



信永中和会计师事务所  
ShineWing  
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街  
8号富华大厦A座9层  
9/F, Block A, Fu Hua Mansion,  
No. 8, Chaoyangmen Beidajie,  
Dongcheng District, Beijing,  
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288  
telephone: +86(010)6554 2288  
传真: +86(010)6554 7190  
facsimile: +86(010)6554 7190

## 关于苏州爱得科技发展股份有限公司 以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用情况 的鉴证报告

XYZH/2026SHAA2B0022

苏州爱得科技发展股份有限公司

苏州爱得科技发展股份有限公司全体股东:

我们接受委托,对后附的苏州爱得科技发展股份有限公司(以下简称爱得科技公司)管理层编制的截止日为2026年2月28日《关于使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目及已支付发行费用的自筹资金的专项说明》(以下简称募集资金置换专项说明)进行了专项鉴证。

### 一、管理层的责任

按照中国证券监督管理委员会《上市公司募集资金监管规则》及《北京证券交易所上市公司持续监管指引第9号——募集资金管理》(北证公告[2025]30号)等相关规定编制募集资金置换专项说明。并保证其内容的真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,是爱得科技公司管理层的责任。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核工作的基础上,对爱得科技公司管理层编制的募集资金置换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,以对募集资金置换专项说

明是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们进行了审慎调查，实施了包括检查有关资料 and 文件、核查会计记录等我们认为必要的鉴证程序，并根据所取得的材料做出职业判断。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。

### 三、鉴证结论

我们认为，爱得科技公司管理层编制的募集资金置换专项说明符合中国证券监督管理委员会《上市公司募集资金监管规则》及《北京证券交易所上市公司持续监管指引第9号——募集资金管理》等相关文件的规定，在所有重大方面如实反映了爱得科技公司截至2026年2月28日止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实际情况。

### 四、报告使用范围

本鉴证报告仅供爱得科技公司用于以募集资金置换预先已投入募投项目及支付发行费用的自筹资金之目的使用，不应被用于其他任何目的。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本会计师事务所无关。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国 北京

二〇二六年 四月 九日

# 苏州爱得科技发展股份有限公司

## 关于使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目 及已支付发行费用的自筹资金的专项说明

根据中国证券监督管理委员会《上市公司募集资金监管规则》及《北京证券交易所上市公司持续监管指引第9号——募集资金管理》（北证公告[2025]30号）等文件的相关规定，现将苏州爱得科技发展股份有限公司截至2026年2月28日止以募集资金置换自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的具体情况说明如下：

### 一、募集资金基本情况

根据中国证券监督管理委员会《关于同意苏州爱得科技发展股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票注册的批复》（证监许可[2025]3027号）文件注册批复，苏州爱得科技发展股份有限公司（以下简称“公司”）由主承销商德邦证券股份有限公司采用向战略投资者定向配售和网上向开通北交所交易权限的合格投资者定价发行相结合的方式发行人民币普通股股票29,530,762股，每股面值1.00元，每股发行价格为7.67元，募集资金总额为人民币226,500,944.54元，扣除各项发行费用人民币29,514,231.13元（不含税），募集资金净额为人民币196,986,713.41元。信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对公司本次发行新股的资金到位情况进行了审验，并于2026年2月4日出具了《验资报告》（XYZH/2026SHAA2B0007）。公司依照规定对募集资金采取了专户存储管理，并与保荐机构、募集资金专户监管银行签订了募集资金三方监管协议。

### 二、募集资金投资项目承诺情况

因公司本次公开发行募集资金净额为196,986,713.41元，低于公司《招股说明书》中的募投项目拟投入的募集资金金额197,018,870.28元，根据《北京证券交易所上市公司持续监管办法（试行）》《北京证券交易所股票上市规则》等规定，2026年4月9日，公司第四届董事会第十七会议、第四届审计委员会2026年第三次会议，审议通过《关于调整募集资金投资项目拟投入募集资金金额的议案》公司对募投项目拟投入募集资金金额进行调整，具体情况如下：

单位：人民币元

序号	项目名称	项目投资总额	调整前拟使用募集资金金额	调整后拟使用募集资金金额
1	一期骨科耗材扩产项目	128,285,922.11	102,482,368.22	102,450,213.41
2	研发中心建设项目	52,657,502.06	52,657,502.06	52,657,500.00
3	营销网络建设项目	41,879,000.00	41,879,000.00	41,879,000.00

募集资金到位后，若扣除发行费用后的实际募集资金净额少于拟投入募集资金总额，不足部分由公司以自筹资金解决。如本次募集资金到位时间与项目实施进度不一致，公司可根据实际情况以其他资金先行投入，募集资金到位后依据相关法律法规的要求和程序对先期投入予以置换。公司董事会将根据股东大会的授权以及市场情况变化和公司实际情况，对募集资金投资项目及使用安排等进行相应调整。

### 三、募集资金投资项目以及发行费用预先投入资金情况和置换情况

根据《上市公司募集资金监管规则》《北京证券交易所上市公司持续监管办法（试行）》《北京证券交易所股票上市规则》及《北京证券交易所上市公司持续监管指引第9号——募集资金管理》等文件的相关规定，公司决定以募集资金置换公司预先投入募集资金投资项目资金。

#### （一）自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至2026年2月28日，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25,012,537.85元，具体情况如下：

单位：人民币元

序号	项目名称	自筹资金预先投入金额	本次拟置换的募集资金金额
1	一期骨科耗材扩产项目	7,713,999.99	7,713,999.99
2	研发中心建设项目	8,812,486.42	8,812,486.42
3	营销网络建设项目	8,486,051.44	8,486,051.44
合计		25,012,537.85	25,012,537.85

(二) 自筹资金预先支付发行费用情况

截至 2026 年 2 月 28 日，本公司以自筹资金预先支付发行费用金额为 4,735,849.05 元，具体情况如下：

单位：人民币元

项目	发行费用金额
保荐费用	1,509,433.96
审计费用	2,547,169.81
律师费用	660,377.36
其他费用	18,867.92
合计	4,735,849.05

四、募集资金置换的实施

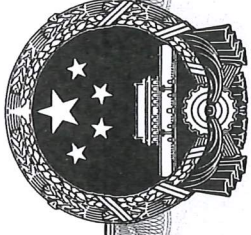
公司董事会认为，公司已按照中国证券监督管理委员会《上市公司募集资金监管规则》及《北京证券交易所上市公司持续监管指引第 9 号——募集资金管理》等有关法律、法规和制度的规定编制本说明，所披露的相关信息真实、准确、完整地反映了公司截至 2026 年 2 月 28 日止以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况。

苏州爱得科技发展股份有限公司

董事会

2026 年 4 月 9 日





# 营业执照

(副本)(3-1)

统一社会信用代码

91110101592354581W



扫描市场主体身份码  
了解更多登记、备案、  
许可、监管信息，体  
验更多应用服务。

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙) 出资额 6000 万元

类型 特殊普通合伙企业 成立日期 2012 年 03 月 02 日

执行事务合伙人 李晓英、宋朝学、谭小青

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦  
A座8层



## 经营范围

许可项目：注册会计师业务；代理记账。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：企业管理咨询；税务服务；破产清算服务；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）；信息咨询服务业（不含许可类信息咨询服务业）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；软件开发；软件销售；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；网络与信息安全软件开发；信息系统运行维护服务；数据处理服务；计算机软硬件及辅助设备零售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

登记机关



2025 年 09 月 22 日

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

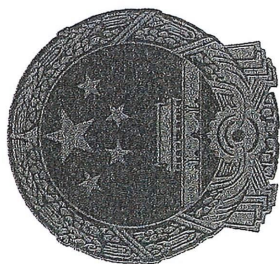
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0014624

# 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》。



会计师事务所

# 执业证书



名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)  
 首席合伙人: 谭小青  
 主任会计师:  
 经营场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式: 特殊普通合伙  
 执业证书编号: 11010136  
 批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号  
 批准执业日期: 2011年07月07日



中华人民共和国财政部制



2021年10月30日  
 您已通过2021年年检  
 郭洋(110101365295)  
 上海市注册会计师协会



证书编号: 110101365295  
 上海市注册会计师协会  
 2017年03月03日  
 授权注册机关  
 上海市注册会计师协会  
 发证日期: 2017年03月03日

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

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

2021年10月30日  
 您已通过2021年年检  
 郭洋(110101365295)  
 上海市注册会计师协会



证书编号: 110101365295  
 上海市注册会计师协会  
 2018年04月10日  
 授权注册机关  
 上海市注册会计师协会  
 发证日期: 2018年04月10日

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

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



证书编号: 110101365295  
 上海市注册会计师协会  
 2017年03月03日  
 授权注册机关  
 上海市注册会计师协会  
 发证日期: 2017年03月03日

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

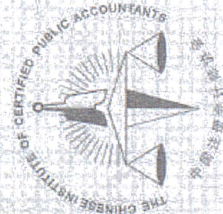
本证书检验合格, 继续有效一年  
 This certificate is valid for another year after this renewal.




证书编号: 110101365295  
 上海市注册会计师协会  
 2018年04月10日  
 授权注册机关  
 上海市注册会计师协会  
 发证日期: 2018年04月10日

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

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



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
 中国注册会计师协会



姓名: 郭洋  
 性别: 女  
 出生日期: 1989-11-24  
 Date of birth: 1989-11-24  
 工作单位: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙) 上海分所  
 Working unit: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙) 上海分所  
 身份证号码: 371581198911240045  
 Identity card No. 371581198911240045