

以自筹资金预先投入资金投资项目及支付
发行费用专项说明的鉴证报告

上海澳华内镜股份有限公司
容诚专字[2021]200Z0366号

容诚会计师事务所
骑缝

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
中国·北京

目 录

<u>序号</u>	<u>内 容</u>	<u>页码</u>
1	以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用专项说明的鉴证报告	1-2
2	以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的专项说明	3-4

关于上海澳华内镜股份有限公司

以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用

专项说明的鉴证报告

容诚专字[2021]200Z0366号

上海澳华内镜股份有限公司全体股东:

我们审核了后附的上海澳华内镜股份有限公司(以下简称澳华内镜)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及支付发行费用的专项说明》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供澳华内镜为用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金之目的使用,不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为澳华内镜用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金必备的文件,随其他文件一起报送并对外披露。

二、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)及上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013年修订)》的规定编制《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明》是澳华内镜管理层的责任,这种责任包括保证其内容真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是对澳华内镜管理层编制的上述专项说明独立地提出鉴证结论。

四、工作概述

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》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作,以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中,我们

实施了包括检查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为，后附的澳华内镜《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明》在所有重大方面按照《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）及上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》的规定编制，公允反映了澳华内镜以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况。

（此页为澳华内镜容诚专字[2021]200Z0366 号专项报告之签字盖章页。）



中国注册会计师：

胡新荣



中国注册会计师：

秦喟



2021 年 12 月 21 日

上海澳华内镜股份有限公司

关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目及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）及上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》的规定，将上海澳华内镜股份有限公司（以下简称本公司）以自筹资金预先投入募集资金投资项目的具体情况说明如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2021]3139号文《关于同意上海澳华内镜股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》核准，由主承销商中信证券股份有限公司采用向战略投资者定向配售（以下简称“战略配售”）、网下向符合条件的网下投资者询价配售（以下简称“网下发行”）、网上向持有上海市场非限售A股股份和非限售存托凭证市值的社会公众投资者定价发行（以下简称“网上发行”）相结合的方式，公开发行人民币普通股股票33,340,000股，每股发行价格为人民币22.50元。截至2021年11月10日止，本公司实际已向社会公众公开发行人民币普通股股票3,334.00万股，募集资金总额为人民币75,015.00万元，扣除各项发行费用合计人民币9,097.20万元后，实际募集资金净额为人民币65,917.80万元。上述资金到位情况业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）（信会师报字[2021]第ZA15787号《验资报告》验证。本公司对募集资金采取了专户存储制度。

二、招股说明书承诺募集资金投资项目情况

本公司《首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书》披露的首次公开发行股票募集资金投资项目及募集资金使用计划如下：

金额单位：人民币万元

序号	募集资金投资项目	拟投入募集资金	备案审批情况
1	医用内窥镜生产基地建设项目	37,500.00	常经审备（2020）356号
2	研发中心建设项目	10,000.00	京海科信局备[2020]317号
3	营销网络建设项目	4,500.00	不涉及

序号	募集资金投资项目	拟投入募集资金	备案审批情况
4	补充流动资金	12,000.00	不涉及
	合计	64,000.00	—

上述项目的投资总额为 67,000.22 万元，本次募集资金将全部用于上述项目，若实际募集资金净额与项目需要的投资总额之间存在资金缺口，将由本公司自筹资金解决；若实际募集资金净额超出项目需要的投资总额，超出部分将用于补充本公司流动资金。

三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

本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，并经公司股东大会决议通过利用募集资金投资。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，截至 2021 年 11 月 10 日止，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为 24,788,828.71 元，具体情况如下：

金额单位：人民币元

序号	项目名称	承诺募集资金投资金额	自筹资金预先投入金额
1	医用内窥镜生产基地建设项目	375,000,000.00	24,788,828.71
2	研发中心建设项目	100,000,000.00	—
3	营销网络建设项目	45,000,000.00	—
4	补充流动资金	120,000,000.00	—
	合计	640,000,000.00	24,788,828.71

四、以自筹资金支付部分发行费用的置换安排

截至 2021 年 11 月 10 日止，公司已用自有资金支付发行费用 11,197,018.21 元，以募集资金置换金额为 11,197,018.21 元。

上海澳华内镜股份有限公司

2021 年 12 月 21 日



营业执照

(副本)(5-1)

统一社会信用代码

911101020854927874



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 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 肖厚发

经营范围 审查企业财务报表；出具审计报告；验资；企业清算事务；代理记账；企业管理咨询；软件设计；税务咨询；资产评估；法律、法规规定的其他经营活动；(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。)

成立日期 2013年12月10日

合伙期限 2013年12月10日至 长期

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26



登记机关

2021年08月27日

证书序号: 0011869

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
二〇一三年 六月 廿 日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所
执业证书
名称: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)



首席合伙人: 肖厚发
主任会计师:
经营场所: 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式: 特殊普通合伙
执业证书编号: 11010032
批准执业文号: 京财会许可[2013]0067号
批准执业日期: 2013年10月25日



证书序号：000392

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部（**特殊普通合伙**）
容诚会计师事务所（**特殊普通合伙**） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：肖厚发



1101020352092



证书号：18 发证时间：二〇二一年七月 三日
证书有效期至：二〇二一年七月 三日



姓名: 胡新波
 性别: 男
 出生日期: 1973-10-06
 工作单位: 华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)安徽分所
 身份证号码: 342626197310060298
 Identity card No.: 342626197310060298



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 340100030113
 No. of Certificate
 批准注册协会: 安徽省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2006-05-25
 Date of Issuance: 年 / 月 / 日

2020 年 8 月 4 日
 y / m / d



姓名 梁琦
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1988-12-03
 Date of birth
 工作单位 华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)-安徽分所
 Working unit
 身份证号码 140702198812010519
 Identity card No.



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

110100323886

证书编号:
 No. of Certificate

安徽省注册会计师协会

批准注册协会:
 Authorized Institute of CPAs

2015-07-01

发证日期:
 Date of Issuance

年 月 日
 /y /m /d

