

爱美客技术发展股份有限公司  
募集资金存放与使用情况鉴证报告

大华核字[2023]000077号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

爱美客技术发展股份有限公司  
募集资金存放与使用情况鉴证报告  
(2022 年度)

	目 录	页 次
一、	募集资金存放与使用情况鉴证报告	1-2
二、	爱美客技术发展股份有限公司 2022 年度募集 资金存放与使用情况的专项报告	1-8

## 募集资金存放与使用情况鉴证报告

大华核字[2023]000077号

爱美客技术发展股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的爱美客技术发展股份有限公司（以下简称爱美客公司）《2022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”）。

### 一、董事会的责任

爱美客公司董事会的责任是按照中国证券监督管理委员会《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）》、深圳证券交易所发布的《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》及相关格式指引编制募集资金专项报告，并保证其内容真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

### 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美客公司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，以对爱美客公司募集资金专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。

在鉴证过程中，我们实施了包括了解、询问、检查、重新计算以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见供了合理的基础。

### 三、鉴证结论

我们认为，爱美客公司募集资金专项报告在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《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）》、《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》及相关格式指引编制，在所有重大方面公允反映了爱美客公司 2022 年度募集资金存放与使用情况。

### 四、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供爱美客公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为爱美客公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：\_\_\_\_\_

王书阁

中国·北京

中国注册会计师：\_\_\_\_\_

邓军

二〇二三年三月八日

## 爱美客技术发展股份有限公司 2022 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

经深圳证券交易所创业板上市委员会 2020 年第 2 次会议审议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]1937 号文注册，爱美客技术发展股份有限公司（以下简称“本公司”）由主承销商中信证券股份有限公司于 2020 年 9 月 23 日向社会公众公开发行普通股（A 股）股票 3,020 万股，每股面值 1 元，每股发行价人民币 118.27 元，共募集资金 3,571,754,000.00 元，扣除发行费用 136,620,230.77 元，募集资金净额 3,435,133,769.23 元。本公司上述发行募集的资金业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）以大华验字[2020]000553 号验资报告验证确认。

截止 2022 年 12 月 31 日，公司对募集资金项目累计投入 1,788,177,547.24 元，其中：公司于募集资金到位之前利用自有资金先期投入募集资金项目人民币 41,956,277.72 元；于 2020 年 9 月 24 日起至 2021 年 12 月 31 日止会计期间使用募集资金人民币 1,556,219,495.57 元；本年度使用募集资金 190,001,773.95 元。截止 2022 年 12 月 31 日，募集资金专户活期存款的余额为 1,427,271,621.11 元（包含利息收入及手续费），用于购买结构性存款的余额为 300,000,000.00 元。

### 二、募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司依照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《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）》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《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》等法律法规，结合公司实际情况，制定了《爱美客技术发展股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称“管理制度”），该《管理制度》经本公司 2017 年第一届第九次董事会审议通过，并业经本公司 2017 年第二次临时股东大会表决通过，并于 2020 年第二次临时股东大会会议对其进行修改。

根据《管理制度》的要求，并结合公司经营需要，本公司在中国工商银行股份有限公司北京城关支行开设募集资金专项账户 9 个，分别管理不同的募投项目，在中国建设银行股份有限公司北京光华支行开设募集资金专项账户 1 个，管理超募资金，并于 2020 年 9 月 30 日与中信证券股份有限公司、中国工商银行股份有限公司北京昌平支行、中国建设银行股份有限公司北京光华支行签署了《募集资金三方监管协议》，对募集资金的使用实行严格的审批手续，以保证专款专用；授权保荐代表人可以随时到开设募集资金专户的银行查询募集资

金专户资料，并要求保荐代表人每季度对募集资金管理和使用情况至少进行现场调查一次。

公司一次性或 12 个月以内累计从专户中支取的资金超过 5000 万元或超过募集资金净额的 20%(以孰低为准)的，公司应当在付款后 5 个工作日内及时以传真方式通知保荐代表人，同时提供专户的支出清单。

本公司 2021 年 4 月 8 日召开第二届董事会第二十次会议，审议通过《关于变更部分募集资金投资项目实施主体暨使用募集资金向全资子公司增资的议案》。同意公司将首次公开发行募投项目之“注射用基因重组蛋白药物研发项目”、“去氧胆酸药物研发项目”的实施主体由公司变更为全资子公司北京诺博特生物科技有限公司。根据《管理制度》的要求，北京诺博特生物科技有限公司在中国工商银行股份有限公司北京城关支行开设募集资金专项账户 2 个，分别管理不同的募投项目，并于 2021 年 4 月 15 日与本公司、中信证券股份有限公司、中国工商银行股份有限公司北京昌平支行签署了《募集资金四方监管协议》，对募集资金的使用实行严格的审批手续，以保证专款专用。

本公司于 2022 年 4 月 26 日召开第二届董事会第三十三次会议和第二届监事会第十九次会议、2022 年 5 月 13 日召开日召开 2022 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募投项目资金用途、调整投资结构、增加募投项目实施地点和实施主体暨使用募集资金向全资子公司增资的议案》，公司在原募投项目“医用材料和医疗器械创新转化研发中心及新品研发建设项目”基础上增加“生物技术与器械创新研发中心”项目，增加全资子公司诺博特为实施主体，增加北京市昌平区双营西路 79 号院 6 号楼为实施地点，同时以募集资金 5600 万元对子公司诺博特增资。根据《管理制度》的要求，北京诺博特生物科技有限公司在中国工商银行股份有限公司北京城关支行开设募集资金专项账户 1 个，用于管理该募投项目，并于 2022 年 5 月 18 日与本公司、中信证券股份有限公司、中国工商银行股份有限公司北京昌平支行共同签署了《募集资金四方监管协议》，对募集资金的使用实行严格的审批手续，以保证专款专用。

本公司 2022 年 9 月 30 日召开第二届董事会第三十五次会议和、第二届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金专户的议案》，公司在中国银行股份有限公司北京雅宝路支行开立新的募集资金专户，用于超募资金的存放与使用，并将存放于中国建设银行股份有限公司北京光华支行的超募资金余额（含利息收入及理财收益）转存至新的募集资金专户。公司于 2022 年 10 月 18 日与中信证券股份有限公司及存放募集资金的商业银行签署了《募集资金三方监管协议》，该专户仅用于超募集资金的存储和使用，不得存放非募集资金或者用作其他用途。

截至 2022 年 12 月 31 日止，募集资金的存储情况列示如下：

金额单位：人民币元

爱美客技术发展股份有限公司  
2022 年度  
募集资金存放与使用情况专项报告

银行名称	账号	初时存放金额	截止日余额	存储方式
中国工商银行股份有限公司北京城关支行	0200011519200159662	191,404,911.95	162,048,261.23	活期
中国工商银行股份有限公司北京城关支行	0200011519200159813	129,537,255.62	31,184,246.12	活期
中国工商银行股份有限公司北京城关支行	0200011519200160253	160,000,000.00	165,549,884.33	活期
中国工商银行股份有限公司北京城关支行	0200011519200160404	120,000,000.00	84,727,916.85	活期
中国工商银行股份有限公司北京城关支行	0200011519200160005	150,000,000.00	109,135,064.21	活期
中国工商银行股份有限公司北京城关支行	0200011519200159786	80,000,000.00	44,630,460.12	活期
中国工商银行股份有限公司北京城关支行	0200011519200159937	304,000,000.00		已销户*2
中国工商银行股份有限公司北京城关支行	0200011519200160377	200,000,000.00		已销户*2
中国工商银行股份有限公司北京城关支行	0200011519200160129	600,000,000.00		已销户*1
中国建设银行股份有限公司北京光华支行	11050187360009666666	1,500,191,601.66		已销户*4
中国工商银行股份有限公司北京城关支行	0200011519200157211		235,482,900.90	活期
中国工商银行股份有限公司北京城关支行	0200011519200157459		198,506,699.45	活期
中国工商银行股份有限公司北京城关支行	0200011519200172362		14,909,023.09	活期*3
中国银行股份有限公司北京雅宝路支行	337672841755		381,097,164.81	活期*4
中国银行股份有限公司北京雅宝路支行	335072907042		151,500,000.000	结构性存款*5
中国银行股份有限公司北京雅宝路支行	336372915273		148,500,000.000	结构性存款*5
合计		3,435,133,769.23	1,727,271,621.11	

注\*1：鉴于补充流动资金募投项目已实施完毕，公司在中国工商银行股份有限公司北京城关支行开立的补充流动资金项目专项账户（账号：0200011519200160129）不再使用，已于 2020 年 12 月 21 日办理了该募集资金专户的注销手续。该账户募集资金金额 60,000.00 万元及孳生的利息全部进行补充流动资金并转入公司一般账户。

注\*2：鉴于“注射用基因重组蛋白药物研发项目”、“去氧胆酸药物研发项目”的实施主体变更为全资子公司北京诺博特生物科技有限公司，公司在中国工商银行股份有限公司北京城关支行开立的募投资金专户（账号：0200011519200159937，0200011519200160377）不再使用，已于 2021 年 7 月 7 日完成募集资金专户的注销手续；北京诺博特生物科技有限公司于 2021 年 4 月 13 日在中国工商银行股份有限公司北京城关支行开立专户 0200011519200157211 和 0200011519200157459 核算“注射用基因重组蛋白药物研发项目”和“去氧胆酸药物研发项目”。

注\*3：经公司第二届董事会第三十三次会议及第二届监事会第十九次会议、2022 年第一次临时股东大会审议批准，同意公司在原募投项目“医用材料和医疗器械创新转化研发中心及新品研发建设项目”基础上增加“生物技术与器械创新研发中心”项目，增加全资子公司诺博特为实施主体，同时以募集资金 5,600.00

万元对诺博特增资，诺博特公司同时在中国工商银行股份有限公司北京城关支行开立专项账户（账号为：0200011519200172362）。

注\*4：鉴于公司超募资金转至中国银行股份有限公司北京雅宝路支行户（账号：337672841755），公司在中国建设银行股份有限公司北京光华支行开立的超募资金专户（11050187360009666666）不再使用，已于 2022 年 11 月 2 日完成超募资金专户的注销手续。

注 5：本公司第二届董事会第三十三次会议、第二届监事会第十九次会议审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，公司拟在不影响公开发行股票募集资金使用的情况下使用不超过 12 亿元(含)暂时闲置募集资金进行现金管理，购买商业银行等金融机构结构性存款、大额存单等流动性好、安全性高的期限不超过 12 个月（含）的保本型产品。截至 2022 年 12 月 31 日止，闲置募集资金进行现金管理所购买的保本型产品明细情况列示如下：

银行名称	产品名称	产品类型	起始日	赎回日	截止日余额
中国银行股份有限公司北京雅宝路支行	挂钩型结构性存款（机构客户）	保本保最低收益型	2022/11/7	2023/3/8	148,500,000.00
中国银行股份有限公司北京雅宝路支行	挂钩型结构性存款（机构客户）	保本保最低收益型	2022/11/7	2023/3/7	151,500,000.00
合计					300,000,000.00

### 三、2022 年度募集资金的使用情况

详见附表《募集资金使用情况表》。

### 四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

详见附表《变更募集资金投资项目情况表》。

### 五、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司已披露的关于募集资金使用相关信息及时、真实、准确、完整，募集资金的使用和管理不存在违规情况。

爱美客技术发展股份有限公司

二〇二三年三月八日



附表

募集资金使用情况表

编制单位：爱美客技术发展股份有限公司

金额单位：人民币元

募集资金总额		3,435,133,769.23			本年度投入募集资金总额		190,001,773.95			
报告期内变更用途的募集资金总额		129,537,255.62			已累计投入募集资金总额		1,788,177,547.24			
累计变更用途的募集资金总额		129,537,255.62								
累计变更用途的募集资金总额比例		3.77%								
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										
1. 植入医疗器械生产线二期建设项目	否	191,404,911.95	191,404,911.95	21,774,160.68	35,999,828.00	18.81	2024/12/31	不适用	不适用	否
2. 医用材料和医疗器械创新转化研发中心及新品研发建设项目	是	129,537,255.62	73,537,255.62	21,543,385.62	45,781,217.10	62.26	2025/10/31	不适用	不适用	是
3. 基因重组蛋白研发生产基地建设项目	否	160,000,000.00	160,000,000.00		310,000.00	0.19	2023/12/31	不适用	不适用	否
4. 注射用 A 型肉毒毒素研发项目	否	120,000,000.00	120,000,000.00	19,115,630.87	39,014,506.33	32.51	2024/12/31	不适用	不适用	否
5. 营销网络建设项目	否	150,000,000.00	150,000,000.00	26,997,076.68	45,910,160.59	30.61	2025/12/31	不适用	不适用	否
6. 智能工业管理平台建设项目	否	80,000,000.00	80,000,000.00	15,429,779.95	37,623,384.59	47.03	2024/12/31	不适用	不适用	否
7. 注射用基因重组蛋白药物研发项目	否	304,000,000.00	304,000,000.00	43,604,132.33	78,195,773.45	25.72	2027/12/31	不适用	不适用	否
8. 去氧胆酸药物研发项	否	200,000,000.00	200,000,000.00	113,409.91	8,265,927.10	4.13	2026/12/31	不适用	不适用	否

爱美客技术发展股份有限公司  
2022 年度  
募集资金存放与使用情况专项报告

目										
9. 补充流动资金项目	否	600,000,000.00	600,000,000.00		600,000,000.00	100.00	—	不适用	不适用	
10. 生物技术与器械创新研发中心	是		56,000,000.00	41,424,197.91	41,424,197.91	73.97	2025/5/31	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计		1,934,942,167.57	1,934,942,167.57	190,001,773.95	932,524,995.07					
超募资金投向										
1. 增资暨收购韩国 Huons BioPharma Co., Ltd. 部分股权					855,652,552.17		—	—	—	—
超募资金投向小计					855,652,552.17					
合计		1,934,942,167.57	1,934,942,167.57	190,001,773.95	1,788,177,547.24					
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体募投项目)	<p>1. “植入医疗器械生产线二期建设项目”实施内容为依托现有厂房建筑物、车间环境和配套设施，继续构建自动化生产线及其配套设施，截止目前，由于相关设备均需要从国外寻源进口，在洽商等环节进度缓慢，故相关投入进度未能达预期，延期至 2024 年 12 月完成。</p> <p>2. “营销网络建设项目”实施内容为基于公司现有的销售网络及产品市场特点，规划在北京、成都、南京等六地建立营销中心，截止目前，考虑到实际应用效果，公司加大了在线上的营销投入，放缓了线下营销中心的建设，目前仅在北京做了部分建设，相关投入进度未能达预期，延期至 2025 年 12 月完成。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>本公司原拟通过建设“医用材料和医疗器械创新转化研发中心及新品研发建设项目”，改善公司研发设施及环境，为研发活动提供必要的硬件环境，掌握基础性原材料的制备工艺，完成必要的技术工艺储备，积极创新研发以丰富公司产品。但在具体执行过程中，由于原募投项目的实施地点位于北京市平谷区的医疗器械产品生产基地，受制于研发用地空间限制，该实施地点不能满足公司未来研发持续增长的需求；公司战略布局定位进一步清晰，公司主要专注于医疗器械产品研发、生产及销售，而子公司诺博特专注于生物技术相关研发，通过子公司实施能快速实现生物技术平台的搭建并实现研发成果转化，同时有利于提升募集资金整体的使用效率。</p> <p>公司第二届董事会第三十三次会议、第二届监事会第十九次会议、2022 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募投项目资金用途、调整投资结构、增加募投项目实施地点和实施主体暨使用募集资金向全资子公司增资的议案》。根据市场变化及公司经营需要，为提高募集资金使用效率，公司在原募投项目“医用材料和医疗器械创新转化研发中心及新品研发建设项目”基础上增加“生物技术与器械创新研发中心”项目，增加北京市昌平区为新项目实施地点，增加全资子公司北京诺博特生物科技有限公司为新项目实施主体，并以募集资金 5,600.00 万元对子公司增资以建设新项目。</p>									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>本公司共取得超募资金 1,500,191,601.66 元，截止 2022 年 12 月 31 日募集资金专户活期存款的余额为 381,097,164.81 元（含利息收入及手续费），用于购买结构性存款的余额为 300,000,000.00 元。</p> <p>公司第二届董事会第二十三次会议、2021 年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司使用部分超募资金增资暨收购韩国 Huons BioPharma Co.,Ltd. 部分股权的议案》；本次交易已于 2021 年 9 月 17 日完成交割，爱美客合计交易对价为 855,652,552.17 元人民币，合计持有标的公司 1,220,000 股股份，持股比例 25.42%，依法享有标的公司的股东权益、承担股东义务。</p>									

爱美客技术发展股份有限公司  
2022 年度  
募集资金存放与使用情况专项报告

募集资金投资项目实施地点变更情况	公司第二届董事会第三十三次会议、第二届监事会第十九次会议、2022 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募投项目资金用途、调整投资结构、增加募投项目实施地点和实施主体暨使用募集资金向全资子公司增资的议案》，公司在原募投项目“医用材料和医疗器械创新转化研发中心及新品研发建设项目”基础上增加“生物技术与器械创新研发中心”项目，增加北京市昌平区双营西路 79 号院 6 号楼为“生物技术与器械创新研发中心”项目的实施地点。
募集资金投资项目实施方式调整情况	1.经公司第二届董事会第二十次会议审议批准，同意公司将首次公开发行募投项目之“注射用基因重组蛋白药物研发项目”、“去氧胆酸药物研发项目”的实施主体由公司变更为全资子公司北京诺博特生物科技有限公司，并以该项目尚未使用的募集资金余额 50,231.00 万元对诺博特进行增资。 2.经公司第二届董事会第三十三次会议、第二届监事会第十九次会议、2022 年第一次临时股东大会审议批准，在原募投项目“医用材料和医疗器械创新转化研发中心及新品研发建设项目”基础上增加“生物技术与器械创新研发中心”项目，并使用该项目募集资金向全资子公司诺博特增资 5,600.00 万元。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	经公司第二届董事会第十六次会议和第二届监事会第九次会议审议批准，使用募集资金置换先期投入募投项目自筹资金人民币 41,956,277.72 元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金专户，将继续用于投入本公司承诺的募投项目。截止 2022 年 12 月 31 日的募集资金专户活期存款的余额为 1,427,271,621.11 元（包含利息收入及手续费），用于购买结构性存款的余额为 300,000,000.00 元。 公司第二届董事会第三十三次会议、第二届监事会第十九次会议审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，公司拟在不影响公开发行股票募集资金使用的情况下使用不超过 12 亿元暂时闲置募集资金进行现金管理，购买商业银行等金融机构结构性存款、大额存单等流动性好、安全性高的保本型产品。其余尚未使用的募集资金存放于募集资金专户，将继续用于投入本公司承诺的募投项目。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

附表

变更募集资金投资项目情况表

编制单位：爱美客技术发展股份有限公司

金额单位：人民币元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额 (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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
医用材料和医疗器械创新转化研发中心及新品研发建设项目	医用材料和医疗器械创新转化研发中心及新品研发建设项目	73,537,255.62	21,543,385.62	45,781,217.10	62.26	2025/10/31	不适用	不适用	否
生物技术与器械创新研发中心		56,000,000.00	41,424,197.91	41,424,197.91	73.97	2025/5/31	不适用	不适用	否
合计	—	129,537,255.62	62,967,583.53	87,205,415.01	—	—	—	—	—
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体募投项目）	<p>1.变更原因</p> <p>(1) 原募投项目的实施地点为位于北京市平谷区的医疗器械产品生产基地，受制于研发用地空间限制，该实施地点不能满足公司未来研发持续增长的需求。根据公司发展需要，公司拟在北京市昌平区新建实验室，以更好的整合研发资源，规划建设生物技术和器械研发中心。</p> <p>(2) 根据公司的战略布局，公司主要专注于医疗器械相关的产品研发、生产及销售，诺博特作为公司的全资子公司，将专注于生物技术相关的研发方向。因此公司决定由诺博特承担生物技术和器械创新研发中心建设项目实施，实现生物技术平台的快速搭建，促进研发成果的快速转化。</p> <p>(3) 本次募集资金变更后，增加生物技术相关领域的投入，能够增强公司生物技术领域的研发实力与技术储备，提升药品研发管线建设能力，提升公司未来长远发展的竞争力。</p> <p>2.决策程序</p> <p>公司第二届董事会第三十三次会议、第二届监事会第十九次会议、2022 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募投项目资金用途、调整投资结构、增加募投项目实施地点和实施主体暨使用募集资金向全资子公司增资的议案》，独立董事及保荐机构对该事项发表了独立审查意见。</p> <p>3.信息披露情况</p> <p>公司于 2022 年 4 月 27 日发布的《关于变更部分募投项目资金用途、调整投资结构、增加募投项目实施地点和实施主体暨使用募集资金向全资子公司增资的公告》（公告编号：2022-022 号）。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体募投项目）	无								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无								