



广州迈普再生医学科技股份有限公司

前次募集资金使用情况鉴证报告

华兴专字[2025]25010510033 号

华兴会计师事务所（特殊普通合伙）

www.fjhxcpa.com

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。
报告编码：闽25MBLG618X





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

前次募集资金使用情况鉴证报告

华兴专字[2025]25010510033 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“迈普医学”)董事会编制的截至2025年5月31日的《前次募集资金使用情况报告》执行了鉴证工作。

一、董事会的责任

迈普医学董事会的责任是按照中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第7号》的规定编制《前次募集资金使用情况报告》, 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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是对迈普医学董事会编制的《前次募集资金使用情况报告》发表鉴证结论。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, 以对上述《前次募集资金使用情况报告》是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证工作中, 我们结合迈普医学实际情况, 实施了包括询问、检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鉴证结论提供了合理的基础。

三、鉴证结论

我们认为, 迈普医学董事会编制的《前次募集资金使用情况报告》符合中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第7号》的规定,





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

在所有重大方面如实反映了迈普医学截至 2025 年 5 月 31 日的前次募集资金使用情况。

四、报告使用限制

本鉴证报告仅供迈普医学增发股票申报材料之用, 除非事先获得本会计师事务所和注册会计师的书面同意, 不得用于其他目的。如未经同意用于其他目的, 本会计师事务所和注册会计师不承担任何责任。



中国注册会计师:



李青

中国注册会计师:



440100793881

2025 年 10 月 16 日



广州迈普再生医学科技股份有限公司

前次募集资金使用情况报告

根据中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第7号》的规定，广州迈普再生医学科技股份有限公司（以下简称“迈普医学”或“公司”）编制了截至2025年5月31日的前次募集资金使用情况报告，具体情况如下：

一、前次募集资金的募集及存放情况

（一）前次募集资金的数额、资金到账时间

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），并经深圳证券交易所同意，公司由主承销商华泰联合证券有限责任公司采用向战略投资者定向配售、网下向符合条件的投资者询价配售和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相结合的方式，发行了普通股（A股）股票16,515,766股，发行价为每股人民币15.14元。本次发行募集资金总额为人民币250,048,697.24元，扣除承销及保荐费后实际收到的募集资金为192,877,550.38元。截至2025年5月31日，公司共募集资金250,048,697.24元，扣除发行费用57,171,146.86元（不含税）后，募集资金净额为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。

上述募集资金净额已经华兴会计师事务所（特殊普通合伙）华兴验字【2021】21000610135号《验资报告》验证。

（二）前次募集资金在专项账户中的存放情况

截至2025年5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。

募集资金专户情况如下：



单位：人民币元

开户银行	银行账户	账户类别	初始存放金额	2025年5月31日余额	注销时间
上海浦东发展银行股份有限公司广州开发区支行	8221007880 1600001542	募集资金专户	172,877,550.38	0.00	2021年12月29日
招商银行股份有限公司广州开发区支行	1209082730 10508	募集资金专户	20,000,000.00	0.00	2021年12月29日
合计	——	——	192,877,550.38	0.00	——

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。

二、 前次募集资金使用情况

前次募集资金使用情况详见本报告附件1。

三、 前次募集资金实际投资项目变更情况

截至2025年5月31日，公司不存在其他变更募集资金投资项目的情况。

四、 前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异内容和原因说明

为保障募集资金投资项目的顺利实施，提高募集资金的使用效率，结合公司实际情况，公司对各募投项目使用募集资金金额进行调整，具体调整如下：

序号	项目名称	总投资额（元）	原计划拟使用募集资金金额（元）	调整后拟使用募集资金金额（元）
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	172,877,550.38
2	植入医疗器械新产品研发项目	99,000,000.00	99,000,000.00	20,000,000.00
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	192,877,550.38

公司对募投项目投资金额调整系基于实际经营需要，针对实际募集资金净额小于原计划拟使用募集资金金额的情况而做出的决策，不会对募集资金的正常使用造成实质影



响，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况。

五、 前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

2021年8月26日，公司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）。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）。

六、 前次募集资金投资项目实现效益情况说明

（一）前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

前次募集资金投资项目实现效益情况详见本报告附件2。对照表中实现效益的计算口径、计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

（二）前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

广州迈普再生医学科技股份有限公司总部基地项目系为了满足公司日常运营、管理及员工办公的基础需求，作为公司总部及各业务部门的固定办公场所，并不直接产生效益，因此无法单独核算经济效益。

植入医疗器械新产品研发项目作为公司研发能力建设，不直接产生效益，无法单独核算效益。该项目主要是为了进一步增强公司的资金实力，改善公司的财务状况，提高公司研发能力，增强公司的持续盈利能力和市场整体竞争力。

（三）前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺20%（含20%）以上的情况说明

截至2025年5月31日，公司不存在前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺20%（含20%）以上的情况。



七、 前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况说明

截至 2025 年 5 月 31 日，公司不存在前次募集资金以资产认购股份的情况。

八、 闲置募集资金的使用

截至2025年5月31日，公司曾使用闲置募集资金进行现金管理情况如下：

银行名称	产品名称	产品类型	金额（万元）	起息日	到期日
浦发银行	多多公司稳利 21JG6482 期结构性存款	与汇率挂钩型理财产品	500.00	2021/11/5	2021/12/6

九、 前次募集资金结余及节余募集资金使用情况

截至2025年5月31日，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。

十、 其他差异说明

截至 2025 年 5 月 31 日，公司前次募集资金实际使用情况与公司定期报告和其他信息披露文件中披露的有关内容不存在差异。

附件：1. 前次募集资金使用情况对照表

2. 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

广州迈普再生医学科技股份有限公司

董事会

2025 年 10 月 16 日



附件 1:

前次募集资金使用情况对照表

(截至 2025 年 5 月 31 日)

编制单位: 广州迈普再生医学科技股份有限公司

单位: 人民币元

募集资金总额:		192,877,550.38		已累计使用募集资金总额:		192,877,550.38			
变更用途的募集资金总额		/		各年度使用募集资金总额:		192,877,550.38			
变更用途的募集资金总额比例		/							
投资项目		募集资金投资总额				截止日募集资金累计投资额		项目达到	
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	预定可使用状态日期(或截止日项目完工工程度)
1	广州迈普再生医学科技股份有限公司总部基地项目	广州迈普再生医学科技股份有限公司总部基地项目	360,000,000.00	172,877,550.38	172,877,550.38	360,000,000.00	172,877,550.38	172,877,550.38	2022年7月
2	植入医疗器械新产品研发项目	植入医疗器械新产品研发项目	99,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00	99,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00	-
3	补充流动资金	补充流动资金	141,000,000.00			141,000,000.00			-
合计	——	——	600,000,000.00	192,877,550.38	192,877,550.38	600,000,000.00	192,877,550.38	192,877,550.38	——

注 1: 附表中“募集资金总额”为扣除发行费用后的募集资金净额。

附件 2:

前次募集资金实现效益情况对照表

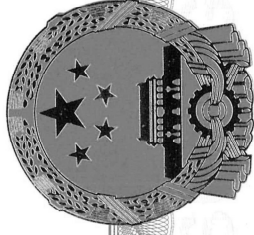
(截至 2025 年 5 月 31 日)

编制单位: 广州迈普再生医学科技股份有限公司

单位: 人民币万元

实际投资项目		截止日投资项目累计产能利用率情况	承诺效益	最近三年一期实际效益				截止日累计实现效益	是否达到预期效益
序号	项目名称			2022 年度	2023 年度	2024 年度	2025 年 1-5 月		
1	广州迈普再生医学科技股份有限公司总部基地项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
2	植入医疗器械新产品研发项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
3	补充流动资金	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用





营业执照

统一社会信用代码
91350100084343026U

(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。

名称
类型
执行事务合伙人

华兴会计师事务所（特殊普通合伙）
特殊普通合伙企业
童益恭

出资额
成立日期
主要经营场所

贰仟壹佰肆拾陆万陆仟圆整
2013年12月09日
福建省福州市鼓楼区湖东路152号中山大
厦B座7-9楼

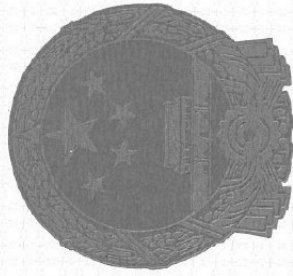
经营范围

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



2025年8月7日



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：童益恭

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



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》。

证书序号：0014303

发证机关：福建省财政厅

二〇一四年五月五日

中华人民共和国财政部制

姓名 杨新春
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1981-02-19
Date of birth
工作单位 广东正中珠江会计师事务所
Working unit
身份证号码 430121198102197312
Identity card No.



证书编号:
No. of Certificate

440100790060

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

广东省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2006 年 09 月 14 日
/y /m /d

2015年4月换发。



杨新春(440100790060), 已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格审查。通过文号: 粤注协(2021) 268号。



440100790060

同意调出

Agree the holder to be transferred from

广东正中珠江会计师事务所 CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2020 年 11 月 14 日
/y /m /d

同意调入

Agree the holder to be transferred to

华兴会计师 事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2020 年 11 月 14 日
/y /m /d



杨新春年检二维码

年 /y 月 /m 日 /d

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



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 01 日
Date of Issuance /y /m /d

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.

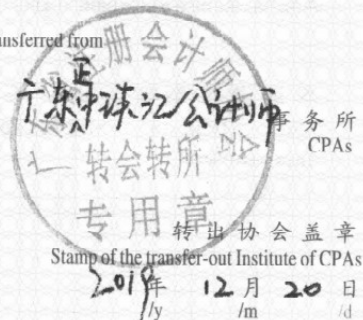


张慧颖年检二维码

年 /y 月 /m 日 /d

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



同意调入
Agree the holder to be transferred to

