

报备防伪码：



报备防伪号：1286D4BC30978439

报告文号：华兴专字（2021）21000610155号

报告日期：2021年08月26日

报备时间：2021年08月26日 10:51:48

签字注册会计师：杨新春，张凤波

广州迈普再生医学科技股份有限公司



事务所名称：华兴会计师事务所（特殊普通合伙）

事务所电话：0591-87858259

传 真：0591-87842345

通信地址：福州市湖东路152号中山大厦B座7-9层

如对上述报备资料有疑问的，请与福建省注册会计师协会联系

会计师事务所对以上数据的真实性负法律责任

防伪查询：<http://ywbb.fjicpa.org.cn/index.aspx>

注协电话：0591-87097005

华兴会计师事
骑



华兴会计师事务所(特殊普通合伙) HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址:福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel): 0591-87852574
Http://www.fjhxcpa.com

传真(Fax): 0591-87840354
邮政编码(Postcode): 350003

关于广州迈普再生医学科技股份有限公司 以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告

华兴专字[2021]21000610155号

广州迈普再生医学科技股份有限公司:

我们接受委托,对后附的广州迈普再生医学科技股份有限公司(以下简称“贵公司”)管理层编制的截至2021年7月31日的《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明》进行鉴证。

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》及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引(2020年修订)》编制《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明》,提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据,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,是贵公司管理层的责任。

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贵公司管理层编制的《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明》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,以获取对《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明》是否不存在重大错报的合理保证,在鉴证过程中,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审核程序,在此基础上依据所取得的资料做出职业判断。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



华兴会计师事务所(特殊普通合伙) HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址:福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel): 0591-87852574
Http://www.fjhxcpa.com

传真(Fax): 0591-87840354
邮政编码(Postcode): 350003

我们认为,贵公司管理层编制的《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明》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》及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引(2020年修订)》有关规定,在所有重大方面如实反映了贵公司截至2021年7月31日以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际使用情况。

四、报告使用范围

本报告仅供贵公司用于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金之目的使用,不得用作任何其他用途。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会计师事务所无关。



中国注册会计师:

中国注册会计师:

二〇二一年八月二十六日

广州迈普再生医学科技股份有限公司

关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明

一、公开发行股票募集资金基本情况

根据广州迈普再生医学科技股份有限公司（以下简称“公司”）2020年5月29日召开的2020年第四次临时股东大会审议通过的《关于公司申请首次公开发行人民币普通股（A股）股票并在深圳证券交易所创业板上市的议案》，经深圳证券交易所创业板上市委2020年第49次审议会议审议通过和中国证券监督管理委员会《关于同意广州迈普再生医学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[2021]1963号）同意注册，公司获准向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票16,515,766.00股，每股面值人民币1.00元，每股发行价格为人民币15.14元，发行新股募集资金总额为人民币250,048,697.24元，扣除相关费用后，实际募集资金净额为人民币192,877,550.38元。上述募集资金到位情况业经华兴会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了“华兴验字[2021]21000610135号”的《验资报告》。

二、对募集资金投向的承诺情况

根据公司《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》披露，本次公司首次公开发行股票募集资金投资项目及拟使用募集资金金额如下表列示：

单位：人民币元

序号	项目名称	项目总投资	拟投入募集资金
1	广州迈普再生医学科技股份有限公司总部基地项目	412,410,900.00	360,000,000.00
2	植入医疗器械新产品研发项目	99,000,000.00	99,000,000.00
3	补充流动资金	141,000,000.00	141,000,000.00
	合计	652,410,900.00	600,000,000.00

2021年8月13日，公司召开第二届董事会第四次会议，审议通过《关于调整公司首次公开发行股票募集资金投资项目拟投入募集资金金额的议案》，由于实际募资

规模小于预计募资规模，因此对募集资金的分配情况进行调整，具体情况如下表：

单位：人民币元

序号	项目名称	项目总投资	拟投入募集资金
1	广州迈普再生医学科技股份有限公司总部基地项目	412,410,900.00	172,877,550.38
2	植入医疗器械新产品研发项目	99,000,000.00	20,000,000.00
3	补充流动资金	141,000,000.00	-
	合计	652,410,900.00	192,877,550.38

三、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

公司首次公开发行股票募集资金投资项目已经相关部门批准，并经公司董事会、股东大会决议通过募集资金投资。募集资金投资项目在募集资金实际到位之前已由公司以自筹资金先行投入。自公司第一届董事会第十三次会议审议通过本次募集资金投资项目，截至2021年7月31日止，公司已以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为人民币143,949,649.22元，具体情况如下：

自筹资金预先投入按募集资金投资项目情况表

单位：人民币元

序号	项目名称	已预先投入资金	拟置换金额
1	广州迈普再生医学科技股份有限公司总部基地项目	124,404,144.70	124,404,144.70
2	植入医疗器械新产品研发项目	19,545,504.52	19,545,504.52
	合计	143,949,649.22	143,949,649.22

四、以自筹资金预先支付发行费用情况

在募集资金实际到位之前，公司已以自筹资金预付部分发行费用，本公司本次募集资金发行费用共计人民币57,171,146.86元（不含税），其中公司已以自筹资金预先支付发行费用人民币6,444,282.23元（不含税），本次拟置换6,444,282.23元（不含税）。具体情况如下：

单位：人民币元

序号	项目名称	预先支付发行费用 (不含税)	预先支付发行费用(不含税) 的自筹资金置换金额
1	承销保荐费	1,603,773.58	1,603,773.58
2	审计验资费	1,792,452.83	1,792,452.83
3	律师费	2,596,530.47	2,596,530.47
4	发行手续费及其他	451,525.35	451,525.35
	合计	6,444,282.23	6,444,282.23

五、结论

公司已按照《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》及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2020年修订）》等有关法律、法规和制度的规定，及时、真实、准确、完整的披露了以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况，不存在募集资金管理违规情形。

广州迈普再生医学科技股份有限公司

董事会

二〇二一年八月二十六日

营业执照

(副本)

统一社会信用代码
91350100084343026U



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 华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期 2013年12月09日

类型 特殊普通合伙企业

期限 2013年12月09日至长期

执行事务合伙人 林宝明

主要经营场所

福建省福州市鼓楼区湖东路152号中
山大厦B座7-9楼

经营范围

审查会计报表、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、法规规定的其他业务。(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)



登记机关

2021年1月4日

证书序号: 0001939

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》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书



名称: 华兴会计师事务所(特殊普通合伙)
 首席合伙人: 林宝明
 主任会计师: 林宝明
 经营场所: 福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼

组织形式: 特殊普通合伙
 执业证书编号: 35010001
 批准执业文号: 闽财会(2013)46号
 批准执业日期: 2013年11月29日



证书序号: 000395

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
华兴会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。



林宝明



证书号: 47

发证时间: 二〇一一年十月十日

证书有效期至: 二〇一二年十月十日

姓名: 杨新春
 Full name: Yang Xinchun
 性别: 男
 Sex: Male
 出生日期: 1981-02-19
 Date of birth: 1981-02-19
 工作单位: 广东正中珠江会计师事务所
 Working unit: Guangdong Zhengzhong Zhongjiang Accounting Firm
 身份证号码: 430121198102190712
 ID card No.: 430121198102190712



证书编号: 440100790060
 No. of Certificate: 440100790060
 批准注册协会: 广东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: Guangdong Institute of CPAs
 发证日期: 2008年 09月 16日
 Date of issuance: 2008-09-16
 2015年4月换发



杨新春(440100790060), 已通过广东省注册会计师协会2019年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2019)94号。



杨新春(440100790060), 已通过广东省注册会计师协会2020年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2020)132号。



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

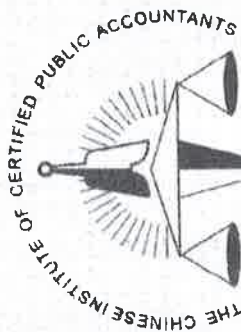
同意调出
 Agree the holder to be transferred from

广东正中珠江会计师事务所
 Guangdong Zhengzhong Zhongjiang Accounting Firm
 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2020年 1月 14日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

华兴会计师事务所
 Huaxing Accounting Firm
 CPAs
 广东分所
 Guangdong Branch
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2020年 1月 14日



姓名 张凤波
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1984-09-07
 Date of birth
 工作单位 华兴会计师事务所
 Working unit
 身份证号码 440100790083
 Identity card No.



张凤波(440100790083), 已通过广东省注册会计师协会2020年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2020)132号。



440100790083

证书编号: 440100790083
 No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2009 年 10 月 16 日
 Date of Issuance /y /m /d

2020年9月换发

