民币元

项 目		序号	金 额
募集资金净额		A	364,573,394.95
截至期初累计发生额	项目投入	B1	76,032,215.73
	利息收入及理财收益净额	B2	8,825,924.39
本期发生额	项目投入	C1	40,125,969.99



项 目		序号	金 额
	利息收入及理财收益净额	C2	5,912,359.97
截至期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1	116,158,185.72
	利息收入及理财收益净额	D2=B2+C2	14,738,284.36
应结余募集资金		E=A-D1+D2	263,153,493.59
实际结余募集资金		F	263,153,493.59
差异		G=E-F	

（三）募集资金专户存储情况

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司有 5 个募集资金专户，募集资金存放情况如下：

金额单位：人民币元

开户银行	银行账号	募集资金余额	备注
中国民生银行股份有限公司合肥科技支行	656788999	124,823,055.00	
合肥科技农村商业银行股份有限公司怀宁路支行	20010121209266600000026	57,559,252.81	
中国银行股份有限公司舒城支行	185769817212	19,149,598.51	
中国光大银行合肥长江西路支行	76670180803559200	60,744,270.10	
杭州银行股份有限公司合肥分行	3401040160001191106	877,317.17	
合 计		263,153,493.59	

二、募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，本公司按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》（北证公告〔2024〕22号）、《北京证券交易所上市公司持续监管指引第9号——募集资金管理》（北证公告〔2023〕76号）等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《中科美菱低温科技股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称《管理制度》）。根据《管理制度》，本公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构申万宏源证券承销保荐有限责任公司分别与中国民生银行股份有限公司合肥科技支行、合肥科技农村商业银行股份有限公司怀宁路支行、中国银行股份有限公司舒城支行、中国光大银行合肥长江西路支行、杭州银行股份有限公司合肥分行签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。



三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金投资项目情况

1. 募集资金投资项目情况详见本报告附件 1 募集资金使用情况对照表。
2. 募集资金投资项目可行性不存在重大变化。

（二）募集资金置换情况

2022 年 12 月 15 日，公司召开第三届董事会第十六次会议和第三届监事会第十次会议，审议通过《关于以募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 20,126,099.00 元置换已预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的自筹资金。信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）已对本事项进行专项审计并出具专项鉴证报告（XYZH/2022CDAA7F0033 号），公司独立董事就该事项发表了同意的独立意见，保荐机构申万宏源证券承销保荐有限责任公司发表了无异议核查意见。公司本次使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金，未与募集资金投资项目的实施计划相抵触，不影响募集资金投资项目的正常进行，募集资金置换的时间距募集资金到账时间未超过 6 个月，符合监管要求。

（三）闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2024 年度，本公司不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

（四）闲置募集资金购买理财产品情况

为提高募集资金使用效率，本着股东利益最大化的原则，公司第三届董事会第二十三次会议、2023 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分募集资金进行现金管理的议案》，在确保不影响募集资金投资项目正常实施以及确保募集资金安全的前提下，公司拟使用不超过人民币 25,000 万元（该额度可以循环滚动使用）闲置募集资金进行现金管理，使用期限为自 2023 年第一次临时股东大会审议通过之日起 12 个月内有效。

2024 年度，本公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理的情况如下：



金额单位：人民币万元

委托方 名称	委托理财 产品类型	产品名称	委托理财 金额	委托理财 起始日期	委托理财终止 日期	收益 类型	预计年化 收益率
中国光大 银行股份 有限公司 合肥分行	银行理财 产品	2024 年挂钩汇率 对公结构性存款 定制第一期产品 306	6,000.00	2024/1/16	2024/4/16	保本浮动 收益型	2.60%
中国民生 银行股份 有限公司 合肥分行	银行理财 产品	聚赢汇率-挂钩欧 元对美元汇率结 构性存款 (SDGA240083Z)	12,000.00	2024/1/17	2024/4/17	保本浮动 收益型	2.85%
中国民生 银行股份 有限公司 合肥分行	银行理财 产品	2024 年 3 年期按 月集中转让大额 存单第 5 期	10,000.00	2024/5/20	2024/9/24	固定收益	2.30%
中国光大 银行股份 有限公司 合肥分行	银行理财 产品	2024 年挂钩汇率 对公结构性存款 定制第五期产品 234	6,000.00	2024/5/20	2024/8/20	保本浮动 收益型	2.25%
中国光大 银行股份 有限公司 合肥分行	银行理财 产品	2024 年挂钩汇率 对公结构性存款 定制第五期产品 234	5,500.00	2024/5/20	2024/8/20	保本浮动 收益型	2.25%
中国银行 股份有限 公司六安 分行	银行理财 产品	挂钩型结构性存 款（机构客户）	2,500.00	2024/5/21	2024/8/21	保本保最 低收益型	2.40%
中国光大 银行股份 有限公司 合肥分行	银行理财 产品	2024 年挂钩汇率 对公结构性存款 定制第八期产品 411	5,500.00	2024/8/30	2024/12/27	保本浮动 收益型	2.35%
杭州银行 股份有限 公司合肥 分行	银行理财 产品	杭州银行“添利 宝”结构性存款产 品 (TLBB202410145)	5,500.00	2024/9/4	2024/12/27	保本浮动 收益型	2.55%
中国银行 股份有限 公司六安 分行	银行理财 产品	挂钩型结构性存 款（机构客户）	2,000.00	2024/8/30	2024/12/26	保本保最 低收益型	2.28%
中国民生 银行股份 有限公司 合肥分行	银行理财 产品	聚赢汇率-挂钩欧 元对美元汇率结 构性存款 (SDGA241820Z)	12,000.00	2024/9/27	2024/12/27	保本浮动 收益型	1.80%

注：截至 2024 年 12 月 31 日，上述理财产品均已到期，表中所列预计年化收益率为银



行理财产品到期实际年化收益率

公司严格按照公司章程、《管理制度》及董事会和股东大会授权的金额和期限进行募集资金现金管理，不存在通过直接或间接安排用于新股配售、申购，或用于股票及其衍生品种、可转换公司债券等高风险投资交易的情形；不存在使用闲置募集资金进行补流的情形；不存在将募集资金用于财务性投资或有价证券投资的情形。

（五）募集资金使用的其他情况

因医疗存储设备建设项目、菱安高端医疗器械项目尚处于项目建设期，故尚未达到预计效益；研发中心建设项目、销售渠道建设项目不涉及效益评估，且销售渠道建设项目已完结。

四、变更募集资金投资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

本公司严格按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》（北证公告〔2024〕22号）、《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（2022年修订）》（证监会公告〔2022〕15号）等有关法律、法规和规范性文件及《管理制度》的规定使用募集资金，并及时、真实、准确、完整履行相关信息披露义务。

2024年度，本公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

附件 1：募集资金使用情况对照表（向不特定合格投资者公开发行并上市）



附件 1:

募集资金使用情况对照表（向不特定合格投资者公开发行并上市）

2024 年度

编制单位：中科美菱低温科技股份有限公司

金额单位：人民币元

募集资金净额			364,573,394.95	本年度投入募集资金总额		40,125,969.99		
变更用途的募集资金总额			不适用	已累计投入募集资金总额		116,158,185.72		
变更用途的募集资金总额比例			不适用					
募集资金用途	是否已变更项目 (含部分变更)	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	是否达到 预计效益	项目可行性是否 发生重大变化
医疗存储设备建设项目	否	138,805,000.00	8,900,385.64	20,751,027.86	14.95	2026 年 6 月 30 日	否	否
菱安高端医疗器械项目	否	94,788,000.00	10,456,253.41	21,822,125.27	23.02	2026 年 6 月 30 日	否	否
研发中心建设项目	否	98,980,394.95	8,949,955.59	41,880,748.28	42.31	2026 年 12 月 31 日	不适用	否
销售渠道建设项目	否	32,000,000.00	11,819,375.35	31,704,284.31	99.08	2024 年 12 月 31 日	不适用	否
合 计	-	364,573,394.95	40,125,969.99	116,158,185.72	-	-	-	-



募投项目的实际进度是否落后于公开披露的计划进度，如存在，请说明应对措施、投资计划是否需要调整(分具体募集资金用途)	否。 (1) 根据本公司中长期发展规划需要，为进一步优化升级部分募投项目建设方案，提高部分募投项目建设质量，对医疗存储设备建设项目、菱安高端医疗器械项目达到预定可使用状态日期延期至 2026 年 6 月 30 日。本次部分募投项目延期，未改变募投项目的建设内容、实施主体、募集资金用途及投资总额。上述事项已经本公司第三届董事会第二十三次会议、第三届监事会第十五次会议审议通过并于 2023 年 12 月 12 日在北交所公开披露 (2) 为保证募投项目的建设成果能够满足公司战略发展的长远规划，保障全体股东合法权益，保障募集资金的安全，公司在充分考虑募集资金实际使用情况和募投项目实施进展，在不改变募集资金用途的前提下，审慎研究决定将研发中心建设项目的规划建设期延长至 2026 年 12 月 31 日，尚未投入的募集资金将继续用于投入实验室建设、设备购置及安装以及技术研发等。上述事项已经本公司第三届董事会第三十二次会议、第三届监事会第二十一次会议审议通过并于 2024 年 12 月 31 日在北交所公开披露 (3) “销售渠道建设项目”达到预定可使用状态的日期为 2024 年 12 月 31 日。截至 2024 年 12 月 27 日，该项目已基本建设完成，募集资金基本投入完毕，项目剩余部分待支付款项金额为 29.57 万元，主要为部分拟使用募集资金投入的款项尚未达到付款期限所致，结合公司经营情况和募投项目实际投入情况，董事会同意对“销售渠道建设项目”进行结项。上述事项已经本公司第三届董事会第三十二次会议、第三届监事会第二十一次会议审议通过并于 2024 年 12 月 31 日在北交所公开披露
可行性发生重大变化的情况说明	不适用
募集资金用途变更的情况说明（分具体募集资金用途）	不适用
募集资金置换自筹资金情况说明	详见本报告三(二)之说明
使用闲置募集资金暂时补充流动资金的审议额度	不适用
报告期末使用募集资金暂时补流的金额	不适用
使用闲置募集资金购买相关理财产品的审议额度	详见本报告三(四)之说明
报告期末使用闲置募集资金购买相关理财产品的余额	0.00 元
超募资金投向	不适用



用超募资金永久补充流动资金或归还银行借款情况说明	不适用
募集资金其他使用情况说明	详见本报告三(五)之说明



统一社会信用代码
913300005793421213 (1/3)

营业执照
(副本)

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息

名称 天健会计师事务所（特殊普通合伙）
类型 特殊普通合伙企业
执行事务合伙人 钟建国
经营范围 许可项目：注册会计师业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）。一般项目：财务咨询；企业管理咨询；税务服务；会议及展览服务；商务秘书服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；数据处理服务；软件销售；软件开发；网络与信息安全软件开发；软件外包服务；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；信息系统运行维护服务；安全咨询服务；公共安全管理咨询服务；互联网安全服务；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

出资额 壹亿玖仟伍佰壹拾伍万元整
成立日期 2011年07月18日
主要经营场所 浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

登记机关
2025年02月27日

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>
市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家信用公示系统报送公示年度报告。
国家市场监督管理总局监制

仅为出具中科美菱低温科技股份有限公司2024年度募集资金年度存放与使用情况鉴证报告之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）合法经营未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。





会计师事务所 执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：钟建国

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：330000001

批准执业文号：浙财会〔2011〕25号

批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年6月28日转制

证书序号：0019886

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：

2024年12月20日

中华人民共和国财政部制

仅为出具中科美菱低温科技股份有限公司2024年度募集资金年度存放与使用情况鉴证报告之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质，未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。





THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

合格专用章
(四川)
2015.5.24



证书编号: 110002430703
No. of Certificate

批准注册协会: 四川省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2015 年 12 月 30 日
Date of Issuance

年度检验登记
Annual Renewal Registration

2017.3.13

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

合格专用章
(四川)
2017.3.13

年度检验登记
Annual Renewal Registration

2018.6.9

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

合格专用章
(四川)
2018.6.9



姓名 彭卓
Full name

性别 男
Sex

出生日期 1983-01-23
Date of birth

工作单位 安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)成都分所
Working unit

身份证号码 510525198301230012
Identity card No.

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

安永华明成都
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2018年12月18日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

四川钰华纳
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2018年12月18日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

四川钰华纳
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2019年5月29日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

天健四川
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2019年5月29日

仅为出具中科美菱低温科技股份有限公司 2024 年度募集资金年度存放与使用情况鉴证报告之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明彭卓是中国注册会计师。未经本人书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。



	姓名 Full name 陈继平
	性别 Sex 男
	出生日期 Date of birth 1987-12-26
	工作单位 Working unit 天健会计师事务所(特殊普通合伙)四川分所
	身份证号码 Identity card No. 513821198712260890

证书编号: 330000015591
No. of Certificate

批准注册协会: 四川省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2016 年 06 月 03 日
Issuance Date

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.

合格专用章 (四川)

仅为出具中科美菱低温科技股份有限公司2024年度募集资金年度存放与使用情况鉴证报告之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明陈继平是中国注册会计师。未经本人书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。

年度检验登记 Annual Renewal Registration	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.	本证书经检验合格, 继续有效一年。 This certificate is valid for another year after this renewal.
	
陈继平 330000015591	陈继平 330000015591
年 月 日 /y /m /d	年 月 日 /y /m /d

