

**爱博诺德（北京）医疗科技股份有限公司
以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金
及已支付发行费用的鉴证报告**

| 索引 | 页码 |
|---------------------------------------|-----------|
| 鉴证报告 | |
| 一以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金及已支付发行费用 的专项说明 | 1-3 |



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No. 8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

爱博诺德（北京）医疗科技股份有限公司 以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金 及已支付发行费用的鉴证报告

XYZH/2020BJAA120011

爱博诺德（北京）医疗科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的爱博诺德（北京）医疗科技股份有限公司（以下简称“爱博医疗”）管理层编制的截至2020年11月11日止的《爱博诺德（北京）医疗科技股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金及已支付发行费用的专项说明》（以下简称“专项说明”）执行了鉴证工作。

一、 管理层的责任

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》（证监会公告[2012]44号）及《上海证券交易所科创板上市公司自律监管规则适用指引第1号——规范运作》等相关规定编制专项说明。这种责任包括设计、实施和维护与专项说明编制相关的内部控制，提供真实、合法、完整的证据，保证专项说明的真实、准确、完整，以及不存在由于虚假记载、误导性陈述或重大遗漏而导致的重大错报。

二、 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，对爱博医疗管理层编制的专项说明发表鉴证意见。我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作，以对上述专项说明是否不存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证工作的过程中，我们实施了包括检查有关资料与文件、核查会计记录等我们认为必要的鉴证程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

三、 鉴证意见

我们认为，爱博医疗管理层编制的专项说明已经按照《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》(证监会公告[2012]44号)及《上海证券交易所科创板上市公司自律监管规则适用指引第1号——规范运作》的规定编制,在所有重大方面如实反映了爱博医疗截至2020年11月11日止以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的实际情况。

四、报告使用范围

本鉴证报告仅供爱博医疗用于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金及已支付发行费用之目的使用,不得用作任何其他目的。因使用不当造成的后果,与执行本鉴证业务的注册会计师及本会计师事务所无关。



中国 北京

中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二〇年十一月十六日

爱博诺德（北京）医疗科技股份有限公司

以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金及已支付发行费用的专项说明

截至 2020 年 11 月 11 日止

爱博诺德（北京）医疗科技股份有限公司 以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金 及已支付发行费用的专项说明

根据《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》（证监会公告[2012]44 号）及《上海证券交易所科创板上市公司自律监管规则适用指引第 1 号——规范运作》等相关规定，现将爱博诺德（北京）医疗科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）截至 2020 年 11 月 11 日止以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金及已支付发行费用的具体情况专项说明如下：

一、 募集资金的基本情况

根据中国证券监督管理委员会“证监许可[2020]1306 号”文《关于同意爱博诺德（北京）医疗科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》，本公司首次公开发行人民币普通股(A 股)股票 2,629 万股，每股发行价格为人民币 33.55 元，共募集资金人民币 882,029,500.00 元，扣除各项发行费用人民币 78,040,363.48 元后，实际募集资金净额为人民币 803,989,136.52 元。上述资金已于 2020 年 7 月 24 日全部到位，并业经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)于 2020 年 7 月 24 日“XYZH/2020BJA120516”号验资报告验证。

二、 募集资金投资项目情况

根据《爱博诺德（北京）医疗科技股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书》中披露的募集资金投资计划，本公司募集资金拟投资项目如下：

单位：万元

| 序号 | 项目名称 | 投资总额 | 募集资金拟投入金额 | 项目备案 | 环保批文 |
|----|------------------------|-----------|-----------|--------------------|-------------------|
| 1 | 眼科透镜和配套产品的产能扩大及自动化提升项目 | 26,223.90 | 26,223.90 | 京昌平发改(备)【2019】88 号 | 昌环保审字【2019】0038 号 |
| 2 | 高端眼科医疗器械设备及高值耗材的研发实验项目 | 21,559.21 | 21,559.21 | | |
| 3 | 爱博诺德营销网络及信息化建设项目 | 15,237.15 | 15,237.15 | 京昌平发改(备)【2019】91 号 | |
| 4 | 补充流动资金项目 | 17,000.00 | 17,000.00 | | |
| 合计 | | 80,020.26 | 80,020.26 | | |

爱博诺德（北京）医疗科技股份有限公司

以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金及已支付发行费用的专项说明

截至 2020 年 11 月 11 日止

说明：本次发行的实际净募集资金超过上述项目投资总额的金额为人民币 3,786,536.52 元。募集资金节余将用于补充公司的流动资金或用于法律、法规、规章、规范性文件或证券交易所相关规则允许的其他项目。本次发行的募集资金到位后，将按项目的实施进度及轻重缓急安排使用；如本次发行的募集资金到位时间与项目进度要求不一致，则根据实际情况需要以其他资金先行投入，待募集资金到位后予以置换。

三、以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用情况

截至 2020 年 11 月 11 日止，本公司以自筹资金预先投入募投项目的款项合计人民币 40,701,529.76 元。具体情况如下：

单位：元

| 序号 | 项目名称 | 募集资金拟投入金额 | 以自筹资金预先投入的金额 |
|-----------|------------------------|-----------------------|----------------------|
| 1 | 眼科透镜和配套产品的产能扩大及自动化提升项目 | 262,239,000.00 | 24,859,653.39 |
| 2 | 高端眼科医疗器械设备及高值耗材的研发实验项目 | 215,592,100.00 | 12,928,615.83 |
| 3 | 爱博诺德营销网络及信息化建设项目 | 152,371,500.00 | 2,913,260.54 |
| 4 | 补充流动资金项目 | 170,000,000.00 | |
| 合计 | | 800,202,600.00 | 40,701,529.76 |

本公司本次募集资金各项发行费用合计人民币 78,040,363.48 元（不含税），其中以自筹资金预先支付的发行费用人民币 8,038,298.48 元，其余发行费用人民币 70,002,065.00 元已自募集资金总额中扣除。本次置换的发行费用具体情况如下：

单位：元

| 序号 | 费用类别 | 发行费用总额（不含税） | 预先使用自筹资金支付的发行费用总额（不含税） |
|-----------|------------|----------------------|------------------------|
| 1 | 承销及保荐费用 | 61,742,065.00 | 3,000,000.00 |
| 2 | 审计及验资费用 | 5,707,547.17 | 3,632,075.47 |
| 3 | 律师费用 | 4,716,981.13 | 1,226,415.09 |
| 4 | 信息披露费用 | 5,056,603.77 | |
| 5 | 发行手续费及其他费用 | 817,166.41 | 179,807.92 |
| 合计 | | 78,040,363.48 | 8,038,298.48 |

爱博诺德（北京）医疗科技股份有限公司

以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金及已支付发行费用的专项说明

截至 2020 年 11 月 11 日止

四、使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金及已支付发行费用的实施计划

根据《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》（证监会公告[2012]44 号）及《上海证券交易所科创板上市公司自律监管规则适用指引第 1 号——规范运作》等相关规定，本公司决定以募集资金置换已支付发行费用的自筹资金，置换情况如下：

1、以等额资金置换预先投入募投项目自筹资金 40,701,529.76 元。

单位：元

| 项目 | 预先已支付自筹资金 | 本次置换金额 |
|------------------------|---------------|---------------|
| 眼科透镜和配套产品的产能扩大及自动化提升项目 | 24,859,653.39 | 24,859,653.39 |
| 高端眼科医疗器械设备及高值耗材的研发实验项目 | 12,928,615.83 | 12,928,615.83 |
| 爱博诺德营销网络及信息化建设项目 | 2,913,260.54 | 2,913,260.54 |
| 合计 | 40,701,529.76 | 40,701,529.76 |

2、以等额资金置换预先支付发行费用的自筹资金 8,038,298.48 元。

单位：元

| 项目 | 预先已支付自筹资金 | 本次置换金额 |
|------------|--------------|--------------|
| 承销及保荐费用 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 审计及验资费用 | 3,632,075.47 | 3,632,075.47 |
| 律师费用 | 1,226,415.09 | 1,226,415.09 |
| 发行手续费及其他费用 | 179,807.92 | 179,807.92 |
| 合计 | 8,038,298.48 | 8,038,298.48 |

本公司以募集资金置换预先投入募投资项目自筹资金及已支付发行费用，须经公司董事会审议通过，注册会计师出具鉴证报告及独立董事、监事会、保荐人发表明确同意意见并履行信息披露义务后方可实施。

爱博诺德（北京）医疗科技股份有限公司

2020 年 11 月 16 日





会计师事务所

执业证书



名称：信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

名称：

首席合伙人：叶韶勋

主任会计师：

经营场所：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式：特殊普通合伙

组织形式：

执业证书编号：11010136

执业证书编号：

批准执业文号：京财会许可[2011]0056号

批准执业日期：2011年07月07日

批准执业日期：

证书序号：0000186

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

北京市财政局

二〇一八年四月二日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000380

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
信永中和会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 叶韶勋



证书号: 16

发证时间: 二〇一〇年十月十五日

证书有效期至: 二〇一一年十月十五日



统一社会信用代码

91110101592354581W

营业执照

(副本) (3-1)



名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

法定代表人 李晓英, 张克, 叶韶勋

经营范围 审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律法规规定的其它业务。(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; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依限制类项目的经营活动。)

成立日期 2012年03月02日

合伙期限 2012年03月02日至 2042年03月01日

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

登记机关

2020年01月19日



国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制



姓名: 蔣麗
 Full name: 蔣麗
 性別: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1968-10-27
 Date of birth: 1968-10-27
 工作單位: 瑞迪會計師事務所(特殊普通合
 伙)
 Workplace: 瑞迪會計師事務所(特殊普通合
 伙)
 會計師執業證
 執業證書號碼: 1101000092077



年 月 日
 年 月 日

1101000092077
 北京注冊會計師協會
 Association of CPAs in Beijing
 100053
 100053



年度檢驗登記
 Annual Renewal Registration

本證書已過有效期，繼續有效一年。
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.



姓名: 蔣麗
 證書號碼: 1101000092077

1101010059573

注冊會計師工作單位變更事項登記
 Registration of the Change of Working Unit of CPA

同意登記
 Agree the holder to be transferred to

年 月 日
 CPAs

特此公告
 Stamp of the transfer to Bureau of CPAs

同意轉入
 Agree the holder to be transferred to

年 月 日
 CPAs

轉入的協會
 Stamp of the transfer to Bureau of CPAs

年度檢驗登記
 Annual Renewal Registration

本證書已過有效期，繼續有效一年。
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.

年 月 日
 CPAs

注冊會計師工作單位變更事項登記
 Registration of the Change of Working Unit of CPA

同意登記
 Agree the holder to be transferred to

年 月 日
 CPAs

特此公告
 Stamp of the transfer to Bureau of CPAs

同意轉入
 Agree the holder to be transferred to

年 月 日
 CPAs

轉入的協會
 Stamp of the transfer to Bureau of CPAs



姓名: 李强
 Sex: 男
 出生日期: 1983-11-21
 工作单位: 中和会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号: 370400198311210017

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书自检验合格之日起有效。
This certificate is valid for one year after clearance.



姓名: 李强
 证书编号: 11010130040




注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by CPA

原工作单位
原工作单位
原工作单位
原工作单位

新工作单位
新工作单位
新工作单位
新工作单位

注册会计师
注册会计师
注册会计师
注册会计师



注册会计师
注册会计师
注册会计师
注册会计师

证书编号: 11010130040

发证日期: 2018 年 11 月 08 日