

中信建投证券股份有限公司
关于康泰医学系统（秦皇岛）股份有限公司可转换公司债券
募集资金投资项目延期的核查意见

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”）作为康泰医学系统（秦皇岛）股份有限公司（以下简称“康泰医学”或“公司”）向不特定对象发行可转换公司债券的保荐人，根据《上市公司募集资金监管规则》《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》等相关文件的规定，对康泰医学募投项目延期的事项进行了审慎核查，具体情况及核查意见如下。

一、募集资金投资概述

（一）募集资金情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意康泰医学系统（秦皇岛）股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可〔2022〕960号）同意，公司向不特定对象发行700万张可转换公司债券，每张面值为100元，募集资金总额人民币70,000.00万元。扣除承销及保荐费、相关发行费用合计人民币1,172.97万元（不含增值税）后，实际募集资金净额为人民币68,827.03万元。德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）已对前述募集资金到账情况进行了验资，并出具了“德师报（验）字（22）第00325号”《验资报告》。可转换公司债券于2022年7月20日起在深圳证券交易所上市交易，债券简称“康医转债”，债券代码“123151”，公司已对募集资金进行了专户存储，并与保荐人、存放募集资金的银行签订了《募集资金三方监管协议》。

（二）募集资金投资计划及使用情况

1、募集资金投资计划

根据《康泰医学系统（秦皇岛）股份有限公司创业板向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》，本次发行可转换公司债券总额扣除承销及保荐费、相

关发行费用后，计划用于投资建设“康泰产业园建设项目”，项目总投资额70,000.00万元，其中募集资金68,827.03万元。

公司于2023年4月26日召开第三届董事会第二十七次会议和第三届监事会第十五次会议，审议通过了《关于变更可转债募集资金用途的议案》，同意公司将“康泰产业园建设项目”中尚未使用的募集资金分别用于“康泰产业园建设项目”（开发区）和“康泰医学医疗器械产业园项目”（北戴河），由两个项目共同使用本次募集资金。该事项已经公司于2023年5月19日召开的2022年年度股东大会和2023年第一次债券持有人会议审议通过。具体情况如下：

单位：万元

变更前				变更后			
调整前				调整后			
项目名称	总投资额	募集资金拟投入金额	实施主体	项目名称	总投资额	募集资金拟投入金额	实施主体
康泰产业园建设项目	70,000.00	68,827.03	康泰医学	康泰产业园建设项目（开发区）	49,000.00	47,827.03	康泰医学
				康泰医学医疗器械产业园项目（北戴河）	23,000.00	21,000.00	秦皇岛康泰新佳医疗科技有限责任公司（全资子公司）
合计	70,000.00	68,827.03	-	合计	72,000.00	68,827.03	-

2、募集资金使用情况

截至2026年3月31日，公司募投项目累计投入募集资金总额13,086.54万元，募集资金使用进度为19.01%，剩余计划未使用募集资金55,740.49万元，占比80.99%。具体情况如下：

单位：万元

序号	项目名称	计划投资总额	计划使用募集资金金额	累计投入募集资金金额	募集资金投入进度	剩余募集资金计划金额
			(1)	(2)	(3)=(2)/(1)	(4)=(1)-(2)
1	康泰产业园建设项目（开发区）	49,000.00	47,827.03	9,790.61	20.47%	38,036.42

序号	项目名称	计划投资总额	计划使用募集资金金额	累计投入募集资金金额	募集资金投入进度	剩余募集资金计划金额
2	康泰医学医疗器械产业园项目（北戴河）	23,000.00	21,000.00	3,295.93	15.69%	17,704.07
合计		72,000.00	68,827.03	13,086.54	19.01%	55,740.49

注 1：本次发行可转换公司债券募集资金总额为人民币 70,000.00 万元，扣除承销及保荐费、相关发行费用，实际募集资金净额为人民币 68,827.03 万元。

注 2：剩余募集资金计划金额不含银行利息收入、现金管理收益等。

3、募集资金的存放情况

截至 2026 年 3 月 31 日，募集资金尚未使用人民币余额为 63,523.12 万元（含利息收入、现金管理收益），募集资金账户存储情况如下：

序号	项目	银行名称	账户名称	存储方式	账号	金额（元）
1	康泰产业园建设项目（开发区）	中国银行股份有限公司 秦皇岛市开发区支行	康泰医学	活期存款	100855600165	3,649,746.29
2	康泰医学医疗器械产业园项目（北戴河）	中信银行股份有限公司 唐山分行营业部	康泰医学	活期存款	8111801012501125152	6,128,015.37
		中信银行股份有限公司 唐山分行营业部	新佳医疗	活期存款	8111801011501125145	106.34
合计						9,777,868.00

注：截至 2026 年 3 月 31 日，未到期现金管理产品余额 625,452,077.26 元，尚未使用的现金管理专用证券账户余额 1,265.30 元。

二、本次募集资金投资项目延期的具体情况、原因及对公司的影响

（一）本次募集资金投资项目延期的具体情况

1、延期方案

公司基于审慎性原则，结合当前募投项目实际建设情况和投资进度，在不改变实施内容、实施主体以及实施地点的情况下，拟对“康泰医学医疗器械产业园项目”（北戴河）和“康泰产业园建设项目”（开发区）达到预定可使用状态的时间进行延期，具体如下：

序	项目名称	实施主体	调整前项目达到	调整后项目达到
---	------	------	---------	---------

号			预定可使用状态的时间	预定可使用状态的时间
1	康泰医学医疗器械产业园项目（北戴河）	秦皇岛康泰新佳医疗科技有限责任公司	2026年5月	2028年5月
2	康泰产业园建设项目（开发区）	康泰医学	2026年5月	2028年5月

2、分期投资计划

尚未投入相关募投项目的募集资金将按照投资计划继续用于相关募投项目，公司将根据项目实际实施进度分阶段投入，以确保资源配置的合理性和项目推进的稳健性。

（二）本次募集资金投资项目延期的原因

1、“康泰医学医疗器械产业园项目”（北戴河）延期的原因

“康泰医学医疗器械产业园项目”（北戴河）的投资规划形成时间较早，在项目执行过程中，公司重新优化调整了项目设计方案，于2024年7月2日重新取得施工相关手续开工建设。受此影响，项目未能按照原定计划进场施工，导致建设进度较原计划有所延迟。目前，本项目施工建设工作仍在推进中；同时项目所在地块周边市政水电、综合管网等基础配套设施暂未建成投用，导致项目外网暂无法实现接驳，尚不满足投产条件。基于审慎性原则，公司结合市场环境变化情况、项目实际建设情况及自身发展战略，充分考虑项目建设的必要性与资金使用安排，决定将本项目预计达到可使用状态的时间由2026年5月延期至2028年5月。

2、“康泰产业园建设项目”（开发区）延期的原因

目前，“康泰产业园建设项目”（开发区）已完成主体结构施工及室内外装饰装修，项目配套设施施工正有序推进，但受项目周边市政配套基础设施建设进度影响，项目外网暂时无法实现接驳连通，尚不满足后续施工及投产运营的基础条件，公司预计本项目无法按照规划在2026年5月达到预定可使用状态。综合考虑募投项目的建设进度情况以及公司整体战略规划，基于审慎性原则，公司决定将本项目达到预定可使用状态的时间由2026年5月延期至2028年5月。

（三）本次募集资金投资项目延期对公司的影响及后续保障措施

本次募集资金投资项目延期是公司结合市场变化情况、项目实际建设进度和自身发展战略而做出的审慎决定，符合公司实际情况，不涉及项目实施内容、实施主体以及实施地点的变更，不会对公司的正常经营产生不利影响，不存在损害公司及股东利益的情况，符合《上市公司募集资金监管规则》《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 2 号——创业板上市公司规范运作》等相关法律法规的规定。

上述募集资金投资项目延期调整后，公司将密切关注行业相关政策和市场环境变化情况，严格把控项目建设进度，最大限度保障募集资金合规高效利用，有序推进募投项目后续建设，实现募投项目建设目标。

三、本次募集资金投资项目重新论证的情况

根据《上市公司募集资金监管规则》《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》的相关规定，公司对前述拟延期的募集资金投资项目进行了重新论证。

（一）“康泰医学医疗器械产业园项目”（北戴河）

1、项目实施的必要性

当前全球人口老龄化程度持续加深、慢性病人群规模不断扩大，加上居民健康意识稳步提升，日常健康筛查、长期慢病管控、居家康复养护等多元化需求不断释放，有力推动了全球医疗器械市场持续扩容。与此同时，依托技术创新、产品迭代升级与国产配套能力持续增强，多个细分领域保持良好发展势头，行业整体景气度稳步上升，具备长期稳健增长、持续向好的坚实基础与广阔发展空间。本项目建成投产后，不仅能够有效保障公司产品的规模化量产和稳定供应，健全公司产品体系和产能布局，打造新的业绩增长点，还将持续强化公司核心竞争优势，巩固并提升行业地位，对于公司抢抓新兴市场发展机遇、实现持续稳健发展具有重要意义，继续推进本项目建设具备充分的市场必要性与战略合理性。

2、项目实施的可行性

（1）**产品和技术可行性：**公司始终致力于自主研发创新，具备较强的研发水平，拥有一支稳定的研发团队，专业、高素质的研发团队具有丰富的行业经验，

拥有自主开发和突破医疗器械技术关卡的能力，能够根据市场需求不断开发新产品，丰富公司产品体系和种类布局，持续满足项目产品后续迭代升级的需要。

(2) 营销网络及市场可行性：公司建立了经销直销相结合、B2B 与 B2C 相结合的全球营销网络，自营店铺覆盖境内外主流电商平台，产品销往全球 140 多个国家和地区，积累了大量优质国内外长期客户资源，并拥有一支市场拓展经验丰富的专业销售队伍，完善的营销网络和专业的营销团队能够为项目产品提供稳定的销售渠道支撑，保障新增产能的顺利消化。

(3) 产品质量保障：公司建立了涵盖研发、采购、生产、销售及售后服务的全面质量管理体系，通过了 ISO9001、ISO13485 质量管理体系认证，实现了从原材料采购、产品生产出库到售后的全过程质量控制，能够保证项目产出的都是合格的产品，满足客户对产品质量一致性的要求。

3、重新论证的结论

公司认为，“康泰医学医疗器械产业园项目”（北戴河）建设目标契合当前及未来市场需求，与公司战略规划高度一致，项目在产品技术、营销渠道、质量保障等方面均具备坚实基础，项目落地条件成熟、可行性充分。项目建成后，可以进一步优化公司产能布局及产品结构，具备良好且可持续的经济效益。基于审慎论证和综合研判，公司决定继续推进实施本项目，将项目到达预定可使用状态的时间调整为 2028 年 5 月。同时，公司将密切关注行业相关政策、市场环境变化，严格把控项目建设进度，最大限度保障募集资金合规高效利用，力争充分实现项目预期效益。

(二) “康泰产业园建设项目”（开发区）

1、项目实施的必要性

随着人口老龄化程度持续加深，慢性病群体不断扩大，加上居民健康意识稳步提升，推动全球医疗器械市场持续扩容。家用类产品需求呈现快速增长态势，成为驱动行业增长的核心动力之一，监护类、超声类、心电类等院线类产品在东南亚、南美、非洲等新兴市场的需求也在稳步攀升，整体市场增量空间显著，为行业内企业提供了充沛的发展机遇。为抢抓行业发展机遇，有效承接海内外市场

增量订单，公司需要通过新建标准化厂房，购置先进生产设备，完善配套设备，打造多元化产品的生产基地，形成与未来业务规模相匹配的产能支撑体系，进一步强化公司规模化生产优势。项目建成后，能够推动公司从核心领域领先企业向多品类、规模化医疗器械企业转型，实现产能多元化布局，进一步巩固行业地位，打造新的利润增长点，为公司实现可持续高质量发展奠定坚实基础。综上，本项目实施具备充分的必要性，是公司顺应行业发展趋势、实现战略发展的重要举措。

2、项目实施的可行性

(1) 政策可行性：“健康中国 2030”规划纲要、《国务院办公厅关于全面深化药品医疗器械监管改革促进医药产业高质量发展的意见》等一系列政策，明确支持医疗器械产业发展，鼓励企业加大研发投入、扩大生产规模、突破核心技术，为公司募投项目的实施提供了明确的政策指引和支持。此外，地方政府对医疗器械企业的扶持，为项目的建设、生产运营提供良好的政务服务和环境保障，确保项目顺利推进。本项目具备明确的政策可行性。

(2) 技术与生产可行性：公司具备较强的研发水平，积累了丰富的技术经验，拥有一支稳定的研发团队，具备自主开发和突破医疗器械技术关卡的能力，能够充分支撑项目产品后续的迭代升级。同时，公司建立了完整的产业链，生产流程和生产成本自主可控，具备严格的质量管控能力，能够确保募投项目产出的产品质量符合行业标准。

(3) 市场可行性：公司已经建立经销直销相结合、B2B 与 B2C 相结合的全球营销网络，在境内外主流电商平台均设有自营店铺，积累了稳定的客户资源，拥有一支市场拓展经验丰富的专业销售队伍，能够快速推动新产品的国内外市场拓展，保障项目新增产能的顺利消化。

3、重新论证的结论

公司认为，“康泰产业园建设项目”（开发区）符合公司战略规划和当前及未来的市场需求，具备投资的必要性和可行性，公司将继续审慎推进“康泰产业园建设项目”（开发区）的实施工作，并将本项目到达预定可使用状态的时间调整为 2028 年 5 月。同时，公司将密切关注市场环境变化，加强项目管理，合理

统筹资源，有序推进募投项目后续建设实施。

四、是否存在影响募集资金使用计划正常推进的情形

除上述募集资金投资项目延期的原因外，公司不存在其他影响募集资金使用计划正常推进的情形，不存在损害公司和股东利益的情形，公司将继续加强对募投项目建设进度的管理和监督，及时关注市场环境变化，保障项目的后续实施。

五、相关审议情况和审批程序

1、董事会审议情况

2026年4月24日，公司召开第四届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于可转换公司债券募集资金投资项目延期的议案》，同意公司结合当前募集资金投资项目实际进展情况，在不改变实施内容、实施主体以及实施地点的情况下，将“康泰医学医疗器械产业园项目”（北戴河）和“康泰产业园建设项目”（开发区）达到预定可使用状态的时间由2026年5月延期至2028年5月。

2、独立董事专门会议审议情况

2026年4月22日，公司召开第四届董事会第二次独立董事专门会议，审议通过了《关于可转换公司债券募集资金投资项目延期的议案》，独立董事认为：该议案系公司结合自身发展战略及项目建设实际情况作出的审慎决策。本次调整不会对公司正常生产经营产生重大不利影响，不存在变相改变募集资金投向、不存在损害公司及全体股东特别是中小股东合法权益的情形。本次事项履行了必要审议程序，符合《上市公司募集资金监管规则》《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2号——创业板上市公司规范运作》等有关法律法规的规定。

六、保荐人意见

经核查，保荐人认为：公司本次可转换公司债券募投项目延期事项已经公司董事会审议通过，履行了必要的审批程序，符合《上市公司募集资金监管规则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》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》等相关规定。本次募投项目延期不会对公司生产经营产生重大不利影响，不存在改变或变相改变募集资金投向和其他损害股东利益的情形。

综上，保荐人对公司本次募投项目延期的事项无异议。

（本页无正文，为《中信建投证券股份有限公司关于康泰医学系统（秦皇岛）股份有限公司可转换公司债券募集资金投资项目延期的核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人签名：_____

孙 泉

刘乡镇

中信建投证券股份有限公司

2026年4月27日