

**华泰联合证券有限责任公司**  
**关于爱尔眼科医院集团股份有限公司**  
**2023 年度募集资金存放和使用情况专项核查报告**

根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 13 号——保荐业务》等相关规定，华泰联合证券有限责任公司（以下简称“华泰联合证券”、“保荐机构”）作为爱尔眼科医院集团股份有限公司（以下简称“爱尔眼科”、“公司”）向特定对象发行股票的保荐机构，对爱尔眼科在 2023 年度募集资金存放与使用情况进行了核查，核查情况如下：

## 一、募集资金基本情况

### （一）募集资金到位情况

#### 1、2017 年非公开发行股票募集资金到位情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准爱尔眼科医院集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2017】1999 号）核准，并经深圳证券交易所同意，公司于 2017 年 12 月非公开发行人民币普通股（A 股）62,328,663 股，每股发行价格人民币 27.60 元，募集资金总额为人民币 1,720,271,098.80 元，扣除与发行有关的费用人民币 19,534,873.65 元后的实际募集资金净额为人民币 1,700,736,225.15 元。主承销商华泰联合证券于 2017 年 12 月 19 日将上述非公开发行股票募集资金划转入公司募集资金监管指定账户，募集资金到位情况经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）予以验证并出具众环验字(2017)010172 号验资报告。

#### 2、2021 年向特定对象发行股票募集资金到位情况

2022 年 8 月 4 日，经中国证券监督管理委员会出具的《关于同意爱尔眼科医院集团股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可(2022)1704 号），核准本次股份发行。公司于 2022 年 9 月 20 日向 14 名特定投资者以非公开发行的方式发行人民币普通股 133,467,485 股，每股面值为人民币 1 元，发行价格为每股人民币 26.49 元，募集资金总额计为人民币 3,535,553,677.65 元，扣除含税的

发行费用人民币 24,311,497.54 元，实际募集资金净额为人民币 3,511,242,180.11 元。截至 2022 年 9 月 21 日，上述募集资金的划转已经全部完成，募集资金已经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）予以验证并出具众环验字（2022）0100003 号验资报告。

## （二）2023 年度募集资金使用及结余情况

### 1、2017 年非公开发行股票募集资金

公司2023年度使用该次募集资金人民币4,451.37万元，截至2023年12月31日已累计使用募集资金人民币161,840.86万元，尚未使用募集资金余额人民币13,967.54万元（含募集资金利息）。

### 2、2021 年向特定对象发行股票募集资金

公司2023年度使用该次募集资金人民币47,883.38万元，截至2023年12月31日已累计使用募集资金人民币230,410.65万元，尚未使用募集资金余额人民币125,923.06万元（含募集资金利息）。

## 二、募集资金存放与管理情况

### （一）募集资金管理制度的制定和执行情况

公司已按照《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》等法律法规的要求，于 2009 年 7 月 24 日经公司 2009 年第二次临时股东大会审议通过了《爱尔眼科募集资金使用管理办法》，该办法于 2009 年 11 月 30 日公司上市后生效。2010 年 4 月 8 日经公司 2009 年年度股东大会审议通过，对《爱尔眼科募集资金使用管理办法》进行了修订。2016 年 12 月 23 日经公司 2016 年第二次临时股东大会审议通过，对《爱尔眼科募集资金管理制度》进行了修订。2021 年 5 月 14 日经公司 2020 年年度股东大会审议通过，对《爱尔眼科募集资金管理制度》进行第二次修订。2022 年 5 月 31 日经公司 2021 年年度股东大会审议通过，对《爱尔眼科募集资金管理制度》进行第三次修订。2023 年 3 月 21 日经公司 2023 年第一次临时股东大会审议通过，对《爱尔眼科募集资金管理制度》进行第四次修订。2024 年 4 月 1 日经公司 2024 年第一次临时股东大会审议通过，对《爱尔眼科募集资金管理制度》进行第五次修

订。公司严格遵照募集资金相关管理制度执行。

## (二) 募集资金在专项账户的存放情况

截至 2023 年 12 月 31 日，募集资金账户余额为人民币 1,398,906,006.49 元。募集资金的具体存放情况如下：

### 1、2017 年非公开发行股票募集资金存放情况

截至 2023 年 12 月 31 日止，募集资金存放专项账户的余额如下：

单位：人民币元

开户行	账号	余额	备注
招商银行股份有限公司长沙湘府支行	731902174810555	不适用	2022 年 2 月 18 日销户
平安银行股份有限公司长沙分行	15000091124108	不适用	2022 年 2 月 16 日销户
交通银行股份有限公司长沙井湾子支行	431899991010004012129	不适用	2022 年 2 月 18 日销户
交通银行股份有限公司哈尔滨永泰支行	231000621018150190138	不适用	2021 年 7 月 22 日销户
招商银行股份有限公司重庆观音桥支行	232981383510001	不适用	2021 年 8 月 18 日销户
上海浦东发展银行股份有限公司长沙生物医药支行	66180078801700000111	139,675,375.23	活期
中国民生银行股份有限公司长沙分行	687066779	不适用	2023 年 7 月 6 日销户
合计		139,675,375.23	

### 2、2021 年向特定对象发行股票募集资金存放情况

截至 2023 年 12 月 31 日止，募集资金存放专项账户的情况如下：

单位：人民币元

开户行	账号	余额	备注
平安银行股份有限公司长沙分行	15584888888860	211,259,303.28	活期
北京银行股份有限公司伍家岭支行	20000017923500099405237	39,710,265.04	活期
中国建设银行股份有限公司长沙芙蓉支行	43050177363600001614	322,726.11	活期
招商银行股份有限公司长沙湘府支行	731902174810123	449,056,863.50	活期
长沙银行环保支行	800000187356000007	476,584,232.71	活期
招商银行股份有限公司沈阳分行	124906248510111	9,417,434.89	活期

中国工商银行股份有限公司上海市分行营业部	1001244329006863223	11,845,991.45	活期
招商银行股份有限公司合肥分行	551907039110666	38,392,759.60	活期
交通银行股份有限公司湖北省分行	421421040012002679666	1,926,538.07	活期
中国银行股份有限公司湖南湘江新区分行	582078969048	2,178,883.63	活期
交通银行股份有限公司广西壮族自治区分行	451060204013001198447	1,331.35	活期
中国建设银行股份有限公司贵阳金阳支行	52050111110800001824	18,534,301.63	活期
<b>合计</b>		<b>1,259,230,631.26</b>	

### （三）募集资金三方监管情况

公司开设了专门的银行账户存储募集资金，并与保荐机构华泰联合证券有限责任公司、募集资金专户所在银行签订《募集资金三方监管协议》，对募集资金的使用实施严格审批，以保证专款专用。

## 三、本报告期募集资金的实际使用情况

### （一）募集资金使用情况对照表

#### 1、2017 年非公开发行募集资金情况

截至2023年12月31日，非公开发行募集资金实际使用情况见附件1-1“2017年非公开发行股票募集资金使用情况对照表”。

#### 2、2021 年向特定对象发行股票募集资金情况

截至2023年12月31日，2021年向特定对象发行股票实际使用情况见附件1-2“2021年向特定对象发行股票募集资金使用情况对照表”。

### （二）变更部分募集资金投资项目

2023年度，公司不存在变更募集资金项目的情形。

2024年3月11日，公司召开了第六届董事会第十九次会议、第六届监事会第十一次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》；2024年4月1日，公司2024年第一次临时股东大会审议通过前述议案。具体变更情况如下：

为提高募集资金使用效率，公司将“南宁爱尔迁址扩建项目”和“信息化基础设施改造与IT云化建设项目”尚未使用的募集资金分别为8,496.01万元和11,227.31

万元及其利息收入及现金管理收益（尚未使用的募集资金合计19,723.32万元，实际变更金额以划转时专户余额为准）用于“北京爱尔英智眼科医院迁址扩建项目”。本次变更后，公司不再向“南宁爱尔迁址扩建项目”和“信息化基础设施改造与IT云化建设项目”投入募集资金。

“北京爱尔英智眼科医院迁址扩建项目”实施主体为公司全资子公司北京爱尔英智眼科医院有限公司，总投资金额为28,675.60万元，变更后募投项目投资资金差额由公司自筹资金解决。

相关项目变更情况如下：

单位：万元

募集资金投资项目	调整前拟使用募集资金投资额	调整后拟使用募集资金投资额
南宁爱尔迁址扩建项目	15,160.09	6,664.08
信息化基础设施改造与IT云化建设项目	17,966.98	6,739.67

注：上述不包含利息收入及现金管理收益，实际变更金额以划转时专户余额为准

公司将依据募集资金管理的要求开立募集资金存放专项账户，并与保荐机构、存放募集资金的银行签署募集资金监管协议，对募集资金的存放和使用进行监管。

### （三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2023年度，公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金的情形。

### （四）用闲置募集资金进行现金管理情况

2023年10月25日，公司召开第六届董事会第十四次会议、第六届监事会第十次会议，分别审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目正常实施进度的前提下，使用不超过人民币5亿元的闲置募集资金购买安全性高、流动性好、风险性低的理财产品，期限为自公司第六届董事会第十四次会议决议之日起12个月。在上述额度及期限内，资金可循环滚动使用。截至2023年12月31日，公司使用闲置募集资金购买理财产品余额为0。

### （五）节余募集资金用于永久补充流动资金

2023年度，公司不存在节余募集资金用于其他项目的情形。

2024年3月11日，公司召开了第六届董事会第十九次会议、第六届监事会第十一

次会议，审议通过了《关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》。2024年4月1日，公司2024年第一次临时股东大会审议通过前述议案。“上海爱尔迁址扩建项目”已达到预计可使用状态，基本实施完毕，将上述项目的节余资金人民币3,262.71万元（含利息收入）用于永久补充流动资金。

#### **（六）募集资金投资项目先期投入及置换情况**

2023年度，公司不存在募集资金置换募投项目先期投入的情况。

#### **（七）超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况**

截至2023年12月31日，公司不存在用于超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款的情况。

### **四、募集资金使用及披露中存在的问题**

2023年度，公司按照相关法律法规、规范性文件的规定和要求管理与使用募集资金，募集资金使用相关信息的披露及时、真实、准确、完整，募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

### **五、会计师对募集资金年度存放和使用情况专项报告的鉴证意见**

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）对爱尔眼科《董事会关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》进行了鉴证，并出具了《关于爱尔眼科医院集团股份有限公司募集资金年度存放与实际使用情况的鉴证报告》（众环专字(2024)0100470号），报告认为爱尔眼科截至2023年12月31日止的《董事会关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》已经按照中国证监会发布的《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》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》等有关规定编制，在所有重大方面如实反映了爱尔眼科截至2023年12月31日止的募集资金年度存放与实际使用情况。

### **六、保荐机构核查意见**

保荐机构通过资料审阅、现场检查、访谈沟通等多种方式，对募集资金的存放、

使用及募集资金投资项目实施情况进行了核查。主要核查内容包括：查阅了公司募集资金存放银行对账单、募集资金使用原始凭证、中介机构相关报告、募集资金使用情况的相关公告和支持文件等资料，并与公司相关人员沟通交流等。

经核查，保荐机构认为：爱尔眼科严格执行了募集资金专户存储制度，有效地执行了三方监管协议，公司募集资金具体存放与使用情况与已披露情况一致。对于变更部分募集资金投资项目以及节余募集资金用于永久补充流动资金的情形，爱尔眼科已召开董事会和股东大会进行审议，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》《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》等法规和文件的规定，不存在违规管理和使用募集资金的情形。

附件：2023年年度募集资金使用情况对照表

## 附件 1-1:

## 2017 年非公开发行股票募集资金使用情况对照表

2023 年度

编制单位: 爱尔眼科医院集团股份有限公司

单位: 人民币万元

募集资金总额		172,027.11			本年度投入募集资金总额				4,451.37			
报告期内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				161,840.86			
累计变更用途的募集资金总额		不适用										
累计变更用途的募集资金总额比例		不适用										
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)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化	
爱尔总部大厦建设项目	否	84,628.37	84,628.37	88.49	87,425.32	103.30%	2022 年 6 月	-	-	不适用	否	
哈尔滨爱尔迁址扩建项目	否	4,749.98	4,749.98	-	3,998.16	84.17%	2017 年 8 月	3,973.28	15,616.46	不适用	否	
重庆爱尔迁址扩建项目	否	6,668.98	6,668.98	-	5,930.34	88.92%	2018 年 3 月	6,567.93	32,359.53	不适用	否	
收购滨州沪滨爱尔眼科医院有限公司 70% 股权项目	否	20,884.50	20,884.50	-	20,884.50	100.00%	2018 年 1 月	4,736.19	21,790.64	不适用	否	
收购朝阳眼科医院有限责任公司 55% 股权项目	否	3,724.60	3,724.60	-	3,724.60	100.00%	2018 年 1 月	1,765.11	8,250.65	不适用	否	



收购东莞爱尔眼科医院有限公司 75%股权项目	否	9,847.50	9,847.50	-	9,847.50	100.00%	2018年1月	6,112.14	33,037.65	不适用	否
收购泰安爱尔光明医院有限公司 58.7%股权项目	否	3,013.66	3,013.66	-	3,013.66	100.00%	2018年1月	1,199.77	3,953.17	不适用	否
收购太原市爱尔康明眼科医院有限公司 90%股权项目	否	5,830.20	5,830.20	-	5,830.20	100.00%	2018年1月	2,364.92	3,381.11	不适用	否
收购佛山爱尔眼科医院有限公司 60%股权项目	否	3,535.80	3,535.80	-	3,535.80	100.00%	2018年1月	2,981.32	13,251.23	不适用	否
收购九江爱尔中山眼科医院有限公司 68%股权项目	否	3,106.24	3,106.24	-	3,106.24	100.00%	2018年1月	1,387.02	7,087.21	不适用	否
收购清远爱尔眼科医院有限公司 80%股权项目	否	2,644.80	2,644.80	-	2,644.80	100.00%	2018年1月	882.75	2,386.43	不适用	否
收购湖州爱尔眼科医院有限公司 75%股权项目	否	5,425.50	5,425.50	-	5,425.50	100.00%	2018年1月	846.46	4,076.72	不适用	否
信息化基础设施改造与 IT 云化建设项目	否	17,966.98	17,966.98	4,362.88	6,474.24	36.03%	2024年3月	-	-	不适用	否
<b>合计</b>		<b>172,027.11</b>	<b>172,027.11</b>	<b>4,451.37</b>	<b>161,840.86</b>	-	-	<b>32,816.89</b>	<b>145,190.80</b>	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因	<p>“信息化基础设施改造与 IT 云化建设项目”未达到计划投资金额的原因：立项时间较早，随着信息技术的快速发展和旗下医院数量、诊疗量的大幅增加，公司对整体信息系统建设的战略和路径做出了方向性调整：1、为了更好地适配眼科医院特有的需求、提高系统个性化和灵活程度、减少对外部供应商的依赖、确立信息化建设的长效机制，公司眼科医疗业务云系统的建设方式，由原来主要依赖外部采购、合作研发模式，改为“全面上云、自主研发”，大幅降低了软、硬件设备的外部采购成本；2、系统部署模式由原方案中的“私有化部署”模式，改为“公有云”与“私有云”结合的“混合云”模式，在旗下医院建设中大量减少了机房、网络等基础设施和服务器等硬件设备采购性投入，转为网络链路和服务器资源的租赁服务性支出；3、在全面实现规划建设目标的前提下，取消了所有“区域数据中心”的设置、调整了“调度指挥中心”的建设方案，实现了相关费用的合理节约。公司的信息化基础设施已得到进一步完善，可以满足公司的运营需求。</p>										
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	2018年1月10日，经公司董事会审议通过，公司以募集资金对先期投入的444,094,582.25元自筹资金进行了置换，该事项已经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）出具的众环专字（2017）011425号专项报告鉴证。
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	不适用
项目实施出现募集资金节余的金额及原因	“哈尔滨爱尔迁址扩建项目”、“重庆爱尔迁址扩建项目”已达到预计可使用状态，因工程决算、合同约定付款条件及公司成本控制的影响，项目投入未达100%，节余募集资金1,487.76万元，经公司第五届董事会第三十六次会议审议通过了《关于使用节余募集资金永久补充流动资金的议案》，公司将上述结余募集资金用于永久补充流动资金，销户手续已办理完毕。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注：报告期外的相关事项如下：2024年3月11日，公司召开了第六届董事会第十九次会议、第六届监事会第十一次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》；2024年4月1日，公司2024年第一次临时股东大会审议通过前述议案。为提高募集资金使用效率，公司将“南宁爱尔迁址扩建项目”和“信息化基础设施改造与IT云化建设项目”尚未使用的募集资金及其利息收入及现金管理收益用于“北京爱尔英智眼科医院迁址扩建项目”。

## 附件 1-2:

## 2021 年向特定对象发行股票募集资金使用情况对照表

2023 年度

编制单位: 爱尔眼科医院集团股份有限公司

单位: 人民币万元

募集资金总额		353,555.37			本年度投入募集资金总额				47,883.38	
报告期内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				230,410.65	
累计变更用途的募集资金总额		不适用								
累计变更用途的募集资金总额比例		不适用								
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)	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
长沙爱尔迁址扩建项目	否	42,000.00	42,000.00	12,126.95	23,456.56	55.85%	2024年6月	-	不适用	否
湖北爱尔新建项目	否	29,551.34	29,551.34	8,175.07	12,040.50	40.74%	2024年12月	-	不适用	否
安徽爱尔新建项目	否	48,720.77	48,720.77	7,947.93	36,164.84	74.23%	2024年12月	-	不适用	否
沈阳爱尔眼视光迁址扩建项目	否	66,677.29	66,677.29	11,782.11	30,468.28	45.70%	2026年1月	-	不适用	否
上海爱尔迁址扩建项目	否	17,770.17	17,770.17	1,740.55	14,593.18	82.12%	2023年12月	-	不适用	否

贵州爱尔新建项目	否	44,571.71	44,571.71	5,669.95	17,919.21	40.20%	2025年12月	-	不适用	否
南宁爱尔迁址扩建项目	否	15,160.09	15,160.09	440.82	6,664.08	43.96%	2023年12月	-	不适用	否
补充流动资金项目	否	89,104.00	89,104.00	-	89,104.00	-	-	-	-	-
<b>合计</b>		<b>353,555.37</b>	<b>353,555.37</b>	<b>47,883.38</b>	<b>230,410.65</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
未达到计划进度或预计收益的情况和原因	<p>“南宁爱尔迁址扩建项目”未达到计划投资金额的原因：在项目迁址扩建过程中，经综合评估，医院现有主要医疗设备仍可基本满足今后一段时期的诊疗需求。为提高募集资金使用效率，南宁爱尔决定相应减少原计划中的设备采购，后续视发展需求以自有资金购置。此外，医院本着合理、节约、有效原则，加强各个环节的监督和管控，节省了部分项目建设费用。</p> <p>“上海爱尔迁址扩建项目”未达到计划投资金额的原因：公司在募投项目实施过程中，在不影响募投项目顺利实施完成的前提下，基于合理、节约与高效的原则，加强了对项目建设中各环节费用的控制、监督和管理，同时合理调度优化各项资源，因此有效降低了项目的实施成本，募投项目实际支出小于计划支出。</p>									
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	2022年10月14日，经公司董事会、监事会审议通过，公司以募集资金对先期投入的64,300.43万元自筹资金进行了置换，该事项中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）已经出具了众环专字（2022）0112263号专项鉴证报告。									
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	2023年10月25日召开第六届董事会第十四次会议、第六届监事会第十次会议，分别审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目正常实施进度的前提下，使用不超过人民币5亿元的闲置募集资金购买安全性高、流动性好、风险性低的理财产品，期限为自公司第六届									

	董事会第十四次会议决议之日起 12 个月。在上述额度及期限内，资金可循环滚动使用。截至 2023 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金购买理财产品余额为 0。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户和进行现金管理
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注：报告期外的相关事项如下：1、2024 年 3 月 11 日，公司召开了第六届董事会第十九次会议、第六届监事会第十一次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》；2024 年 4 月 1 日，公司 2024 年第一次临时股东大会审议通过前述议案。为提高募集资金使用效率，公司将“信息化基础设施改造与 IT 云化建设项目”尚未使用的募集资金及其利息收入及现金管理收益用于“北京爱尔英智眼科医院迁址扩建项目”。2、2024 年 3 月 11 日，公司召开了第六届董事会第十九次会议、第六届监事会第十一次会议，审议通过了《关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》。2024 年 4 月 1 日，公司 2024 年第一次临时股东大会审议通过前述议案。“上海爱尔迁址扩建项目”已达到预计可使用状态，基本实施完毕，将上述项目的节余资金人民币用于永久补充流动资金。



