

关于北京天智航医疗科技股份有限公司
以募集资金置换预先投入募投项目及已支付
发行费用的自筹资金的专项说明鉴证报告
上会师报字(2023)第 5622 号

上会会计师事务所（特殊普通合伙）

中国 上海



上海会计师事务所（特殊普通合伙）

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

关于北京天智航医疗科技股份有限公司
以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用
的自筹资金的专项说明鉴证报告

上会师报字(2023)第 5622 号

北京天智航医疗科技股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的北京天智航医疗科技股份有限公司（以下简称“天智航”）管理层编制的《北京天智航医疗科技股份有限公司关于以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的专项说明》（以下简称“专项说明”）。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供天智航为以募集资金置换预先已投入募投项目及已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。

二、管理层的责任

天智航管理层的责任是提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据，按照《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》及《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》的要求编制专项说明，并保证其内容真实、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

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对天智航管理层编制的专项说明提出鉴证结论。



上会会计师事务所(特殊普通合伙)

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

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有关资料与文件、检查会计记录等我们认为必要的程序，并根据所取得的材料做出职业判断。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，天智航管理层编制的专项说明与实际情况相符。

上会会计师事务所(特殊普通合伙)



中国 上海

中国注册会计师

赵云刚



中国注册会计师

吴岳



二〇二三年四月二十五日

北京天智航医疗科技股份有限公司
关于以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用
的自筹资金的专项说明

根据《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》及《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，北京天智航医疗科技股份有限公司（以下简称“公司”）对以自筹资金预先投入募投项目及已支付发行费用的具体情况专项说明如下：

一、募集资金基本情况

2022年4月14日，经中国证券监督管理委员会《关于同意北京天智航医疗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[2022]797号）同意注册，公司向11名认购对象发行A股股票29,545,091股，每股面值人民币1元，每股发行价格12.53元，募集资金总额370,199,990.23元。扣除中信建投证券股份有限公司承销及保荐费用合计人民币6,500,000.00元后的募集资金为363,699,990.23元，已由中信建投证券股份有限公司2023年2月23日汇入公司开立的募集资金专户；募集资金总额370,199,990.23元扣除全部发行费用10,443,396.23元（不含增值税）后，实际募集资金净额为359,756,594.00元。上述资金到位情况已经上会会计师事务所（特殊普通合伙）验证确认，并出具上会师报字(2023)第0622号验资报告。

二、发行申请文件承诺募集资金投资项目情况

公司《2021年度向特定对象发行A股股票募集说明书》披露的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

项目名称	项目投资总额	拟用募集资金投资金额
新一代骨科手术机器人研发及产业化项目	86,360.33	19,520.00
智慧医疗中心建设项目	24,700.00	17,500.00
合计	111,060.33	37,020.00

公司向11名认购对象非公开发行股票实际募集资金净额为359,756,594.00元，可用于募集资金投资金额为359,756,594.00元。

三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

1、募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金情况

为保障本次募投项目的顺利推进，在本次募集资金到账前，公司根据项目进展的实际情况以自筹资金预先投入募投项目。截至 2023 年 2 月 23 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际金额为 18,022,402.81 元，具体情况如下：

金额单位：人民币元

项目名称	可用募集资金投资总额	自筹资金实际投入			实际已支付金额占可用募集资金总额的比例
		建设投资	铺底流动资金	合计	
新一代骨科手术机器人研发及产业化项目	195,200,000.00	18,022,402.81	-	18,022,402.81	9.23%

2、募集资金置换预先支付发行费用情况

本次向特定对象发行股票募集资金到位之前，公司已使用自筹资金支付部分发行费用，拟于本次一并置换。根据公司《2021 年度向特定对象发行 A 股股票募集说明书》和《北京天智航医疗科技股份有限公司验资报告》（上会师报字(2023)第 0622 号），本次募集资金各项发行费用合计人民币 10,443,396.23 元（不含增值税），其中保荐及承销费用人民币 6,500,000.00 元（不含增值税）已从募集资金中扣除，其他各项发行费用合计人民币 3,943,396.23 元（不含增值税）。截至 2023 年 2 月 23 日，公司已用自筹资金支付的发行费用为人民币 3,132,075.47 元（不含增值税），本次拟置换已用自筹资金支付的发行费用金额为 3,132,075.47 元（不含增值税）。

综上，公司拟使用募集资金 21,154,478.28 元置换前期预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金。

北京天智航医疗科技股份有限公司

二〇二三年四月二十五日



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



转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2017年 11月 14日
/y /m /d

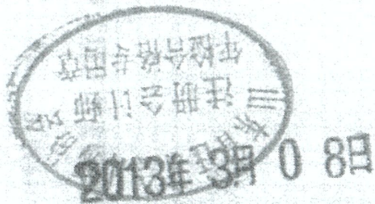
同意调入
Agree the holder to be transferred to



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

10

姓名 赵玉刚
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1983-12-14
Date of birth
工作单位 上海上会会计师事务所有限公司山东分
Working unit
身份证号码 372626198312147216
Identity card No.



证书编号: 310000080419
No. of Certificate

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

发证日期: 二〇〇九 年 月 日
Date of Issuance



本复印件已审核与原件一致

5



姓名	吴岳
性别	男
出生日期	1989-11-20
工作单位	上会会计师事务所 (特殊普通合伙) 山东分所
身份证号码	370303198911202136



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: 310000080064
No. of Certificate

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

发证日期: 2019 年 10 月 31 日
Date of Issuance

年 月 日
/ /



本复印件已审核与原件一致

证书序号: 0001116

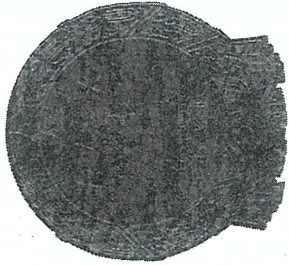
说明

- 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》。



二〇一七年十二月十八日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

上海会计师事务所 (特殊普通合伙)



经营场所: 上海市静安区威海路755号25层

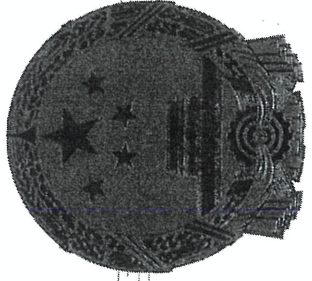
本复印件已审核与原件一致

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 31000008

批准执业文号: 沪财会 [98] 160号 (转制批文 沪财会 [2013] 71号)

批准执业日期: 1998年12月28日 (转制日期 2013年12月11日)



证书序号: 000362

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准

上海会计师事务所 (特殊普通合伙)

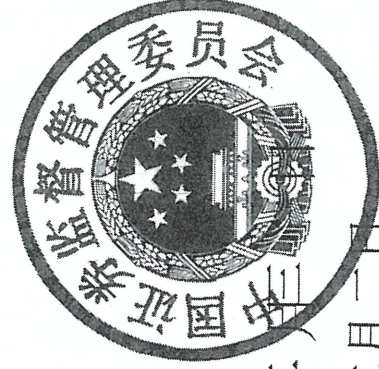
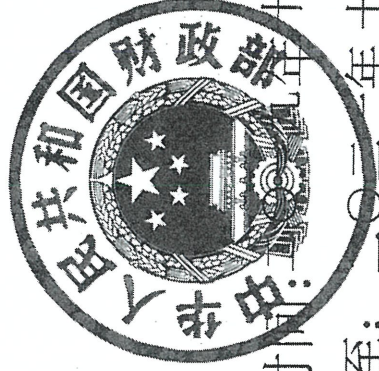
执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 张晓荣

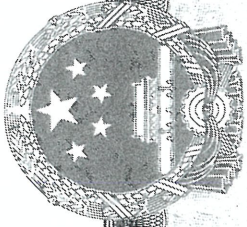
证书号: 32

发证时间: 二〇一三年十二月二日

证书有效期至: 二〇一五年十二月二日



本复印件已审核与原件一致



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310106086242261L

证照编号: 0600000202211240118

市场主体登记身份信息扫描, 了解更多监管信息, 许可、备案、许可、服务, 验证更多应用服务。



名称 上海会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

张健, 张晓荣, 耿磊, 巢序, 沈佳云, 朱清滨, 杨滢

出资额 人民币2910.0000万元整

成立日期 2013年12月27日

主要经营场所 上海市静安区威海路755号25层



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; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 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】

登记机关

2022年11月24日

本复印件已审核与原件一致

