

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—8 页

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

天健审〔2025〕8710 号

迈得医疗工业设备股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的迈得医疗工业设备股份有限公司（以下简称迈得医疗公司）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

本鉴证报告仅供迈得医疗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迈得医疗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

迈得医疗公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，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（2022 年修订）》（证监会公告〔2022〕15 号）和《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作（2023 年 12 月修订）》（上证发〔2023〕194 号）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迈得医疗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，迈得医疗公司管理层编制的 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《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）和《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作（2023 年 12 月修订）》（上证发〔2023〕194 号）的规定，如实反映了迈得医疗公司募集资金 2024 年度实际存放与使用情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州 中国注册会计师：

二〇二五年四月二十八日

迈得医疗工业设备股份有限公司

关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

根据中国证券监督管理委员会《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）和上海证券交易所印发的《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作（2023 年 12 月修订）》（上证发〔2023〕194 号）的规定，将本公司 2024 年度募集资金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《关于同意迈得医疗工业设备股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2019〕2019 号），本公司由主承销商广发证券股份有限公司采用询价方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）股票 2,090 万股，发行价为每股人民币 24.79 元，共计募集资金 51,811.10 万元，坐扣承销和保荐费用 3,700.09 万元后的募集资金为 48,111.01 万元，已由主承销商广发证券股份有限公司于 2019 年 11 月 26 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 2,375.87 万元后，公司本次募集资金净额为 45,735.14 万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2019〕413 号）。

（二）募集资金使用和结余情况

金额单位：人民币万元

项 目		序 号	金 额
募集资金净额		A	45,735.14
截至期初累计发生额	项目投入	B1	38,671.20
	利息收入净额	B2	2,934.50
	募集资金转出	B3	1,003.85

项 目		序号	金 额
本期发生额	项目投入	C1	1,819.04
	利息收入净额	C2	142.03
截至期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1	40,490.24
	利息收入净额	D2=B2+C2	3,076.53
	募集资金转出	D3=B3+C3	1,003.85
应结余募集资金		E=A-D1+D2-D3	7,317.58
实际结余募集资金		F	2,417.59
差异		G=E-F	4,899.99[注]

[注]截至 2024 年 12 月 31 日，公司尚有 4,900.00 万元闲置募集资金用于现金管理，加计尾差系四舍五入所致

二、募集资金管理情况

（一）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》《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）和《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作（2023年12月修订）》（上证发〔2023〕194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《迈得医疗工业设备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，并连同保荐机构广发证券股份有限公司于2019年11月21日和2023年11月29日分别与上海浦东发展银行台州玉环支行、中国银行股份有限公司玉环支行、中国农业银行股份有限公司玉环市支行签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议与上海证券交易所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）募集资金专户存储情况

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司有 2 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[注]	备 注
------	------	-----------	-----

开户银行	银行账号	募集资金余额[注]	备 注
中国农业银行股份有限公司玉环市支行	19936101040061207	16,772,113.34	
中国农业银行股份有限公司玉环市支行	19936101040053519	7,403,753.28	
合 计		24,175,866.62	

[注]截至 2024 年 12 月 31 日，除上述银行账户余额外，公司尚有 4,900.00 万元闲置募集资金用于现金管理

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金使用情况对照表

募集资金使用情况对照表详见本报告附件。

(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) 募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

本公司不存在募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

(四) 超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况

公司于 2023 年 10 月 9 日召开第四届董事会第十三次会议、第四届监事会十二次会议，审议通过了使用部分超募资金投资建设新项目的议案。据此，公司使用超募资金总计人民币 6,421.29 万元用于投资建设“年产 35 台药械组合类智能装备扩建项目”。截至 2024 年 12 月 31 日，公司已使用首次公开发行股票超募资金投入该项目，计 18,190,380.00 元。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

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

2022 年，公司在开展隐形眼镜设备相关工艺研发时采购了一批试制、检测设备，用以验证研发效果，确保工艺稳定性。由于公司理解偏差，认为该行为属于公司募投项目中技术中心建设项目的开支，因此公司将该部分支出作为募投项目技术中心研发支出列示，以募集资金支付了上述非募投项目款项，共计 134.29 万元。近期公司发现了上述问题，决定将上述设备款调整为以自有资金支付。

公司技术中心建设项目于 2022 年 12 月 31 日结项时募集资金结余 869.28 万元，公司将上述募投项目节余募集资金（含后续利息收益 0.17 万元）共计 869.46 万元永久补充流动资金。经本次调整，公司技术中心建设项目累计投入募集资金金额应调减 134.29 万元，相应结余资金应调增 134.29 万元，合计为 1,003.57 万元，公司使用项目结余募集资金（含后续利息收益 0.17 万元）永久补充流动资金的金额亦相应调增 134.29 万元，合计为 1,003.75 万元。

接下来公司将进一步采取内部问责、完善制度流程和加强人员培训等措施，以确保后续募集资金使用规范。除此之外，2024 年度公司按照相关法律法规和规范性文件的要求使用募集资金，并及时、真实、准确、完整地披露了公司募集资金的存放及实际使用情况，不存在募集资金管理违规的情形。

六、保荐机构对公司年度募集资金存放与使用情况所出具的专项核查报告的结论性意见

经核查，保荐机构认为：公司发现 2022 年公司存在使用募集资金支付非募投项目的情况，共计 134.29 万元。公司已经对上述情况进行纠正，相关情形未对公司募集资金使用造成重大不利影响，相关整改措施实施情况良好。

除上述情形外，2024 年度迈得医疗工业设备股份有限公司募集资金存放和使用符合《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》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等法律法规和规范性文件的规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，并及时履行了相关信息披露义务，募集资金具体使用情况与披露情况一致，不存在募集资金使用违反相关法律法规的情形。

附件：募集资金使用情况对照表



附件

募集资金使用情况对照表

2024 年度

编制单位：迈得医疗工业设备股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额				45,735.14		本年度投入募集资金总额					1,819.04	
变更用途的募集资金总额				—		已累计投入募集资金总额					40,490.24	
变更用途的募集资金总额比例				—								
承诺投资项目	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	截至期末承诺投入金额（1）	本年度投入金额	截至期末累计投入金额（2）	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额（3）=（2）-（1）	截至期末投入进度（%）（4）=（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
医用耗材智能装备建设项目	否	28,500.58	28,500.58	28,500.58		30,348.90	1,848.32	106.49	2022 年 12 月	81.78	否	否
技术中心建设项目 [注]	否	5,413.89	5,413.89	5,413.89		4,801.78	-612.11	88.69	2022 年 12 月	-	-	否
超募资金投向												
超募资金	不适用	5,399.38	5,399.38	5,399.38		3,500.00	-1,899.38	64.82	不适用	-	-	不适用

年产 35 台 药械组合 类智能装 备扩建项 目	否	6,421.29	6,421.29	6,421.29	1,819.04	1,839.56	-4,581.73	28.65	2025 年 11 月	-	-	否
合 计	—	45,735.14	45,735.14	45,735.14	1,819.04	40,490.24	-5,244.90	—	—	81.78	—	—
未达到计划进度原因（分具体项目）					无							
项目可行性发生重大变化的情况说明					无							
募集资金投资项目先期投入及置换情况					2024 年度，公司不存在用募集资金置换先期投入情况。							
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况					2024 年度，公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。							
对闲置募集金进行现金管理，投资相关产品的情况					2024 年度：经公司 2024 年 11 月 20 日召开第四届董事会第二十四次会议、第四届监事会第二十一次会议，同意公司使用不超过 5,000.00 万元暂时闲置募集资金进行现金管理，使用期限为第四届董事会第二十四次会议审议通过之日起 12 个月内有效。 截至 2024 年 12 月 31 日，公司使用的现金管理资金余额为 4,900.00 万元。							
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况					2024 年度，公司不存在用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。							
募集资金结余的金额及形成原因					2024 年度，公司不存在节余募集资金使用情况。							
募集资金其他使用情况					无							

[注]技术中心建设项目调减募集资金累计投入金额 134.29 万元，并调整相应的差额及投入进度