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

常州百瑞吉生物医药股份有限公司

容诚专字[2026]230Z2038 号

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

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	1-2

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
总所：北京市西城区阜成门外大街 22 号
1 幢 10 层 1001-1 至 1001-26 (100037)
TEL:010-6600 1391 FAX:010-6600 1392
E-mail:bj@rsmchina.com.cn
https://www.rsm.global/china/

关于常州百瑞吉生物医药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]230Z2038 号

常州百瑞吉生物医药股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的常州百瑞吉生物医药股份有限公司（以下简称百瑞吉）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

本鉴证报告仅供百瑞吉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百瑞吉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》及北京证券交易所《北京证券交易所股票上市规则》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》是百瑞吉管理层的责任，这种责任包括保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记录、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是对百瑞吉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，后附的百瑞吉《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，公允反映了百瑞吉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，为百瑞吉容诚专字[2026]230Z2038 号专项报告之签字盖章页。）

容诚会计师事务所

（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：

高平

中国注册会计师：

陆西

中国注册会计师：

刘莉

2026 年 11 月 19 日

常州百瑞吉生物医药股份有限公司
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》及北京证券交易所发布的《北京证券交易所股票上市规则》的规定，将常州百瑞吉生物医药股份有限公司（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[2026]1931 号文《关于核准常州百瑞吉生物医药股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，由主承销商中国国际金融股份有限公司采用战略投资者定向配售和网上向开通北交所交易权限的合格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 8,225,832 股，每股发行价格为人民币 16.77 元。截至 2026 年 9 月 9 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 8,225,832 股，募集资金总额为人民币 137,947,202.64 元，扣除券商承销保荐费用不含税金额 11,783,225.53 元，贵公司实际募集资金到账金额为 126,163,977.11 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]230Z0130 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《向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市招股说明书》披露的向不特定合格投资者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	可吸收可降解生物医用材料产业基地建设项目	10,593.10	备案证号：常新政务备〔2025〕1258 号
合　计		10,593.10	

上述项目的投资总额为 17,118.12 万元，本次募集资金将全部用于上述项目，若本次发行实际募集资金低于募集资金投资额，不足部分资金由公司自筹解决；若本次发行实际募集资金满足上述项目投资后尚有剩余，公司将按照国家法律、法规及中国证监会

和北京证券交易所的有关规定履行相应法定程序后合理使用。

三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

本公司向不特定合格投资者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 9 月 28 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 392.63 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
1	可吸收可降解生物医用材料产业基地建设项目	10,593.10	392.63
合　计		10,593.10	392.63

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3,201.62万元（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861.70万元（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861.70万元（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	不含税金额
1	保荐费	200.00
2	审计及验资费	506.04
3	律师费	108.49
4	发行手续费及其他	47.17
合　计		861.70

常州百瑞吉生物医药股份有限公司

2026 年 11 月 19 日

统一社会信用代码

91110102085492787 4

营业执照

(副 本) (5-1)

扫描企业码了解更多登记、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(特殊普通合伙)

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　刘维、肖厚发

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。）

出　资　额　8710.5 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

登记机关　北京市西城区市场监督管理局

2026 年 08 月 10 日

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

市场主体应当于每年 1 月 1 日至 6 月 30 日通过国家企业信息公示系统报送公示年度报告。

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

证书编号：110100320046
No. of Certificate

批准注册协会安徽省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2010-09-27 年 月 日
Date of Issuance /y /m /d

4

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.

安徽省注册会计师协会 AICPA 计业会员管理专用章

2021年 11月 30日
/y /m /d

5

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

6

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

7

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

容诚会计师事务所(特殊普通合伙) 1101020362092



姓名 Full name 高平

性别 Sex 女

出生日期 Date of birth 1986-11-08

工作单位 Working unit 容诚会计师事务所（特殊普通合伙）芜湖分所

身份证号码 Identity card No. 340122198611087669

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS 中国注册会计师协会

姓名 Full name 陆西

性别 Sex 女

出生日期 Date of birth 1989-03-24

工作单位 Working unit 立信会计师事务所（特殊普通合伙）安徽分所

身份证号码 Identity card No. 420107198903241548



证书编号：
No. of Certificate 110100323972

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs 安徽省注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance 2017-04-21 年/y 月/m 日/d

4

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.

2021 年/y 10 月/m 30 日/d

5

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/y 月/m 日/d

6

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/y 月/m 日/d

7

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓　名 Full name 刘莉
性　别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1989-10-06
工作单位 Working unit 容诚会计师事务所（特殊普通合伙）安徽分所
身份证号码 Identity card No. 342622198910060449



安徽省会计师事务所（特殊普通合伙）
1101020362092

证书编号：No. of Certificate 110100321178

批准注册协会：Authorized Institute of CPAs 安徽省注册会计师协会

发证日期：Date of Issuance 2023-05-24 年/y 月/m 日/d

4

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.

刘莉 110100321178

年/y 月/m 日/d

5