

中信建投证券股份有限公司

关于健尔康医疗科技股份有限公司首次公开发行股票募集资金的存放与使用情况之专项核查报告

作为健尔康医疗科技股份有限公司（以下简称“健尔康”或“公司”）首次公开发行股票保荐人，中信建投证券股份有限公司（以下简称“中信建投证券”或“保荐人”）对健尔康医疗科技股份有限公司首次公开发行股票募集资金的存放与使用情况进行了核查，情况如下：

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

根据中国证监会出具的《关于同意健尔康医疗科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2024]808号），同意公司首次公开发行股票的注册申请，并经上海证券交易所同意，公司于2024年10月25日首次向社会公开发行人民币普通股（A股）股票3,000万股，每股发行价格为人民币14.65元，募集资金总额为人民币439,500,000.00元，扣除发行、承销及保荐费用人民币（不含增值税）53,735,616.16元后，实际募集资金净额为人民币385,764,383.84元。2024年10月31日，中信建投证券已将本次发行全部所得资金扣除承销及保荐费用（不含增值税）后的余款人民币412,549,528.30元汇入公司开立的募集资金专用账户。

以上募集资金到位情况已经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）于2024年10月31日出具的天衡验字（2024）00096号《健尔康医疗科技股份有限公司验资报告》审验确认。

（二）募集资金使用和结余情况

截至2024年12月31日，公司募集资金使用及结存情况如下：

单位：人民币元	
明细	金额
募集资金总额	439,500,000.00

减：支付承销及保荐费（不含税）	26,950,471.70
募集资金到账金额	412,549,528.30
加：现金管理和银行存款产生的利息扣除手续费等的净额	93,329.03
减：本年度投入募集资金总额（含补充流动资金）	1,853,400.00
减：使用募集资金置换预先支付发行费用（不含税）	7,679,716.98
减：募集资金专户直接支付发行费用（不含税）	19,105,427.48
截至 2024 年 12 月 31 日尚未使用的募集资金余额	384,004,312.87
截至 2024 年 12 月 31 日募集资金专用账户余额	384,004,312.87

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，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》《上海证券交易所股票上市规则》及《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》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《健尔康医疗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》，公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐人中信建投证券于2024年10月24日与苏州银行股份有限公司常州分行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》（以下简称“《三方监管协议》”）；于2024年10月28日与中信银行股份有限公司常州分行、华夏银行股份有限公司常州分行分别签订了《三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。上述《三方监管协议》内容与上海证券交易所制定的《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异，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，公司募集资金在募集资金专户的存储情况如下：

单位：人民币元

开户银行	开户公司	银行账号	余额
苏州银行股份有限公司常州分行	健尔康医疗科技股	51566000001738	209,988,012.07
中信银行股份有限公司常州金坛支行		8110501012402593309	55,024,180.14

华夏银行股份有限公司金坛支行	份有限公 司	1315500000575219	35,020,173.33
苏州银行股份有限公司常州分行		51697600001715	83,971,947.33
合计			384,004,312.87

三、本报告期募集资金使用情况

（一）募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况

公司严格按照《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》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等相关规定使用募集资金，报告期募投项目的资金使用情况详见“2024年度募集资金使用情况对照表”（附表1）。

（二）募投项目先期投入及置换情况

公司于2024年11月18日召开了第二届董事会第十一次会议、第二届监事会第六次会议，分别审议通过了《关于公司使用募集资金置换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人民币7,679,716.98元置换已支付发行费用的自筹资金。天衡会计师事务所（特殊普通合伙）对以自筹资金支付发行费用的情况进行了审核，并出具天衡专字（2024）01782号《关于健尔康医疗科技股份有限公司使用募集资金置换已支付发行费用的自筹资金的鉴证报告》。上述使用募集资金置换已支付发行费用的自筹资金已于2024年11月置换完毕。

（三）使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

报告期内，公司不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

（四）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

为提高资金使用效率，合理利用部分暂时闲置的募集资金，公司于2024年11月18日召开了第二届董事会第十一次会议、第二届监事会第六次会议，分别审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》。公司在经董事会批准通过之日起12个月内拟使用350,000,000元（含本数）的闲置募集资金进行现金管理，在上述额度和有效期内，资金额度可滚动使用。闲置募集资金现金管理到期后归还至募集资金专户。公司监事会及保荐人已分别对此发

表示了明确的同意意见。

报告期内，公司未使用闲置募集资金进行现金管理活动。

（五）用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

公司首次公开发行股票并在主板上市募集资金不存在超募的情形。报告期内，公司不存在使用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款的情况。

（六）使用超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况

报告期内，公司不存在超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况。

（七）节余募集资金使用情况

报告期内，公司不存在将节余募集资金用于其他募投项目或非募投项目的情况。

（八）募集资金使用的其他情况

公司本次发行实际募集资金净额为人民币385,764,383.84元，低于《健尔康医疗科技股份有限公司首次公开发行股票并在主板上市招股说明书》中披露的拟投入募集资金金额。为保障募投项目的顺利实施，公司根据募投项目实施和募集资金到位等实际情况，在不改变募集资金用途的前提下，根据发展现状和未来业务发展规划，对募投项目拟投入募集资金金额进行适当调整。募投项目调整后拟投入募集资金金额如下表所示，募集资金不足部分由公司以自筹资金解决，具体情况如下：

单位：人民币元

序号	项目名称	项目投资金额	调整前拟投入募集资金金额	调整后拟投入募集资金金额
1	高端医用敷料和无纺布及其制品项目	420,000,000	420,000,000	210,000,000.00
2	研发中心建设项目	55,000,000	55,000,000	55,000,000.00
3	信息化系统升级改造项目	65,000,000	65,000,000	35,000,000.00
4	补充流动资金	180,000,000	180,000,000	85,764,383.84
	合计	720,000,000	720,000,000	385,764,383.84

报告期内，除以上情况外，公司不存在募集资金使用的其他情况。

四、变更募投项目的资金使用情况

（一）募集资金投资项目变更情况

报告期内，公司募集资金投资项目未发生变更。

（二）募集资金项目对外转让或置换情况

报告期内，公司募集资金投资项目不存在对外转让或置换情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

报告期内，公司严格按照《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》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律法规及公司《管理制度》的规定和要求使用募集资金，已使用的募集资金均投向所承诺的募集资金投资项目，公司已披露的相关信息真实、准确、完整，不存在违规使用募集资金的情况。

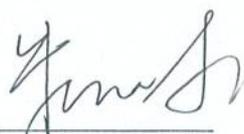
六、会计师对募集资金年度存放和使用情况专项核查意见

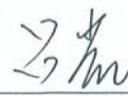
天衡会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2024年度募集资金存放与使用情况进行了鉴证并出具了《鉴证报告》（天衡专字(2025)00117号），其鉴证结论为：健尔康公司编制的募集资金专项报告符合中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》及相关格式指引的规定，如实反映了健尔康公司募集资金2024年度实际存放与使用情况。

七、保荐人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，保荐人认为：公司募集资金的存放和使用符合《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》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规的相关规定，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，不存在变相改变资金投向和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

(本页无正文, 为《中信建投证券股份有限公司关于健尔康医疗科技股份有限公司首次公开发行股票募集资金的存放与使用情况之专项核查报告》之签字盖章页)

保荐代表人签名: 
朱北航


吕岩



附表 1:

2024 年度募集资金使用情况对照表

截至日期：2024 年 12 月 31 日

金额单位：人民币万元

募集资金总额（扣除发行费用后）				38,576.44		本年度投入募集资金总额				185.34			
变更用途的募集资金总额				-		已累计投入募集资金总额				185.34			
变更用途的募集资金总额比例				-									
承诺投资项目	已变更项目，含部分变更（如有）	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	
高端医用敷料和无纺布及其制品项目	否	42,000.00	21,000.00	21,000.00	5.34	5.34	-20,994.66	0.03	2026 年 11 月	不适用	不适用	否	
研发中心建设项目	否	5,500.00	5,500.00	5,500.00	0.00	0.00	-5,500.00	0.00	2026 年 11 月	不适用	不适用	否	
信息化系统升级改造项目	否	6,500.00	3,500.00	3,500.00	0.00	0.00	-3,500.00	0.00	2026 年 11 月	不适用	不适用	否	
补充流动资金	否	18,000.00	8,576.44	8,576.44	180.00	180.00	-8,396.44	2.10	不适用	不适用	不适用	不适用	
合计	—	72,000.00		38,576.44	185.34	185.34	-38,391.10	0.48	—	—	—	—	

			38,576.44									
未达到计划进度原因（分具体募投项目）				不适用								
项目可行性发生重大变化的情况说明				不适用								
募集资金投资项目先期投入及置换情况				详见本专项核查报告三、（二）之说明								
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况				无								
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况				详见本专项核查报告三、（四）之说明								
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况				不适用								
募集资金结余的金额及形成原因				不适用								
募集资金其他使用情况				详见本专项核查报告三、（八）之说明								