

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
三、附件·····	第 9—12 页
（一）本所执业证书复印件·····	第 9 页
（二）本所营业执照复印件·····	第 10 页
（三）本所注册会计师执业证书复印件·····	第 11-12 页

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

天健审〔2024〕3-99号

深圳开立生物医疗科技股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的深圳开立生物医疗科技股份有限公司（以下简称开立医疗公司）管理层编制的2023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

本鉴证报告仅供开立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开立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

开立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《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作（2023年12月修订）》（深证上〔2023〕1146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开立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，开立医疗公司管理层编制的 2023 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《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作（2023 年 12 月修订）》（深证上〔2023〕1146 号）的规定，如实反映了开立医疗公司募集资金 2023 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：

二〇二四年四月十日

深圳开立生物医疗科技股份有限公司

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《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作（2023 年 12 月修订）》（深证上（2023）1146 号）的规定，将本公司募集资金 2023 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《关于同意深圳开立生物医疗科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可（2021）668 号），本公司由主承销商长城证券股份有限公司（以下简称长城证券）采用定向发行方式，向特定对象发行股份人民币普通股（A 股）股票 27,851,745 股，发行价为每股人民币 27.79 元，共计募集资金 773,999,993.55 元，坐扣承销和保荐费用 1,886,792.45 元后的募集资金为 772,113,201.10 元，其中 245,167,501.10 元已由长城证券于 2021 年 12 月 21 日汇入本公司在中国工商银行股份有限公司南山支行开立的账号为 4000020319200789913 的募集资金监管账户，526,945,700.00 元已由长城证券于 2021 年 12 月 21 日汇入本公司在汇丰银行（中国）有限公司深圳分行开立的账号为 622082345050 的募集资金监管账户。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 4,944,026.20 元后，公司本次募集资金净额为 769,055,967.35 元。上述资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具《验资报告》（天健验（2021）3-78 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	769,055,967.35

项 目		序号	金 额
截至期初累计发生额	项目投入	B1	366,916,891.61
	利息收入净额	B2	6,601,408.21
本期发生额	项目投入	C1	32,098,763.64
	利息收入净额	C2	10,152,594.40
截至期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1	399,015,655.25
	利息收入净额	D2=B2+C2	16,754,002.61
应结余募集资金		E=A-D1+D2	386,794,314.71
实际结余募集资金		F	386,794,314.71
差异		G=E-F	

二、募集资金存放和管理情况

（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《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作（2023年12月修订）》（深证上〔2023〕1146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《深圳开立生物医疗科技股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称《管理办法》）。根据《管理办法》，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，并连同保荐机构长城证券股份有限公司于2022年1月13日分别与中国工商银行银行深圳南山支行、汇丰银行（中国）有限公司深圳分行签订了《募集资金三方监管协议》，于2022年1月21日与广发银行股份有限公司深圳分行签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议与深圳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。

公司于2023年4月10日召开的第三届董事会第十一次会议、第三届监事会第十一次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》。

（二）募集资金专户存储情况

截至2023年12月31日，公司有2个募集资金专户、1个定期存款账户和1个通知存款账户，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
汇丰银行(中国)有限公司深圳分行	622082345050	22,572.88	募集资金专户
	622082345102	86,210,582.50	通知存款户
广发银行股份有限公司深圳分行	9550880231469000113	70,561,159.33	募集资金专户
	9550880231469000203	230,000,000.00	定期存款户
合计		386,794,314.71	

截至 2023 年 12 月 31 日，公司募集资金现金管理产品情况如下：

委托方	受托方	产品名称	金额（元）	产品起息日	产品到期日	预期年化收益率
广东开立医疗科技有限公司	广发银行股份有限公司深圳分行	定期存款	50,000,000.00	2022/1/28	2024/1/28	2.10%
		定期存款	20,000,000.00	2023/2/16	2025/2/16	2.85%
		定期存款	110,000,000.00	2023/2/16	2024/2/16	1.85%
		定期存款	50,000,000.00	2023/6/29	2024/6/29	2.25%
深圳开立生物医疗科技股份有限公司	汇丰银行（中国）有限公司深圳分行	通知存款	86,210,582.50	活期		2.03%

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

1. 募集资金使用情况对照表详见本报告附件 1。
2. 本公司不存在超额募集资金的情况。

（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

彩超、内窥镜产品研发项目作为一个成本性的项目，不直接产生经济效益，因而不进行单独的财务测算。总部基地建设项目作为基地建设，不会产生直接的经济效益。

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

深圳开立生物医疗科技股份有限公司

二〇二四年四月十日



附件 1

募集资金使用情况对照表

2023 年度

编制单位：深圳开立生物医疗科技股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额		76,905.60	本年度投入募集资金总额								3,209.88
报告期内变更用途的募集资金总额											
累计变更用途的募集资金总额											
累计变更用途的募集资金总额比例											
已累计投入募集资金总额											39,901.57
承诺投资项目和超募资金投向	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(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)[注]	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											
1. 彩超、内窥镜产品研发项目	否	24,705.43	24,211.03		24,321.31	100.46	2022年12月31日	不适用	不适用	否	
2. 总部基地建设	否	15,081.12	15,081.12	1,233.43	6,948.16	46.07	2025年12月31日	不适用	不适用	否	
3. 松山湖开立医疗公司器械产研项目	否	37,613.45	37,613.45	1,976.45	8,632.10	22.95	2024年12月31日	不适用	不适用	否	
承诺投资项目小计		77,400.00	76,905.60	3,209.88	39,901.57						
合计	—	77,400.00	76,905.60	3,209.88	39,901.57	—	—		—	—	

未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
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	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	本公司于 2022 年 1 月 16 日召开第三届董事会第六次会议、第三届监事会第六次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 20,324.09 万元及已支付发行费用的自筹资金 217.68 万元，共计 20,541.77 万元。上述公司以自筹资金预先投入募集资金项目及已支付发行费用情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）鉴证，并由其出具《关于深圳开立生物医疗科技股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目及已支付发行费用的鉴证报告》（天健审〔2022〕3-13 号）
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
用闲置募集资金进行现金管理情况	本公司于 2023 年 4 月 10 日召开第三届董事会第十一次会议、第三届监事会第十一次会议，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》，同意公司及其全资子公司广东开立医疗科技有限公司使用合计不超过人民币 45,000 万元的闲置募集资金进行现金管理，并经本公司 2022 年年度股东大会审议通过。截至 2023 年 12 月 31 日，公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理方式主要为定期存款，处于存续期的定期存款余额为 23,000.00 万元
项目实施出现募集资金节余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2023 年 12 月 31 日，本公司将尚未使用的募集资金存管在汇丰银行(中国)有限公司深圳分行及广发银行股份有限公司深圳分行募集资金专户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

[注] 彩超、内窥镜产品研发项目累计投入金额大于投资总额系使用募集资金购买定期存款产生的利息收入投入项目所致



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：王国海

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：33000001

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：0019803

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1月14日

中华人民共和国财政部制

仅为深圳开立生物医疗科技股份有限公司天健审（2024）3-99号报告后附件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



营业执照

(副本)

统一社会信用代码
913300005793421213 (1/3)



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）

出资额 壹亿玖仟贰佰叁拾伍万元整

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2011年07月18日

执行事务合伙人 王国海

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

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）。

登记机关



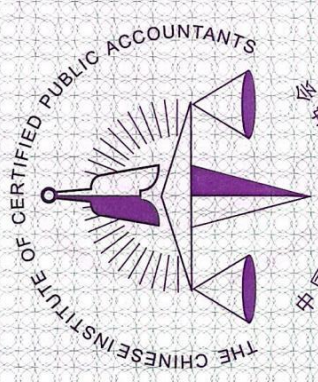
2024年03月13日

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日通过国家信用信息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 深圳开立生物医疗科技股份有限公司天健审（2024）3-99号报告后附件 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



仅为深圳开立生物医疗科技股份有限公司天健审(2024)3-99号报告后附件之目的而提供文件的复印件,仅用于说明康雪艳是中国注册会计师,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 康雪艳
性别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1978-09-29
工作单位 Working unit 天健会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所
身份证号码 Identity card No. 220421197809291129

年度检验登记
Annual Renewal Registration



康雪艳
110005490027
深圳市注册会计师协会

年 /y
月 /m
日 /d

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.

年 /y
月 /m
日 /d

证书编号: 110005490027
No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2009 07 20
Date of Issuance

年度检验登记
Annual Renewal Registration



本证书:
This cert
this rene

康雪艳 110005490027

年 /y
月 /m
日 /d

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.



证书编号: 330000015850
批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2017 年 08 月 31 日
Date of Issuance

年 月 日
Year Month Day

5

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经
This certificate
this renewal



孙惠 330000015850

年 月 日
Year Month Day

7

年度检验登记
Annual Renewal Registration

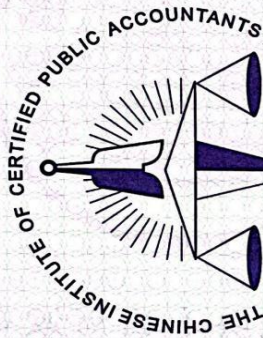
有效一年。
Valid for one
year after



孙惠
330000015850
深圳市注册会计师协会

年 月 日
Year Month Day

6



姓名 孙惠
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1990-07-10
Date of birth
工作单位 天健会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所
Working unit
身份证号码 341021199007101480
Identity card No.



仅为深圳开立生物医疗科技股份有限公司天健审(2024)3-99号报告后附件之目的而提供文件的复印件，仅用于说明孙惠是中国注册会计师，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。