

北京市春立正达医疗器械股份有限公司

募集资金存放与实际使用情况
审核报告

大信专审字[2024]第 3-00050 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.

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：京24DMMB0620





大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦22层2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F, Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxin CPA.com.cn

募集资金存放与实际使用情况审核报告

大信专审字[2024]第 3-00050 号

北京市春立正达医疗器械股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的北京市春立正达医疗器械股份有限公司（以下简称“贵公司”）《2023年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（以下简称“募集资金存放与实际使用情况专项报告”）进行了审核。

一、董事会的责任

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）》等文件的规定编制募集资金存放与实际使用情况专项报告，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是贵公司董事会的责任。

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贵公司编制的募集资金存放与实际使用情况专项报告发表审核意见。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》的规定执行了审核业务。该准则要求我们计划和实施审核工作，以对贵公司编制的募集资金存放与实际使用情况专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括询问、检查有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。





大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦22层2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F, Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road, Haidian Dist,
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

三、审核意见

我们认为，贵公司编制的募集资金存放与实际使用情况专项报告符合相关规定，在所有重大方面公允反映了2023年度募集资金实际存放与使用的情况。

四、其他说明事项

本报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作其它目的。我们同意将本报告作为贵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。因使用不当造成的后果，与执行本审核业务的注册会计师及会计师事务所无关。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二四年三月二十八日



北京市春立正达医疗器械股份有限公司关于 2023 年度 募集资金存放与实际使用情况的专项报告

一、募集资金基本情况

(一) 扣除发行费用后的实际募集资金金额、资金到账时间

根据中国证券监督管理委员会“证监许可[2021]3702号”文《关于同意北京市春立正达医疗器械股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》，北京市春立正达医疗器械股份有限公司采用向战略投资者定向配售、网下向符合条件的网下投资者询价配售与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人民币普通股（A 股）3,842.80 万股，发行价格为每股 29.81 元。募集资金总额 1,145,538,680.00 元，扣除各项发行费用后募集资金净额为人民币 1,067,128,292.23 元。上述资金 2021 年 12 月 27 日到账，到位情况业经大信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了大信验字[2021]第 3-00041 文号的验资报告。

(二) 以前年度已使用金额、本年度使用金额及当前余额

截至 2023 年 12 月 31 日公司投入到募投项目资金总额 373,966,555.59 元（含以募集资金置换预先投入自筹资金的金额 128,215,325.73 元），其中本年度投入 43,258,532.15 元。截止 2023 年 12 月 31 日，公司使用募集资金购买理财产品的金额为 705,000,000.00 元，公司募集资金账户余额为 25,897,891.51 元（包括累计收到的理财收益、银行存款利息及手续费支出净额 37,736,154.87 元）。

截止 2023 年 12 月 31 日，募集资金在各银行账户的存储情况如下：

账户名	开户行	账号	金额（人民币）
北京市春立正达医疗器械股份有限公司	北京银行股份有限公司大兴支行	20000001840500065272701	3,906,311.75
北京市春立正达医疗器械股份有限公司	中国建设银行股份有限公司北京大兴支行	11050184360000002493	55,950.77
北京市春立正达医疗器械股份有限公司	招商银行股份有限公司北京方庄支行	110925811010808	21,866,449.13
北京市春立正达医疗器械股份有限公司	北京银行股份有限公司方庄支行	20000001840500065319888	69,179.86
合计			25,897,891.51



二、募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司依照中国证监会《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》等文件的有关规定，结合公司实际情况，制定了《北京市春立正达医疗器械股份有限公司募集资金管理办法》(以下简称“《管理办法》”)，该《管理办法》于2022年1月18日经本公司第四届董事会第十六次会议审议通过。根据《管理办法》，本公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构华泰联合证券有限责任公司于2021年12月14日分别与北京银行股份有限公司大兴支行、中国建设银行股份有限公司北京大兴支行、招商银行股份有限公司北京分行、北京银行股份有限公司方庄支行共同签署了《募集资金三方监管协议》。三方监管协议与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。本公司对募集资金的使用实行专人审批，以保证专款专用。

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金使用情况

募集资金使用情况表详见本报告附件1。

(二) 募集资金投资项目无法单独核算效益之情况说明

公司骨科植入物及配套材料综合建设项目主要用于生产场地的建设、生产设备的添置与铺底流动资金，进一步丰富产品结构和提升产能布局；研发中心建设项目主要用于自建研发中心和扩展研发团队，进一步提升公司研发能力和产品竞争力；营销网络建设项目主要用于拓展公司销售渠道，进一步增强公司市场占有率和品牌影响力。上述项目均未建成，因此尚不能计算收益。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

(一) 变更募集资金投资项目情况

变更募集资金投资项目情况详见本报告附件2。

(二) 募集资金投资项目已对外转让或置换情况

公司2023年10月10日召开了2023年第一次临时股东大会审议通过了《关于部分募投项目变更的议案》：在新的行业政策和竞争环境下，公司为更好地推动研发项目，公司将“营销网络建设项目”的项目投资总额由原来的8,000.00万元调整为2,000.00



万元，其中“营销配送网点建设”的子项目不再进行投入，投入资金减少6,000.00万元并将其投入到“研发中心建设项目”，进一步提高公司核心竞争力。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司于2023年10月30日分别召开了第五届董事会第五次会议、第五届监事会第三次会议，会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金和自有资金进行现金管理的议案》，同意公司在不影响公司募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）正常实施并保证募集资金安全的前提下，使用最高不超过6.5亿元（含6.5亿）的部分闲置募集资金及最高不超过6亿元（含6亿元）的自有资金进行现金管理。截至2023年12月31日，公司使用募集资金购买理财相关产品结构性存款70,500.00万元，公司使用闲置募集资金进行现金管理的额度超出授权使用额度，公司董事会对上述使用闲置募集资金超过授权额度现金管理的情形进行补充确认。截至本公告披露日，公司使用闲置募集资金进行现金管理的余额为6.15亿元，符合董事会授权的额度要求。

除上述事项外：公司募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符，不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况，也不存在募集资金违规使用的情形。

附件：1. 募集资金使用情况表

2. 变更募集资金投资项目情况表

北京市春立正达医疗器械股份有限公司董事会

2024年9月28日



附表 1:

募集资金使用情况对照表

募集资金总额		106,712.83		本年度投入募集资金总额		4,325.85		单位: 万元		
变更用途的募集资金总额		6,000.00		已累计投入募集资金总额		37,396.66				
变更用途的募集资金总额比例		5.62%								
承诺投资项目	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)	截至期末投入进度 (%) (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
骨科植入物及配套 材料综合建设项目		86,000.00	46,000.00	410.33	12,373.37	26.90	2024年8月	不适用	不适用	否
研发中心建设项目	研发中心建 设项目	68,000.00	42,000.00	3,910.55	8,072.34	19.22	2024年12月	不适用	不适用	否
营销网络建设项目	营销网络建 设项目	16,000.00	2,000.00		102.27	5.11	2024年12月	不适用	不适用	否
补充流动资金		30,000.00	16,712.83	4.97	16,848.68	100.81		不适用	不适用	否
合计		200,000.00	106,712.83	4,325.85	37,396.66					
未达到计划进度原因(分具体项目)										
项目可行性发生重大变化的情况说明										
募集资金投资项目先期投入及置换情况										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况										
公司于 2022 年 2 月 24 日分别召开了第四届董事会第十八次会议、第四届监事会第五次会议,审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入自筹资金的议案》, 同意公司使用募 集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金, 置换资金总额为人民币 12,821.53 万元。前述事项符合募集资金到账后 6 个月内进行置换的规定。										
报告期内, 公司不存在以闲置募集资金暂时补充流动资金的情况										
公司于 2023 年 1 月 17 日分别召开了第四届董事会第三十一次会议、第四届监事会第十次会议, 会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金和自有资金进行现金管理的议案》, 同意公司在不影响公司募集资金投资项目(以下简称“募投项目”)正常实施并保证募集资金安全的前提下, 使用最高不超过 7.5 亿元(含 7.5 亿元)的部分闲置募集资金及最 高不超过 6 亿元(含 6 亿元)的自有资金进行现金管理。										
公司于 2023 年 10 月 30 日分别召开了第五届董事会第五次会议、第五届监事会第三次会议, 会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金和自有资金进行现金管理的议案》, 同意公司在不影响公司募集资金投资项目(以下简称“募投项目”)正常实施并保证募集资金安全的前提下, 使用最高不超过 6.5 亿元(含 6.5 亿元)的部分闲置募集资金及最 高不超过 6 亿元(含 6 亿元)的自有资金进行现金管理。										
截至 2023 年 12 月 31 日, 公司购买理财产品结构性存款 70,500.00 万元, 使用闲置募集资金进行现金管理的额度超出授权使用额度, 公司董事会对上述使用闲置募集资金超 过授权额度现金管理的情形进行补充确认。截至本公告披露日, 公司使用闲置募集资金进行现金管理的余额为 6.15 亿元, 符合董事会授权的额度要求。										
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况										
募集资金结余的金额及形成原因										
募集资金其他使用情况										
不适用, 项目尚在进行中										
无										



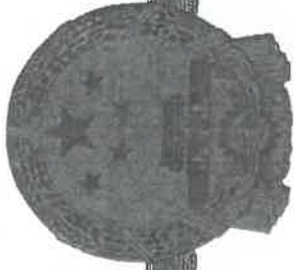
附件 2

变更募集资金投资项目情况表

单位：万元

变更后的项目	对应的原项目	变更后项目拟投入募集资金总额	本年度实际投入金额	实际累计投入金额 (2)	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
研发中心建设项目	营销网络建设项目	42,000.00	3,910.55	8,072.34	19.22	2024年12月	不适用	不适用	否
营销网络建设项目	营销网络建设项目	2,000.00		102.27	5.11	2024年12月	不适用	不适用	否
合计		44,000.00	3,910.55	8,174.61					
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体募投项目）		2023年8月30日召开第五届董事会第二次会议、第五届监事会第二次会议，审议通过了《关于部分募投项目变更的议案》，同意公司对部分募投项目进行变更调整；2023年10月10日召开了2023年第一次临时股东大会审议通过了《关于部分募投项目变更的议案》；在新的行业政策和竞争环境下，公司为更好地推动研发项目，公司将“营销网络建设项目”的项目投资总额由原来的8,000.00万元调整为2,000.00万元，其中“营销配送网点建设”的子项目不再进行投入，投入资金减少6,000.00万元并将其投入到“研发中心建设项目”，进一步提高公司核心竞争力。							
未达到计划进度的情况和原因（分具体募投项目）		不适用							
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明		不适用							





营业执照

统一社会信用代码

91110108590611484C



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 大信会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 吴卫星，谢泽敏

出资额 4870万元

成立日期 2012年03月06日

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号22层2206



经营范围 审查企业会计报表、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。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；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。）



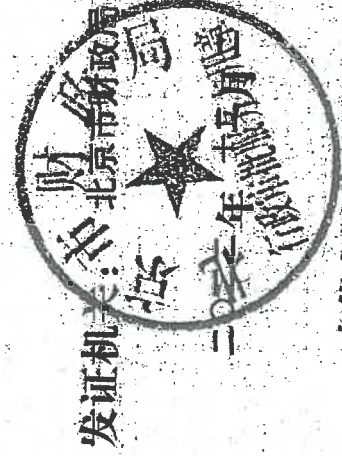
登记机关

2024年01月10日

证书序号: 0017384

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》。



中华人民共和国财政部制

会计师事务所 执业证书

名称: 大信会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 谢泽敏

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区知春路1号22层2206

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010141

批准执业文号: 京财会许可[2011]0073号

批准执业日期: 2011年09月09日



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.



姓名：岳红
证书编号：420000021344

证书编号：
No. of Certificate 420000021344

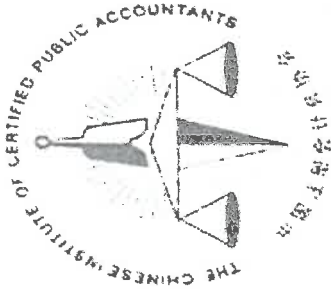
批准注册协会：
Authorized Institute of CP 北京注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance 1995 年 /in 03 月 /m 28 日 /d



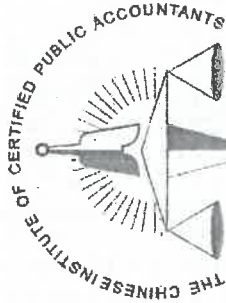
岳红的年检二维码.png

与原件一致
大信会计师事务所（特殊普通合伙）



姓名：岳红
Full name: 岳红
性别：男
Sex: 男
出生日期：1987-02-15
Date of birth: 1987-02-15
工作单位：大信会计师事务所（特殊普通合伙）
Work unit: 大信会计师事务所（特殊普通合伙）
身份证号码：420107670215053
Identity card No.: 420107670215053





中国注册会计师

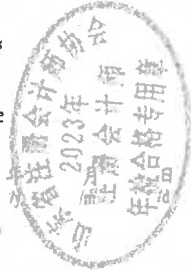
山东分所

姓名: 姜坤
 Full name: 姜坤
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1984-09-23
 Date of birth: 1984-09-23
 工作单位: 大信会计师事务所
 Working unit: 大信会计师事务所
 身份证号: 370124198409235013
 Identity card No.: 370124198409235013

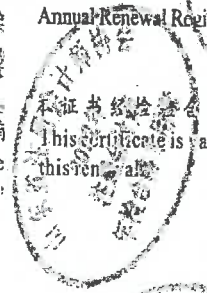


同意调入
 Agree the holder to be transferred to

年度检验登记 2019年
 Annual Renewal Registration
 合格，继续有效一年
 valid for another year after



2018年
 Annual Renewal Registration
 合格，继续有效一年
 This certificate is valid for another year



大信山东分所

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2023年 11月 15日

证书编号: 110100690161
 No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 二〇二一年十一月十四日
 Date of Issuance