

# 以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用鉴证报告

辽宁何氏眼科医院集团股份有限公司

容诚专字[2022]110Z0103 号

容诚会计师事务所  
特 缝

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

# 北京注册会计师协会

## 业务报告统一编码报备系统

|                                                                                                                                      |                                                              |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|
| 业务报备统一编码:                                                                                                                            | 110100322022624011693                                        |
| 报告名称:                                                                                                                                | 关于辽宁何氏眼科医院集团股份有限公司<br>以自筹资金预先投入募集资金投资项目及<br>支付发行费用的鉴证报告      |
| 报告文号:                                                                                                                                | 容诚专字[2022]110Z0103号                                          |
| 被审(验)单位名称:                                                                                                                           | 辽宁何氏眼科医院集团股份有限公司                                             |
| 会计师事务所名称:                                                                                                                            | 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)                                             |
| 业务类型:                                                                                                                                | 其他鉴证业务                                                       |
| 报告日期:                                                                                                                                | 2022年08月29日                                                  |
| 报备日期:                                                                                                                                | 2022年08月29日                                                  |
| 签字注册会计师:                                                                                                                             | 李晓刚(210103050018),<br>周洪波(110100323890),<br>林娜(110100323760) |
| <div></div> <p>(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)</p> |                                                              |

说明: 本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备, 不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

## 目 录

| 序号 | 内 容                          | 页码  |
|----|------------------------------|-----|
| 1  | 以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用鉴证报告 | 1-3 |
| 2  | 以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用专项说明 | 4-6 |

## 关于辽宁何氏眼科医院集团股份有限公司 以自筹资金预先投入募集资金投资项目 及支付发行费用的鉴证报告

容诚专字[2022]110Z0103 号

辽宁何氏眼科医院集团股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的辽宁何氏眼科医院集团股份有限公司（以下简称何氏眼科公司）管理层编制的《关于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专项说明》。

### 一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供何氏眼科公司为用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目及支付发行费用的自筹资金之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为何氏眼科公司用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目及支付发行费用的自筹资金必备的文件，随其他文件一起报送并对外披露。

### 二、管理层的责任

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》及深圳证券交易所《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》的规定编制《关于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专项说明》是何氏眼科公司管理层的责任，这种责任包括保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

### 三、注册会计师的责任



我们的责任是对何氏眼科公司管理层编制的上述专项说明独立地提出鉴证结论。

#### 四、工作概述

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，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括检查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作作为发表意见提供了合理的基础。

#### 五、鉴证结论

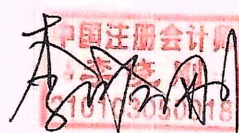
我们认为，后附的何氏眼科公司《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的专项说明》在所有重大方面按照上述《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》及交易所的相关规定编制，公允反映了何氏眼科公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的情况。

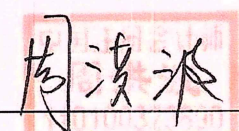


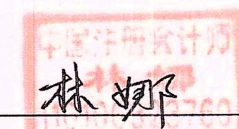
(此页无正文，为辽宁何氏眼科医院集团股份有限公司容诚专字[2022]  
110Z0103 号报告之签字盖章页。)



中国·北京

中国注册会计师:   
李晓刚

中国注册会计师:   
周洪波

中国注册会计师:   
林娜

2022 年 8 月 29 日



## 辽宁何氏眼科医院集团股份有限公司

### 关于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专项说明

根据中国证券监督管理委员会发布的《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》及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》的规定，将辽宁何氏眼科医院集团股份有限公司（以下简称本公司）以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的具体情况说明如下：

#### 一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意辽宁何氏眼科医院集团股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2022]126号）核准，由主承销商中原证券股份有限公司采用网下向询价对象配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，公开发行人民币普通股股票3,050.00万股，每股发行价格为人民币42.50元。截至2022年3月16日止，本公司实际已向社会公众公开发行人民币普通股股票3,050.00万股，募集资金总额为人民币1,296,250,000.00元，扣除各项发行费用合计人民币131,938,735.78元（不含增值税）后，实际募集资金净额为人民币1,164,311,264.22元。上述资金到位情况经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）容诚验字[2022]110Z0006号《验资报告》验证。本公司对募集资金采取了专户存储制度。

#### 二、招股说明书承诺募集资金投资项目情况

本公司《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》披露的首次公开发行股票募集资金投资项目及募集资金使用计划如下：

金额单位：人民币万元

| 序号 | 募集资金投资项目     | 拟投入募集资金   | 备案审批情况            |
|----|--------------|-----------|-------------------|
| 1  | 沈阳何氏医院扩建项目   | 13,700.00 | 沈于发改备[2019]13号    |
| 2  | 北京何氏眼科新设医院项目 | 4,559.69  | 京朝阳发改（备）[2020]61号 |

| 序号  | 募集资金投资项目     | 拟投入募集资金   | 备案审批情况                            |
|-----|--------------|-----------|-----------------------------------|
| 3   | 重庆何氏眼科新设医院项目 | 3,537.53  | 项目代码：<br>2020-500103-84-03-126893 |
| 4   | 何氏眼科新设视光中心项目 | 23,450.00 | 沈发改备字[2020]34 号                   |
| 5   | 何氏眼科信息化建设项目  | 4,106.45  | 沈发改备字[2020]37 号                   |
| 合 计 |              | 49,353.67 |                                   |

上述募集资金投资项目的投资总额合计 49,353.67 万元，全部由本次公开发行股票  
的募集资金投入解决。如实际募集资金不足以按上述计划投资，公司将自筹资金来解决  
资金缺口，从而保证项目的实施。本次公开发行募集资金到位之前，若公司以自筹资金  
先行投入的，在募集资金到位之后将予以置换。如果本次发行实际募集资金量超过上述  
项目资金需求，公司拟将富余的募集资金用于补充营运资金。

### 三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

本公司首次公开发行股票募集资金投资项目已经相关部门批准，并经公司股东大会  
决议通过利用募集资金投资。募集资金投资项目在募集资金实际到位之前已由公司以自  
筹资金先行投入，截至 2022 年 3 月 16 日止，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 70,675,056.06 元，拟置换金额为 70,675,056.06 元，具体情况如  
下：

金额单位：人民币元

| 序号  | 项目名称             | 承诺募集资<br>金投资金额 | 自筹资金预<br>先投入金额 | 拟置换金额         |
|-----|------------------|----------------|----------------|---------------|
| 1   | 北京何氏眼科新设医<br>院项目 | 45,596,900.00  | 28,622,496.79  | 28,622,496.79 |
| 2   | 重庆何氏眼科新设医<br>院项目 | 35,375,300.00  | 29,864,215.52  | 29,864,215.52 |
| 3   | 何氏眼科信息化建设<br>项目  | 41,064,500.00  | 12,188,343.75  | 12,188,343.75 |
| 合 计 |                  | 122,036,700.00 | 70,675,056.06  | 70,675,056.06 |

### 四、自筹资金预先支付发行费用情况

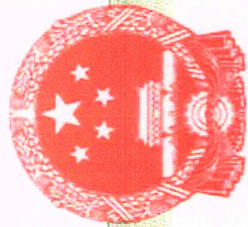
本次募集资金各项发行费用合计人民币131,938,735.78元（不含增值税），在募集资  
金到位前，本公司已用自筹资金支付发行费用金额为11,648,376.80元（不含增值税），  
本次拟用募集资金置换已支付发行费用金额为人民币11,648,376.80元（不含增值税），

具体情况如下：

| 序 号 | 项目名称    | 预先使用自筹资金<br>支付的发行费用金额<br>(不含税金额) | 说明 |
|-----|---------|----------------------------------|----|
| 1   | 保荐承销费   | 1,886,792.45                     |    |
| 2   | 审计费及验资费 | 7,336,792.45                     |    |
| 3   | 律师费     | 1,981,132.08                     |    |
| 4   | 发行手续费   | 443,659.82                       |    |
| 合 计 |         | 11,648,376.80                    |    |

辽宁何氏眼科医院集团股份有限公司

2022年8月29日



# 营业执照

(副本) (5-1)

统一社会信用代码

911101020854927874



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 容诚会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

法定代表人 肖厚发

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；其他会计、税务、法律、法规规定的业务。 (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，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10日

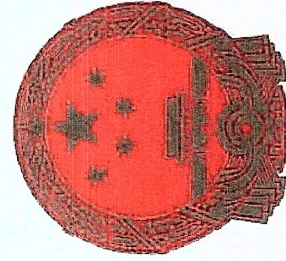
合伙期限 2013年12月10日至 长期

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

登记机关



2022年06月07日



会计师事务所



名称：容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：肖厚发

主任会计师：

经营场所：北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010032

批准执业文号：京财会许可[2013]0067号

批准执业日期：2013年10月25日

中华人民共和国财政部制

证书序号：0011869

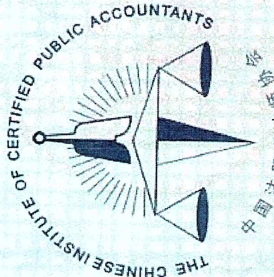
## 说明

- 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：

北京市财政局

二〇一三年六月六日



证书编号: 210103050018  
No. of Certificate

批准注册协会: 辽宁省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2001 年 06 月 18 日  
Date of Issuance

4

姓名: 李晓刚  
Full name  
性别: 男  
Sex  
出生日期: 1975-05-08  
Date of birth  
工作单位: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙) 辽宁分所  
Working unit  
身份证号: 210102197505081539  
Identity card No.



2020年度  
CPA年检合格  
年度检验登记  
Annual Renewal Registration  
8月4日

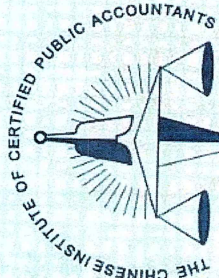
本证书经检验合格, 继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

2019年度  
CPA年检合格  
辽宁注协检(3)  
4月28日

辽宁注协检CPA  
合格  
2021年8月

月 日

5



中国注册会计师协会

|                   |                      |
|-------------------|----------------------|
| 姓名                | 周洪波                  |
| Full name         |                      |
| 性别                | 男                    |
| Sex               |                      |
| 出生日期              | 1980-11-25           |
| Date of birth     |                      |
| 工作单位              | 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)辽宁分所 |
| Working unit      |                      |
| 身份证号码             | 210122198011252115   |
| Identity card No. |                      |



### 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.



证书编号:  
No. of Certificate

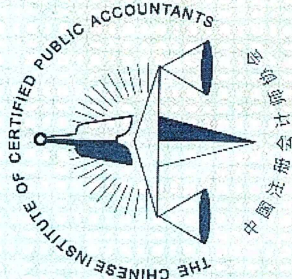
110100323890

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs 辽宁省注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance

2015 年 08 月 21 日

年 月 日



|      |                       |
|------|-----------------------|
| 姓名   | 林娜                    |
| Sex  | 女                     |
| 出生日期 | 1980-11-15            |
| 工作单位 | 容诚会计师事务所(特殊普通合伙) 辽宁分所 |
| 身份证号 | 210106198011151525    |



年度检验合格  
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.

2019年度  
CPA年检合格  
辽宁注协检(3)  
4月28日

2020年度  
CPA年检合格  
辽宁注协检(1)  
8月4日

证书编号:  
No. of Certificate 110100323760

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs 辽宁省注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance 2014 年 06 月 30 日