

关于深圳市昌红科技股份有限公司  
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 ZL10045 号

# 关于深圳市昌红科技股份有限公司

## 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

#### 目 录

#### 页 次

---

一、	鉴证报告	1-2
二、	募集资金存放、管理与使用情况专项报告	1-6
三、	附件：2022 年向特定对象发行股份募集资金使用情况对照表	1-2



## 关于深圳市昌红科技股份有限公司 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ZL10045号

深圳市昌红科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的深圳市昌红科技股份有限公司（以下简称昌红科技）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

昌红科技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）、《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》以及《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第2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）、《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》以

及《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第2号——公告格式》的相关规定编制，如实反映昌红科技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，昌红科技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）、《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》以及《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第2号——公告格式》的相关规定编制，如实反映了昌红科技2025年度募集资金存放、管理与使用情况。

#### **五、报告使用限制**

本报告仅供昌红科技为披露2025年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。

立信会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：马玥

中国·上海

中国注册会计师：陶国恒

2026年4月10日

## 深圳市昌红科技股份有限公司 2025年度募集资金存放、管理与使用情况专项报告 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

根据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)、《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》以及《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第2号——公告格式》的相关规定, 深圳市昌红科技股份有限公司(以下简称本公司或公司)就2025年度募集资金存放、管理与使用情况作如下专项报告:

### 一、 募集资金基本情况

#### (一) 实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会《关于同意深圳市昌红科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》(证监许可〔2023〕1379号)同意注册, 公司本次向特定对象发行人民币普通股股票30,000,000股, 每股面值为人民币1.00元, 募集资金总额为人民币413,700,000.00元, 扣除本次发行费用不含税金额10,081,011.51元后, 实际募集资金净额为人民币403,618,988.49元。上述募集资金到位情况已经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审验并于2023年8月29日出具了“信会师报字[2023]第ZL10414号”《验资报告》。该项目为2022年向特定对象发行A股股票募集资金项目(以下简称定向增发募投项目)。

#### (二) 募集资金使用金额及期末余额

项 目	2025 年度
募集资金净额	403,618,988.49
减: 以前年度已使用募集资金	310,398,103.95
减: 报告期内使用的募集资金	94,409,335.42
其中: 高端医疗器械及耗材华南基地建设项目	49,713,927.41
总部基地改造升级项目	44,695,408.01
补充流动资金	
减: 报告期末募集资金购买理财产品余额	
加: 银行利息收入及理财收益扣减手续费金额	7,888,515.14

项 目	2025 年度
截至 2025 年 12 月 31 日 募集资金专户余额	6,700,064.26

## 二、募集资金存放和管理情况

### 1、募集资金管理制度及监管

为规范募集资金管理，提高募集资金的使用效率，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《证券发行上市保荐业务管理办法》、《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）》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《创业板上市公司规范运作》等有关法律法规和中国证券监督管理委员会有关规范性文件，并结合公司实际情况，公司制订了《募集资金管理制度》（以下简称《管理制度》）。根据《管理制度》规定，公司对募集资金实行专项存储与使用管理。

2023 年 9 月 5 日，经公司第六届董事会第二次会议授权，公司、中信证券及募集资金开户及存储银行中国银行股份有限公司深圳分行坪山支行、上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行签署了募集资金三方监管协议，公司及全资子公司深圳市柏明胜医疗器械有限公司（以下简称深圳柏明胜）、中信证券及兴业银行股份有限公司深圳分行签署了募集资金四方监管协议，以规范募集资金使用。

前述监管协议与深圳证券交易所《募集资金三方监管协议（范本）》均不存在重大差异。

### 2、募集资金专户的开立与存储

截至 2025 年 12 月 31 日，公司向特定对象发行 A 股股票募集资金专用账户的开立和存储情况如下：

募集资金专用账户名称	开户银行	银行账号	存储方式	2025 年 12 月 31 日余额	注销日期
本公司	中国银行股份有限公司深圳坪山支行营业部	751077409705	活期/存单	136.96	不适用
本公司	上海浦东发展银行深圳分行坪山支行	792600788018 00002055	活期/存单	6,699,924.91	不适用

募集资金专用账户名称	开户银行	银行账号	存储方式	2025年12月31日余额	注销日期
本公司	兴业银行深圳盐田支行	338110100100161330	活期/存单	0.23	不适用
深圳柏明胜	兴业银行深圳盐田支行	338110100100161695	活期/存单	2.16	不适用
合计				6,700,064.26	

### 三、本年度募集资金的实际使用情况

#### (一) 募集资金投资项目的资金使用情况

本公司2025年度募集资金实际情况见附件《2022年向特定对象发行A股股票募集资金使用情况对照表》。

#### (二) 募投项目的实施地点、实施方式变更情况

本公司不存在该募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况。

#### (三) 募投项目先期投入及置换情况

定向增发募投项目在募集资金实际到位之前已由公司利用自筹资金先行投入，公司于2023年9月14日分别召开了第六届董事会第五次会议和第六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募投项目自筹资金及已支付发行费用的议案》，同意公司使用募集资金54,861,800.70元置换预先投入定向增发募投项目及已支付发行费用的自筹资金，其中投入高端医疗器械及耗材华南基地建设项目为11,712,619.69元、总部基地改造升级项目43,149,181.01元以及以自筹资金预先支付发行费用为1,526,081.53元（不含税）。公司本次拟使用募集资金置换先期投入募投项目和已支付发行费用的自筹资金共计56,387,882.23元。公司独立董事和保荐机构均发表了明确同意的意见。

上述事项业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，出具了信会师报字[2023]第ZL10420号《关于公司以募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用的自筹资金的专项说明的专项鉴证报告》。

#### (四) 用暂时闲置募集资金临时补充流动资金情况

报告期内，本公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

#### （五）用暂时闲置的募集资金进行现金管理的情况

2024年8月12日，公司分别召开了第六届董事会第十次会议和第六届监事会第十次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金及闲置自有资金进行现金管理的议案》，同意公司（含全资及控股子公司）在确保不影响正常运营和可转换公司债券募集资金及向特定对象发行股票投资项目建设的情况下，使用不超过人民币5.00亿元（含5.00亿元）的自有资金及不超过人民币2.00亿元（含2.00亿元）的闲置募集资金进行现金管理。上述额度自董事会审议通过之日起12个月内有效，在前述额度和期限范围内可循环滚动使用。

2025年4月24日，公司召开了第六届董事会第十五次会议和第六届监事会第十二次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金及闲置自有资金进行现金管理的议案》，同意公司（含全资及控股子公司）使用不超过人民币4.00亿元（含）的闲置自有资金及不超过人民币1.00亿元（含）的部分暂时闲置募集资金进行现金管理。上述额度自公司董事会审议通过之日起至下一年度审议该事项董事会决议通过之日止，在前述额度和期限范围内可循环滚动使用，暂时闲置募集资金现金管理到期后将及时归还至募集资金专户。

截至2025年12月31日，公司尚未使用的定向增发募投资项目资金余额为6,700,064.26元，其中公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理的余额为0.00元。报告期内，本公司存在用暂时闲置的募集资金进行现金管理的情况。

具体情况如下：

签约方	产品名称	购买金额	起息日	到期日	预期年化收益率	期末是否赎回	实际收益
上海浦东发展 银行深圳分行 坪山支行	利多多公司稳利 24JG3642 期(1 个月早鸟款)人民币对公结构性存款	20,000,000.00	2024-12-30	2025-2-5	0.85%-2.15%	是	39,000.00
	利多多公司稳利 25JG3082 期(1 个月看涨网 点专属)人民币对公结构性存款	20,000,000.00	2025-2-28	2025-3-28	0.85%或 1.9%或 2.1%	是	35,000.00
兴业银行股份 有限公司深圳 盐田支行	七天通知存款	3,000,000.00	2025-3-4	2025-12-8	1%	是	1,162.50
	企业金融人民币结构性存款产品	20,000,000.00	2025-1-10	2025-2-8	1.3%或 2.11%	是	33,528.77
	企业金融人民币结构性存款产品	27,000,000.00	2025-3-5	2025-3-31	1.3%或 2.24%	是	43,081.64
	企业金融人民币结构性存款产品	18,000,000.00	2025-4-3	2025-4-30	2.24%	是	29,825.75
合计		108,000,000.00				—	181,598.66

#### **（六）节余募集资金使用情况**

报告期内，本公司不存在将定向增发募投项目节余资金用于其他募投项目或非募投项目的情况。

#### **（七）超募资金使用情况**

报告期内，本公司不存在超募资金使用情况。

#### **（八）尚未使用的募集资金用途及去向**

截至2025年12月31日，公司尚未使用的定向增发募投项目资金余额为6,700,064.26元。尚未使用的募集资金存放于公司开设的募集资金专项账户用于陆续投入承诺募集资金项目。

#### **（九）募集资金使用的其他情况**

报告期内，本公司不存在募集资金使用的其他情况。

### **四、 改变募投项目的资金使用情况**

报告期内，本公司定向增发募投项目未发生改变。

### **五、 募集资金使用及披露中存在的问题**

报告期内，公司按照《创业板上市公司规范运作》和公司《募集资金管理制度》的相关规定真实、准确、完整、及时、公平披露募集资金的存放与使用情况，不存在其他募集资金存放、使用、管理及披露的违规情形。

### **六、 专项报告的批准报出**

本专项报告于2026年4月9日经董事会批准报出。

附件 2022 年向特定对象发行 A 股股票募集资金使用情况对照表

深圳市昌红科技股份有限公司董事会

2026 年 4 月 10 日

附件：

## 2022 年向特定对象发行 A 股股票募集资金使用情况对照表

编制单位：深圳市昌红科技股份有限公司

2025 年度

单位：万元

募集资金净额				40,361.90		本期投入募 集资金总额				9,440.93	
报告期内改变用途的募集资金总额				不适用		已 累 计 投 入					
累计改变用途的募集资金总额				不适用		募 集 资 金 总				40,480.74	
累计改变用途的募集资金净额比例				不适用		额					
承诺投资项目	是否已改变 项目（含部 分改变）	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 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	累计实 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											
1.高端医疗器械及耗材华南基地建设项目	否	26,500.00	13,302.23	4,971.39	13,011.34	97.81	2026 年 12 月 31 日	不适用	不适用	不适用	否
2.总部基地改造升级项目	否	34,000.00	17,196.80	4,469.54	17,582.39	102.24	2026 年 12 月 31 日	不适用	不适用	不适用	否
3.补充流动资金	否	19,500.00	9,862.87		9,887.01	100.24	不适用	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计		80,000.00	40,361.90	9,440.93	40,480.74						
超募资金投向小计											
合计		80,000.00	40,361.90	9,440.93	40,480.74	100.29					

<p>未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)</p>	<p>高端医疗器械及耗材华南基地建设项目：受宏观经济环境影响，公司基于对医疗耗材行业市场需求的审慎评估，主动调整了产线建设及设备采购节奏，优先确保核心产线的稳定投产，暂缓部分配套设备的投入，以优化资源配置，募投项目规划进度与实际进度存在一定差异。</p> <p>总部基地改造升级项目：公司采用“拆除重建+加建”的提容途径，在研发、仓储、信息化、员工生活配套等方面对总部基地进行升级改造。一方面拆除总部园区部分现有建筑，重建宿舍楼，另一方面，在保留和加固现有厂房的基础上加建两层作为仓库。由于在原厂房基础上加建两层作为仓库涉及极高难度的大跨度钢结构技术与施工，厂房加建进度不及预期。经公司审慎研究决定，在募投项目实施主体、投资总额、资金用途不变的情况下，公司对“高端医疗器械及耗材华南基地建设项目”及“总部基地改造升级项目”原计划达到预定可使用状态日期进行调整，调整前为2025年9月30日，调整后为2026年12月31日。</p>
<p>项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>不适用</p>
<p>超募资金的金额、用途及使用进展情况</p>	<p>不适用</p>
<p>募集资金投资项目实施地点变更情况</p>	<p>不适用</p>
<p>募集资金投资项目实施方式调整情况</p>	<p>不适用</p>
<p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p>	<p>详见本专项报告“三、(三)、募投项目先期投入及置换情况”。</p>
<p>用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p>	<p>不适用</p>
<p>用闲置募集资金进行现金管理情况</p>	<p>详见本专项报告“三、(五)、用暂时闲置的募集资金进行现金管理的情况”。</p>
<p>项目实施出现募集资金结余的金额及原因</p>	<p>不适用</p>
<p>尚未使用的募集资金用途及去向</p>	<p>详见本专项报告“三、(八)、尚未使用的募集资金用途及去向”。</p>
<p>募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况</p>	<p>不适用</p>

注：（1）补充流动资金项目截至期末投资进度大于100%，主要是对应专户产生的利息收入24.14万元用于补充流动资金所致。  
（2）总部基地改造升级项目截至期末投资进度大于100%，主要是对应专户产生理财收益及利息收入385.59万元所致。