

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

上海建发致新医疗科技集团股份有限公司

容诚专字[2025]361Z0584号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京



目 录

<u>序号</u>	<u>内 容</u>	<u>页码</u>
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	1-3



关于上海建发致新医疗科技集团股份有限公司 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[2025]361Z0584号

上海建发致新医疗科技集团股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的上海建发致新医疗科技集团股份有限公司（以下简称建发致新公司）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

本鉴证报告仅供建发致新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建发致新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《上市公司募集资金监管规则》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》是建发致新公司管理层的责任，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

我们的责任是对建发致新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，后附的建发致新公司《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《上市公司募集资金监管规则》及交易所的相关规定编制，公允反映了建发致新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。

（以下无正）



（此页无正文，为上海建发致新医疗科技集团股份有限公司容诚专字
[2025]361Z0584号鉴证报告之签字盖章页。）



中国注册会计师： 陈芳
陈芳



中国注册会计师： 郭毅辉
郭毅辉



中国·北京

中国注册会计师： 曾晓玲
曾晓玲



2025 年 12 月 26 日



上海建发致新医疗科技集团股份有限公司
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《上市公司募集资金监管规则》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，将上海建发致新医疗科技集团股份有限公司（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证监许可〔2025〕1337号《关于同意上海建发致新医疗科技集团股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》同意，由主承销商中信证券股份有限公司采用向参与战略配售的投资者定向配售、网下向符合条件的投资者询价配售和网上向持有深圳市场非限售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，公开发行人民币普通股股票63,193,277股，每股发行价格为人民币7.05元。截至2025年9月22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63,193,277股，募集资金总额为人民币445,512,602.85元，扣除各项发行费用合计人民币82,178,138.53元（不含增值税）后，实际募集资金净额为人民币363,334,464.32元。上述资金到位情况业经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）容诚验字[2025]361Z0047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：人民币元

序 号	募集资金投资项目	拟投入募集资金	备案文号
1	信息化系统升级建设项目	140,159,500.00	天发改备[2022]92号
2	医用耗材集约化运营服务项目	104,077,600.00	2205-310120-04-04-919801
3	补充流动资金	240,000,000.00	不适用
合 计		484,237,100.00	

由于本公司本次募集资金净额为人民币363,334,464.32元，低于《上海建发致新医

疗科技集团股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》中披露的拟投入募集资金金额。结合公司经营发展战略规划及实际需要，在不改变募集资金用途的前提下，拟按等比例调减后取整原则，对募投项目拟投入募集资金金额进行调整，募集资金不足部分公司将通过自有资金予以解决，具体如下：

金额单位：人民币元

序 号	募集资金投资项目	投资总额	调整前拟投入募集资金金额	调整后拟投入募集资金金额
1	信息化系统升级建设项目	140,159,500.00	140,159,500.00	105,000,000.00
2	医用耗材集约化运营服务项目	104,077,600.00	104,077,600.00	78,000,000.00
3	补充流动资金	240,000,000.00	240,000,000.00	180,334,464.32
合 计		484,237,100.00	484,237,100.00	363,334,464.32

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 2025 年 11 月 10 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 102,463,718.45 元，具体情况如下：

金额单位：人民币元

序 号	项目名称	承诺募集资金投资金额	自筹资金预先投入金额
1	信息化系统升级建设项目	105,000,000.00	84,962,006.41
2	医用耗材集约化运营服务项目	78,000,000.00	17,501,712.04
合 计		183,000,000.00	102,463,718.45

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82,178,138.53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25,788,226.42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25,788,226.42元（不含增值税），具体情况如下：

序 号	项目名称	不含税金额	说明
1	审计及验资费用	17,640,000.00	
2	保荐及承销费用	7,000,000.00	
3	律师费用	943,396.23	
4	发行手续费用	204,830.19	

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

序 号	项目名称	不含税金额	说明
	合 计	25,788,226.42	

上海建发致新医疗科技集团股份有限公司

2025 年 12 月 26 日





营业执照

(副本)(5-1)

统一社会信用代码

911101020854927874



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 容诚会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙(企业)

执行事务合伙人 刘维、肖厚发

出资额 8730.5 万元

成立日期 2013 年 12 月 10 日

主要经营场所

北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢 10 层 1001-1 至 1001-26

经营范围

一般项目：税务服务；企业管理咨询；软件开发；信息系统运行维护服务；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）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）（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。）

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用

登记机关



2025 年 12 月 17 日



会计师事务所 执业证书



名称: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
首席合伙人: 刘维
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1001-1至1001-26

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

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用



证书序号: 0022698

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
2025年3月24日

中华人民共和国财政部制

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.



验证证书真实有效

姓名: 陈芳

注册编号: 350200020174

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.

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务档案附件专用

年 月 日
/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.



年 月 日
/y /m /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

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2019 年 11 月 8 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2019 年 11 月 8 日
/y /m /d



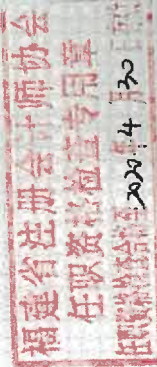
姓 名
Full name
性 别
Sex
出生日期
Date of birth
工作单位
Working unit
身份证号码
Identity card No.



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: 350200020174
No. of Certificate

批准注册会计师协会:
Authorized Institute of CPA福建省注册会计师协会

发证日期: 1998 年 08 月 25 日
Date of Issuance

2019 年 3 月 15 日
/y /m /d

福建省注册会计师协会
任职资格检查专用章
有效期至2020年4月30日

2019.3.15

证书编号: 11010156935
No. of Certificate

批准注册协会: 福建省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2013 年 10 月 25 日
Date of Issuance



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.



验证证书真实有效
姓名: 郭毅辉
注册会计师编号: 11010156935



62

姓名: 郭毅辉
Full name: 郭毅辉
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1988-02-26
Date of birth: 1988-02-26
工作单位: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙) 厦门分所
Working unit: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙) 厦门分所
身份证号码: 350681198802260531
Identity card No.: 350681198802260531



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

容诚厦门

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2019 年 7 月 29 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2019 年 7 月 29 日

10

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

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2016 年 2 月 26 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2016 年 2 月 26 日

11

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.



2016 年 2 月 26 日

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

福建省注册会计师协会
任职资格检查专用章
有效期至2017年4月30日

6

7



曾晓玲

姓名

Full name

性别

Sex

出生日期

Date of birth

工作单位

Working unit

身份证号码

Identity card No.



容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用

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.



110100320737

证书编号:
No. of Certificate

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

福建省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2021 年 06 月 09 日
. /y . /m . /d

月 日
/m /d