

上海微创心脉医疗科技（集团）股份
有限公司

2025 年度募集资金存放与使用情况
专项报告的鉴证报告



目 录

	页 次
一、 2025 年度募集资金存放与使用情况专项报告的 鉴证报告	1-2
二、 2025 年度募集资金存放与使用情况专项报告	1-18



关于上海微创心脉医疗科技（集团）股份有限公司2025年度 募集资金存放、管理与使用情况专项报告的鉴证报告

信会师报字[2026]第ZA10684号

上海微创心脉医疗科技（集团）股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的上海微创心脉医疗科技（集团）股份有限公司（以下简称“心脉医疗”）2025年度募集资金存放、管理与使用情况专项报告（以下简称“募集资金专项报告”）执行了合理保证的鉴证业务。

一、董事会的责任

心脉医疗董事会的责任是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》（证监会公告〔2025〕10号）、《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式》的相关规定编制募集资金专项报告。这种责任包括设计、执行和维护与募集资金专项报告编制相关的内部控制，确保募集资金专项报告真实、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

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对募集资金专项报告发表鉴证结论。

三、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。该准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施鉴证工作，以对募集资金专项报告是否在所有重大方面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》（证监会公告〔2025〕10号）、《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式》的相关规定编制，如实反映心脉医疗2025年度募集资金存放、管理与使用情况获取合理保证。在执行鉴证工作过程中，我们实施了包括询问、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鉴证结论提供了合理的基础。

四、鉴证结论

我们认为，心脉医疗2025年度募集资金存放、管理与使用情况专项报告在所有重大方面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》（证监会公告〔2025〕10号）、《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式》的相关规定编制，如实反映了心脉医疗2025年度募集资金存放、管理与使用情况。

五、报告使用限制

本报告仅供心脉医疗为披露2025年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。



中国注册会计师：

张昕



中国注册会计师：

郭敏俊



中国·上海

二〇二六年三月二十七日



附1:首次公开发行股票募集资金使用情况对照表

首次公开发行股票募集资金使用情况对照表

单位:元

承诺投资项目	募集资金净额		729,658,867.93		本年度投入募集资金总额		23,166,639.59		项目可行性是否发生重大变化
	变更用途的募集资金总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(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(%)=(4)/(3)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	
变更用途的募集资金总额比例		19.24%							
已变更项目(如有)	募集金额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(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(%)=(4)/(3)	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
承诺投资项目									
主动脉及外周血管介入医疗器械产业化项目(康新公路)	151,284,500.00	10,928,762.82	10,928,762.82		10,928,762.82	100%	不适用	不适用	否
主动脉及外周血管介入医疗器械产业化项目(叠桥路)注1	不适用	140,355,737.18	140,355,737.18		83,313,880.04	59.36%	2022年注	不适用	否
主动脉及外周血管介入医疗器械研究开发项目注2	354,978,700.00	354,978,700.00	354,978,700.00	-297.47	380,998,390.33	100%	不适用	不适用	否
营销网络及信息化建设	44,835,900.00	44,835,900.00	44,835,900.00	166,937.06	37,625,295.23	83.92%	不适用	不适用	否
补充流动资金	100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00	100%	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	651,099,100.00	651,099,100.00	651,099,100.00	166,639.59	612,866,328.42	94.13%			
超募资金投向									
补充流动资金	不适用	78,559,767.93	不适用	23,000,000.00	69,000,000.00	不适用	不适用	不适用	否
合计		729,658,867.93		23,166,639.59	681,866,328.42				
未达到计划进度原因(分具体募投项目)									
无									

注1:截至2023年12月31日,本公司已将主动脉及外周血管介入医疗器械产业化项目(叠桥路)项目结余资金人民币6,827,338元用于补充流动资金,并从募集资金专用账户转入本公司基本结算账户。截至2023年12月31日,该募集资金专户仍保留,并依照相关规范性文件及公司规范运作制度的要求进行专户管理,用于支付项目尾款(含质保金)。该募集资金专户已于2024年1月22日销户。

注2:主动脉及外周血管介入医疗器械研究开发项目超额投入资金来源于账户利息收入。



附表1:首次公开发行股票募集资金使用情况对照表(续)


首次公开发行股票募集资金使用情况对照表(续)

项目可行性发生重大变化的情况说明	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>本公司于2019年10月24日召开第一届董事会第九次会议,审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》,同意使用募集资金人民币23,213,431.82元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
暂时补充流动资金情况	无
<p>闲置募集资金进行现金管理,投资相关产品情况</p>	<p>本公司于2023年8月24日召开第二届董事会第十八次会议、第二届监事会第十五次会议,审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》,同意公司使用最高不超过人民币12,000万元(包含本数)的部分闲置募集资金进行现金管理,使用期限不超过12个月,在上述额度和期限内,资金可循环滚动使用。</p> <p>本公司于2024年2月5日召开第二届董事会第二十四次会议和第二届监事会第二十次会议,审议通过了《关于增加使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》,同意公司在保证不影响公司募集资金投资计划正常进行的前提下,拟在不超过人民币12,000万元(含本数)的现金管理额度上增加使用不超过人民币118,000万元(含本数)的闲置募集资金进行现金管理,即合计使用不超过人民币130,000万元(含本数)的闲置募集资金进行现金管理。</p> <p>本公司于2025年1月21日召开第三届董事会第五次会议、第三届监事会第四次会议,审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》,同意公司在保证不影响公司募集资金投资计划正常进行的前提下,拟使用不超过人民币130,000.00万元(包含本数)的部分闲置募集资金进行现金管理,在上述额度范围内,资金可以滚动使用,使用期限自该次董事会审议通过之日起12个月内。</p> <p>截至2025年12月31日,除存放于招商银行上海分行古北支行的7天通知存款人民币2,400.00万元之外,本公司其他利用闲置募集资金购买的理财产品均已到期,理财产品的本金及收益已归还至公司的募集资金账户。</p>



附表1:首次公开发行股票募集资金使用情况对照表(续)

首次公开发行股票募集资金使用情况对照表(续)

 <p>用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况</p>	<p>2020年3月26日,本公司召开第一届董事会第十次会议、第一届监事会第六次会议,审议通过了《关于使用部分超额募集资金永久补充流动资金的议案》,并经2020年6月4日召开的本公司2019年年度股东大会审议通过,同意本公司使用部分超额募集资金人民币2,300万元用于永久补充流动资金(具体内容详见本公司分别于2020年3月30日、2020年6月5日刊载于上海证券交易所网站的公告,公告编号:2020-007、2020-018)。截至2020年12月31日,本公司已使用该笔超额募集资金用于补充流动资金。</p> <p>2022年3月28日,本公司召开第二届董事会第六次会议、第二届监事会第四次会议,审议通过了《关于公司使用部分超额募集资金永久补充流动资金的议案》,并经2022年6月22日召开的本公司2021年年度股东大会审议通过,同意本公司使用部分超额募集资金人民币2,300.00万元用于永久补充流动资金(具体内容详见本公司分别于2022年3月30日、2022年6月23日刊载于上海证券交易所网站的公告,公告编号:2022-015、2022-020)。截至2022年12月31日,本公司已使用该笔超额募集资金用于补充流动资金。</p> <p>2024年10月28日,本公司召开第三届董事会第二次会议、第三届监事会第二次会议,审议通过了《关于使用部分超额募集资金永久补充流动资金的议案》,并经2024年12月24日召开的本公司2024年第四次临时股东大会审议通过,同意本公司使用部分超额募集资金人民币2,300.00万元用于永久补充流动资金(具体内容详见本公司分别于2024年10月30日、2024年12月25日刊载于上海证券交易所网站的公告,公告编号:2024-063、2024-085)。2025年1月21日,本公司已使用该笔超额募集资金用于补充流动资金。</p>
<p>募集资金结余的金额及形成原因</p>	<p>2022年12月14日,本公司召开了第二届董事会第十三次会议、第二届监事会第十次会议,2023年1月31日,本公司召开了2023年第一次临时股东大会,审议通过了《关于首次公开发行股票部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》,同意本公司将首次公开发行股票募投项目“主动脉及外周血管介入医疗器械产业化项目(叠桥路)”结项并将节余募集资金6,827.38万元(包含实际节余募集资金5,747.62万元及利息收入扣除银行手续费后净额1,079.76万元,最终转入公司自有资金账户)金额以资金转出当日募集资金专户的余额为准)用于永久补充公司流动资金。</p> <p>募集资金结余的主要原因(1)本公司在项目实施过程中严格按照募集资金使用的有关规定,从项目的实际情况出发,本着合理、节约、有效的原则,在保证项目建设质量的前提下,审慎地使用募集资金,加强项目建设各个环节费用的控制、监督和管理,对各项资源进行合理调度和优化配置,降低项目建设成本和费用;(2)为提高募集资金的使用效率,在确保不影响募集资金投资项目建设和募集资金安全的前提下,本公司使用部分闲置募集资金进行现金管理获得了一定的投资收益,同时募集资金存放期间也产生了一定的存款利息收入。</p> <p>截至2023年12月31日,本公司已将主动脉及外周血管介入医疗器械产业化项目(叠桥路)项目节余募集资金用于补充流动资金,并从募集资金专用账户转入本公司基本结算账户。截至2023年12月31日,该募集资金专户仍保留,并按照相关规范性文件及公司规范运作制度的要求进行专户管理,用于支付项目尾款(含质保金)。该募集资金专户已于2024年1月22日销户。</p>
<p>募集资金其他使用情况</p>	<p>无</p>



附表2:向特定对象发行股票募集资金使用情况对照表

向特定对象发行股票募集资金使用情况对照表

单位:元

募集资金净额		1,781,400,127.70		本年度投入募集资金总额						301,633,446.33		
变更用途的募集资金总额		无		已累计投入募集资金总额						855,569,815.73		
变更用途的募集资金总额比例		无										
承诺投资项目	已变更项目(如有)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%)=(4)/(3)	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
承诺投资项目												
全球总部及创新与产业化基地项目	无	1,397,211,082.98	不适用	1,397,211,082.98	270,309,915.36	651,663,640.04	-745,547,442.94	46.64%	2027年9月	不适用注	不适用	否
外周血管介入及肿瘤介入医疗器械研发项目	无	212,017,600.00	不适用	212,017,600.00	31,323,530.97	31,734,730.97	-180,282,869.03	14.97%	不适用	不适用	不适用	否
补充流动资金	无	172,171,444.72	不适用	172,171,444.72		172,171,444.72		100.00%	不适用	不适用	不适用	否
合计		1,781,400,127.70	不适用	1,781,400,127.70	301,633,446.33	855,569,815.73	-925,830,311.97					
未达到计划进度原因(分具体募投项目)				无								

注:截至2025年12月31日,全球总部及创新与产业化基地项目仍在建设期,因此尚未产生收益。

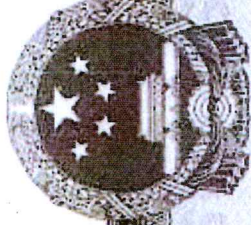


附表2:向特定对象发行股票募集资金使用情况对照表(续)

向特定对象发行股票募集资金使用情况对照表(续)

项目可行性发生重大变化的情况说明	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	本公司于2024年6月11日召开第二届董事会第二十七次会议和第二届监事会第二十三次会议,审议通过了《关于使用募集资金置换先期投入的议案》,为保障募投项目实施进度,在募集资金到位前,公司以自筹资金预先投入募投项目金额合计244,929,821.31元,预先支付发行费用金额合计2,372,444.58元。董事会同意公司使用募集资金置换以上预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金,合计置换募集资金总额为247,302,265.89元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
暂时补充流动资金情况	无
对闲置募集资金进行现金管理,投资相关产品情况	截至2025年12月31日,除存放于上海农村商业银行股份有限公司张江科技支行的7天通知存款人民币5,000.00万元之外,本公司利用该次发行闲置募集资金购买的理财产品均已到期,理财产品本金及收益已归还至公司的募集资金账户。
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	无
募集资金结余的金额及形成原因	无
募集资金其他使用情况	无





营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202603110018



扫描经营者主体身份码了解更多登记备案信息, 体验更多应用服务。



名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

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, 税务咨询, 税务审计, 管理咨询, 会计培训; 信息系统领域内的技术服务, 法律、法规规定的其他业务。

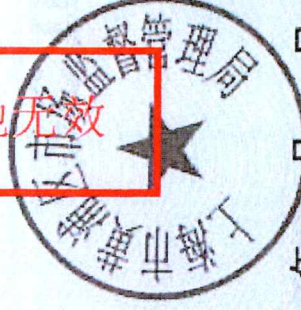
【依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动】

出资额 人民币15650.0000万元整

成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

仅供出报告使用, 其他无效



登记机关

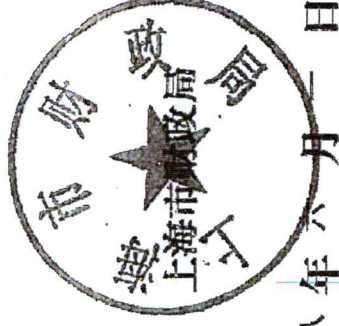
2026年03月11日

证书序号: 0001247

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》。

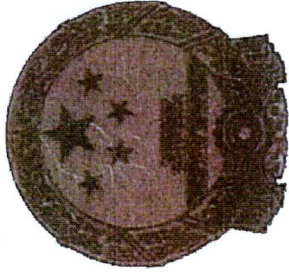
仅供出报告使用，其他无效。



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

立信会计师事务所 (特殊普通合伙)

SHU LUN ACCOUNTANTS LLP
(特殊普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 31000006

批准执业文号: 沪财会[2000]26号 (转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日 (转制日期 2010年12月31日)



仅供出报告使用 其他无效



姓名 张新
 Full name 张新
 性别 男
 Sex
 出生日期 1972-11-01
 Date of birth
 工作单位 立信会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
 Working unit
 身份证号 2301071972



年度检验登记
 Annual General Agreement
 本证书年检合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



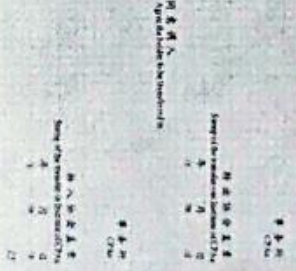
年度检验登记
 Annual General Agreement
 本证书年检合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



注册会计师工作其他重要事项登记
 Registration of other important matters of CPAs
 同意续入
 Agree to be added to the membership



年度检验登记
 Annual General Agreement
 本证书年检合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



注册会计师工作其他重要事项登记
 Registration of other important matters of CPAs
 同意续入
 Agree to be added to the membership



仅供出报告使用,其他无效



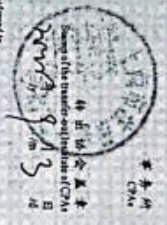
姓名: 鄧敏俊
 Full name: _____
 性别: 男
 Sex: _____
 出生日期: 1988-05-10
 Date of birth: _____
 工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合
 Working unit: _____
 身份证号码: 310101198805100015
 Identity card No.: _____



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.

同意填入
Agree for inclusion to be transferred to

同意填入
Agree for inclusion to be transferred to



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

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: 310000030295
No. of Certificate

上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2024 02 29
 Date of issuance: 年 月 日
 / / /

鄧敏俊 310000030295
 年 月 日
 / / /