



# 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 募集资金 2021 年度存放与使用情况的鉴证报告

华兴专字[2022]22000510053 号

广州迈普再生医学科技股份有限公司全体股东:

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(以下简称广州迈普)《关于 2021 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》(以下简称“募集资金专项报告”)执行了合理保证的鉴证业务。

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(2022 年修订)》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(2022 年)》的要求编制募集资金专项报告,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广州迈普董事会的责任,我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对广州迈普董事会编制的募集资金专项报告发表鉴证意见。

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》的规定计划和实施鉴证工作,以对募集资金专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证工作中,我们结合广州迈普实际情况,实施了包括了解、询问、抽查、核对等我们认为必要的程序。我们相信,我们的鉴证工作为发表鉴证意见提供了合理的基础。

经审核,我们认为,广州迈普董事会编制的募集资金专项报告符合《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(2022 年修订)》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(2022 年)》有关规定及相关格式指引的规定,并在所有重大方面

华兴会计师  
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

如实反映了广州迈普 2021 年度募集资金的存放和实际使用情况。

本鉴证报告仅供广州迈普披露年度报告时使用,不得用作任何其他用途。



中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二二年四月十九日



附件：

**广州迈普再生医学科技股份有限公司**  
**关于 2021 年度募集资金存放与使用情况的专项报告**

**一、募集资金基本情况**

根据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）核准，并经深圳证券交易所同意，广州迈普再生医学科技股份有限公司（以下简称“公司”）首次公开发行人民币普通股（A 股）16,515,766 股，每股面值人民币 1.00 元，发行价格 15.14 元/股，募集资金总额人民币 250,048,697.24 元，扣除与发行有关的费用人民币 57,171,146.86 元（不含税），募集资金净额人民币 192,877,550.38 元。以上募集资金已于 2021 年 7 月 19 日划至公司开立的募集资金专用账户。华兴会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司首次公开发行股票的募集资金到账情况进行了审验，并出具华兴验字【2021】21000610135 号《验资报告》。

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司累计使用募集资金人民币 192,877,550.38 元，截至 2021 年 12 月 31 日，募集资金专户余额 0.00 元。

**二、募集资金存放和管理情况**

**（一）募集资金的管理情况**

为规范公司募集资金的管理和使用，保护投资者的权益，公司根据《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》《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》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关规定，并结合公司实际情况，制定了《募集资金管理制度》，对募集资金的存储、审批、使用、管理与监督做出了明确的规定，以在制度上保证募集资金的规范使用。

经公司第二届董事会第三次会议审议通过，公司及保荐机构华泰联合证券有限责任公司分别与上海浦东发展银行股份有限公司广州开发区支行、招商银行股份有限公司广州开发区支行签署了《募集资金三方监管协议》。三方监管协议与深圳证券交易所《募集资金

专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

截至 2021 年 12 月 31 日，公司募集资金已按照使用计划使用完毕，前述募集资金专户将不再使用，公司募集资金专户均已销户。

## （二）募集资金专户存储情况

截至 2021 年 12 月 31 日，公司募集资金专户均已销户，募集资金余额为 0.00 元。

2021 年 8 月 13 日，公司召开了第二届董事会第四次会议和第二届监事会第二次会议，审议通过了《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》，同意公司根据首次公开发行股票实际募集资金净额，结合募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的实际情况，对募投项目拟投入募集资金金额进行调整。

募集资金专户情况如下：

开户主体	开户银行	银行账号	募集资金用途	调整后使用募集资金金额（元）	注销前余额（元）	注销时间
公司	上海浦东发展银行股份有限公司广州开发区支行	82210078801600001542	广州迈普再生医学科技股份有限公司总部基地项目	172,877,550.38	275.53	2021 年 12 月 29 日
公司	招商银行股份有限公司广州开发区支行	120908273010508	植入医疗器械新产品研发项目	20,000,000.00	0.00	2021 年 12 月 29 日
合计			-	<b>192,877,550.38</b>	<b>275.53</b>	-

公司募集资金已按照使用计划使用完毕，上述募集资金专户将不再使用。为方便账户管理，公司将上述账户中的节余募集资金（含利息收入）划入公司自有资金账户。

## 三、本年度募集资金的实际使用情况

### （一）募集资金的使用情况

本报告期内，公司实际使用募集资金人民币 192,877,550.38 元，具体情况详见附表《募集资金使用情况对照表》。

### （二）募投项目的实施地点、实施方式变更情况

本报告期内，公司不存在募投项目的实施地点、实施方式变更情况。

### （三）募投项目先期投入及置换情况



2021年8月26日，公司召开了第二届董事会第五次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目之自筹资金及已支付发行费用的议案》，同意公司使用募集资金143,949,649.22元置换公司前期以自筹资金预先投入首次公开发行股票募集资金投资项目的实际投资金额143,949,649.22元；使用募集资金6,444,282.23元置换公司已以自筹资金预先支付发行费用6,444,282.23元（不含税）。华兴会计师事务所（特殊普通合伙）专项审核并出具了华兴专字[2021]21000610155号《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》。公司保荐机构、监事会、独立董事对上述事项均发表了明确的同意意见。截至2021年12月31日，募集资金投资项目预先投入自筹资金的置换工作已完成。

具体情况详见2021年8月28日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、中证网（www.cs.com.cn）、中国证券网（www.cnstock.com）、证券时报网（www.stcn.com）、证券日报网（www.zqrb.cn）上的《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目之自筹资金及已支付发行费用的公告》（公告编号：2021-011）。

#### （四）使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本报告期内，公司不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

#### （五）节余募集资金使用情况

本报告期内，公司不存在节余募集资金使用情况。

#### （六）超募资金使用情况

本报告期内，公司不存在超募资金使用情况。

#### （七）使用闲置募集资金进行现金管理情况

本报告期内，公司使用闲置募集资金进行现金管理情况如下：

单位：元

现金管理项目	投资金额	本期收益	期末余额	期限
浦发银行利多多公司 稳利21JG6482期结构 性存款（31天，3.05%）	5,000,000.00	12,388.62	0.00	2021/11/5-2021/12/6

#### （八）尚未使用的募集资金用途及去向

本报告期内，公司募集资金已按计划使用完毕，相应的募集资金专户均已注销，不存

在尚未使用的募集资金。

#### 四、变更募投项目的资金使用情况

本报告期内，公司不存在变更募投项目的情况。

#### 五、募集资金使用及披露中存在的问题

报告期内，公司严格按照国家法律法规和证券监管部门的要求，遵循《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》《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》、公司《募集资金管理制度》《信息披露管理制度》相关规定及公司与保荐机构签署的《募集资金三方监管协议》的要求，合法、合规、合理使用募集资金，及时、真实、准确、完整地披露募集资金使用相关信息，不存在募集资金存放、使用、管理及披露违规情形。

广州迈普再生医学科技股份有限公司董事会



二〇二二年四月十九日

附表:

首次公开发行股票募集资金使用情况对照表

2021年度

单位:人民币元

募集资金总额		192,877,550.38				本年度投入募 集资金总额	132,497,496.03			
报告期内变更用途的募集资金总额		不适用				已累计投入募 集资金总额	192,877,550.38			
累计变更用途的募集资金总额		不适用								
累计变更用途的募集资金总额比例		不适用								
承诺投资项目和超募 资金投向	是否已 变更项 目(含部 分变更)	募集资金承诺投 资总额	调整后投资总额 (1)	本年度投入金额	截至期末累计投 入金额(2)	截至期末投资 进度(%) (3) =(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
承诺投资项目										
广州迈普再生医学科技 股份有限公司总部 基地项目	否	360,000,000.00	172,877,550.38	122,438,841.25	172,877,550.38	100.00	-	-	不适用	否
植入医疗器械新产品 研发项目	否	99,000,000.00	20,000,000.00	10,058,654.78	20,000,000.00	100.00	-	-	不适用	否
补充流动资金	否	141,000,000.00	-	-	-	-	-	-	不适用	否
承诺投资项目小计		600,000,000.00	192,877,550.38	132,497,496.03	192,877,550.38	100.00				



超募资金投向	不适用									
超募资金投向小计	不适用									
合计		600,000,000.00	192,877,550.38	132,497,496.03	192,877,550.38	100.00	-	-		
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	公司于 2021 年 8 月 26 日召开了第二届董事会第五次会议和第二届监事会第三次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目之自筹资金及已支付发行费用的议案》，同意公司使用募集资金 143,949,649.22 元置换公司前期以自筹资金预先投入首次公开发行股票募集资金投资项目的实际投资金额 143,949,649.22 元；使用募集资金 6,444,282.23 元置换公司以自筹资金预先支付发行费用 6,444,282.23 元（不含税）。华兴会计师事务所（特殊普通合伙）专项审核并出具了华兴专字[2021]21000610155 号《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》。公司保荐机构、监事会、独立董事对上述事项均发表了明确的同意意见。截至 2021 年 12 月 31 日，募集资金投资项目预先投入自筹资金的置换工作已完成。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金节余的金额及原因	不适用									



尚未使用的募集资金用途及去向	本报告期内，公司募集资金已按计划使用完毕，相应的募集资金专户均已注销，不存在尚未使用的募集资金。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期内，公司严格按照国家法律法规和证券监管部门的要求，遵循《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》《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》、公司《募集资金管理制度》《信息披露管理制度》相关规定及公司与保荐机构签署的《募集资金三方监管协议》的要求的规定，合法、合规、合理使用募集资金，及时、真实、准确、完整地披露募集资金使用相关信息，不存在募集资金存放、使用、管理及披露违规情形。



# 营业执照

(副本) 副本编号: 1-1



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。

统一社会信用代码  
91350100084343026U

名称 华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 林宝明

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)

成立日期 2013年12月09日

合伙期限 2013年12月09日至长期

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

登记机关







# 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:

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: 0001939

## 说明

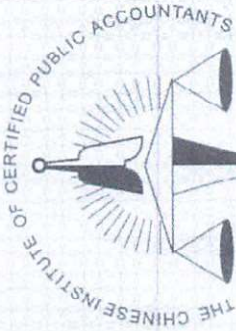
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批,准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的,应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的,应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关: 福建省财政厅



中华人民共和国财政部制





中国注册会计师

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 421087198409072117  
 Identity card No.



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

2020年9月换发



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



张凤波(440100790083), 已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2021)268号。



440100790083



姓名 Full name: 张慧颖  
 性别 Sex: 女  
 出生日期 Date of birth: 1985-02-07  
 工作单位 Working unit: 广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)  
 身份证号码 Identity card No.: 13022519850207272X



证书编号: 440100793881  
 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: 2017 04 年 01 月 10 日  
 Date of Issuance



合伙)



张慧颖(440100793881), 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。



440100793881



张慧颖(440100793881), 已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2021)268号。

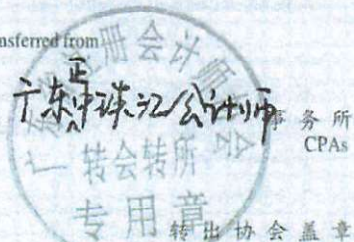


440100793881

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

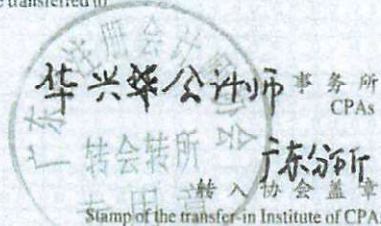


Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2019 年 12 月 20 日

同意调入

Agree the holder to be transferred to



Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2019 年 12 月 20 日