

关于深圳北芯生命科技股份有限公司  
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

---

深圳北芯生命科技股份有限公司  
容诚专字[2026]518Z0894 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	1-4

# 关于深圳北芯生命科技股份有限公司 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[2026]518Z0894 号

**深圳北芯生命科技股份有限公司全体股东：**

我们审核了后附的深圳北芯生命科技股份有限公司（以下简称北芯生命公司）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

本鉴证报告仅供北芯生命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北芯生命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》及上海证券交易所发布的《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》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》是北芯生命公司管理层的责任，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

我们的责任是对北芯生命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，后附的北芯生命公司《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，公允反映了北芯生命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。

（以下无正文）

（此页无正文，为深圳北芯生命科技股份有限公司容诚专字[2026]518Z0894号  
报告之签字盖章页。）

容诚会计师事务所  
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：\_\_\_\_\_

杨敢林

中国注册会计师：\_\_\_\_\_

倪至豪

中国·北京

中国注册会计师：\_\_\_\_\_

胡家祥

2026年6月3日

**深圳北芯生命科技股份有限公司**  
**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》及上海证券交易所发布的《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》的规定，将深圳北芯生命科技股份有限公司（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]2790号文《关于同意深圳北芯生命科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》核准，由主承销商中国国际金融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5,700.00万股，每股发行价格为人民币17.52元。截至2026年1月30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5,700.00万股，募集资金总额为人民币998,640,000.00元，扣除各项发行费用合计人民币99,747,825.50元（不含增值税）后，实际募集资金净额为人民币898,892,174.50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[2026]518Z0010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科创板上市招股说明书》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	介入类医疗器械产业化基地建设项目	38,195.25	深坪山发改备案(2023)0049号、深环坪备【2023】039号

序号	募集资金投资项目	拟投入募集资金	备案审批情况
2	介入类医疗器械研发项目	47,025.88	不适用
3	补充流动资金	10,000.00	不适用
合计		95,221.13	

本公司本次发行实际募集资金净额为人民币 89,889.22 万元，低于《深圳北芯生命科技股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书》中披露的拟募集资金金额 95,221.13 万元。本公司根据募集资金实际情况并结合公司现有业务经营情况，决定调整“补充流动资金”项目的拟投入募集资金金额。

募投项目调整后拟投入募集资金金额如下表所示：

金额单位：人民币万元

序号	募集资金投资项目	项目投资总额	调整前拟投入募集资金	调整后拟投入募集资金
1	介入类医疗器械产业化基地建设	38,195.25	38,195.25	38,195.25
2	介入类医疗器械研发项目	47,025.88	47,025.88	47,025.88
3	补充流动资金	10,000.00	10,000.00	4,668.09
合计		95,221.13	95,221.13	89,889.22

本公司本次对募投项目拟投入募集资金金额的调整是基于募集资金净额低于原计划投入募投项目中募集资金金额的实际情况，并为保证募投项目的顺利实施和募集资金的高效使用所做出的决策。本次调整不会对募集资金的正常使用造成实质性影响，不存在改变或变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况。本次调整符合中国证监会、上海证券交易所关于上市公司募集资金管理的有关规定，有利于提高公司资金使用效率，优化资源配置，符合本公司未来发展战略和全体股东的利益。

为进一步提高募集资金使用效率和推进募投项目实施进度，以及更加符合募投项目实际需要，公司新增控股子公司深圳北芯医疗科技有限公司作为“介入类医疗器械研发项目”的实施主体，与公司共同实施该项目。

项目名称	增加前后	实施主体
介入类医疗器械研发项目	增加前	深圳北芯生命科技股份有限公司
	增加后	深圳北芯生命科技股份有限公司、深圳北芯医疗科技有限公司

公司将根据募集资金投资项目的实际资金需求情况，在不超过上述募投项目拟投入募集资金金额的情况下，将募集资金划转至对应募集资金投资项目实施主体。

本公司于 2026 年 4 月 23 日召开第二届董事会第十三次会议，审议通过了《关于增加部分募投项目实施主体及调整拟投入募集资金金额的议案》，同意公司部分募集资金投资项目增加实施主体并调整拟投入募集资金金额，并于 2026 年 4 月 25 日发布《深圳北芯生命科技股份有限公司关于增加部分募投项目实施主体及调整拟投入募集资金金额的公告》（编号 2026-008）。上述事项经公司董事会审批后，尚需提交公司年度股东会审议。2026 年 5 月 27 日，本公司召开 2025 年年度股东会，审议通过了《关于增加部分募投项目实施主体及调整拟投入募集资金金额的议案》。

### 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 2026 年 5 月 27 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 20,122.49 万元，具体情况如下：

金额单位：人民币万元

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	本次置换金额
1	介入类医疗器械产业化基地 建设项目	38,195.25	4,464.27	4,464.27
2	介入类医疗器械研发项目	47,025.88	15,658.22	15,658.22
3	补充流动资金	4,668.09		
	合计	89,889.22	20,122.49	20,122.49

### 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99,747,825.50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11,771,203.77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11,771,203.77元（不含增值税），具体情况如下：

金额单位：人民币万元

序号	项目名称	已预先支付金额	拟置换金额	说明
1	保荐承销费用	400.00	400.00	
2	审计及验资费用	597.00	597.00	
3	律师费用	136.79	136.79	
4	发行手续费用及其他费用	43.33	43.33	
	合计	1,177.12	1,177.12	

深圳北芯生命科技股份有限公司  
2026年6月3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、肖厚及

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



2026 年 04 月 13 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报送公示年度报告。

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

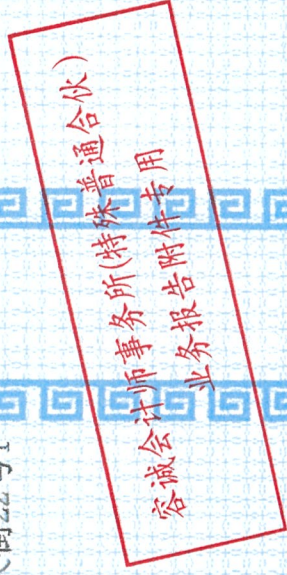
国家市场监督管理总局监制



# 会计师事务所 执业证书



名称：容城会计师事务所(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



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

中华人民共和国财政部制



姓名 杨啟林  
 Full name \_\_\_\_\_  
 性别 男  
 Sex \_\_\_\_\_  
 出生日期 1973-12-27  
 Date of birth \_\_\_\_\_  
 工作单位 容诚会计师事务所  
 Working unit (特殊普通合伙) 广东横琴分所  
 身份证号码 440402197312279011  
 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



杨啟林 440400020017

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: 440400020017  
 No. of Certificate

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

发证日期: 2000 年 02 月 18 日  
 Date of Issuance /y /m /d

年 月 日  
 /y /m /d

2024年6月换发



姓名 倪至豪  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1990-10-28  
Date of birth  
工作单位 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
Working unit  
身份证号码 430407199010281510  
Identity card No.



证书编号: 110100320523  
No. of Certificate  
批准注册协会: 深圳市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期: 2020年06月05日  
Date of Issuance

倪至豪  
110100320523  
深圳市注册会计师协会



年度检验登记  
Annual Renewal Registration



容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
业务报告附件专用



证书编号: 110100321218  
No. of Certificate  
批准注册协会: 深圳市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期: 2023 年 08 月 01 日  
Date of Issuance



姓名: 胡家祥  
Full name  
性别: 男  
Sex  
出生日期: 1998-10-06  
Date of birth  
工作单位: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所  
Working unit  
身份证号码: 360121199810063178  
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.

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
业务报告附件专用