



三博脑科医院管理集团股份有限公司

募集资金置换专项审核报告

信会师报字[2023]第 ZB11272 号

您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台”(<http://acc.mof.gov.cn>)进行查验。
此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
报告编码：沪2355LEQ044





募集资金置换专项审核报告

信会师报字[2023]第ZB11272号

三博脑科医院管理集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的三博脑科医院管理集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）编制的截止日为2023年4月27日《关于以募集资金置换支付发行费用的自筹资金的专项说明》进行专项审核。

一、管理层的责任

贵公司管理层的责任是按照中国证券监督管理委员会《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）》（证监会公告〔2022〕15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（2023年修订）》的相关规定编制《关于以募集资金置换支付发行费用的自筹资金的专项说明》，这种责任包括设计、执行和维护与《关于以募集资金置换支付发行费用的自筹资金的专项说明》编制相关的内部控制，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，并确保《关于以募集资金置换支付发行费用的自筹资金的专项说明》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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审核工作的基础上对贵公司管理层编制的《关于以募集资金置换支付发行费用的自筹资金的专项说明》发表审核结论。

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》的规定执行了审核业务。该准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审核工作，以对《关于以募集资金置换支付发行费用的自筹资金的专项说明》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）》（证监会公告〔2022〕15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（2023 年修订）》的相关规定编制，是否不存在重大错报获取合理保证。在执行审核工作过程中，我们实施了包括询问、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。我们相信，我们的审核工作为发表审核结论提供了合理的基础。

四、审核意见

经审核，我们认为，贵公司管理层编制的《关于以募集资金置换支付发行费用的自筹资金的专项说明》与实际情况相符。

五、报告使用限制

本报告仅供贵公司用于以募集资金置换支付发行费用的自筹资金之目的使用，不得用作任何其他用途，因使用不当造成的后果，与执行本审核业务的注册会计师及本会计师事务所无关。



中国注册会计师：刘海山



中国注册会计师：龙晶羽



中国·上海

二〇二三年八月二十五日



三博脑科医院管理集团股份有限公司

关于以募集资金置换支付发行费用的自筹资金的专项说明

(截止2023年4月27日)

根据中国证券监督管理委员会《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）》（证监会公告〔2022〕15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（2023年修订）》的相关规定，三博脑科医院管理集团股份有限公司（以下简称“公司”或“三博脑科”）现将以募集资金置换支付发行费用的自筹资金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《关于同意三博脑科医院管理集团股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕534号）核准，本公司由主承销商中信证券股份有限公司采用公开发行方式发行人民币普通股（A股）39,612,900股（每股面值1元），发行价格为每股29.60元，募集资金总额为人民币1,172,541,840.00元，扣除承销费等发行费用人民币110,902,779.55元（不含增值税），实际募集资金净额人民币1,061,639,060.45元。上述募集资金已经立信会计师事务所(特殊普通合伙)验证，并由其出具了“信会师报字[2023]第ZB10925号”验资报告。

为规范公司募集资金管理和使用，保护投资者权益，公司设立了相关募集资金专项账户。募集资金到账后，已全部存放于经公司董事会批准开设的募集资金专项账户内，公司已与保荐机构、存放募集资金的商业银行签署了募集资金监管协议。

二、已支付发行费用的情况

本次募集资金各项发行费用共计110,902,779.55元，截止2023年4月27日止，公司已用自筹资金支付发行费用10,067,944.12元，拟置换自筹资金10,067,944.12元。

具体明细情况如下：

单位：人民币元

费用类别	发行费用	自筹资金预先支付	拟置换金额
1、保荐及承销费用	79,865,585.71	477,358.50	477,358.50
2、审计及验资费用	16,384,966.98	7,894,400.94	7,894,400.94
3、律师费用	9,000,000.00	1,243,396.22	1,243,396.22
4、用于本次发行的信息披露费用	4,933,962.27	-	-
5、用于本次发行的发行手续费用	718,264.59	452,788.46	452,788.46
合计	110,902,779.55	10,067,944.12	10,067,944.12



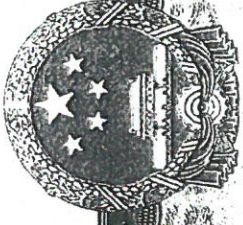
三、使用募集资金置换支付发行费用的自筹资金的实施

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（2022 年修订）》（证监会公告（2022）15 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》等相关文件的规定，公司以募集资金置换支付发行费用的自筹资金，尚须经公司董事会审议通过，注册会计师出具审核报告及独立董事、监事会、保荐人发表明确同意意见并履行信息披露义务后方可实施。

三博脑科医院管理集团股份有限公司

二〇二三年八月二十五日





营业执照

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202307630022

(副本)

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

出资额 人民币14550.0000万元整

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

经营范围

审查企业会计报表,出具审计报告;验证企业财务报告,出具验资报告;代理记账,纳税申报;企业清算,审计,评估,验资,资产评估;企业管理咨询,法律,税务咨询;内部控制制度,财务制度,管理制度,规章制度的制定及修订;专项调查;其他经批准后可以开展的经营活
【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



2023年 7月 3日



市场主体身
主更多登
份更解案,详可
记,备管起息,体
验更多应用服
务。

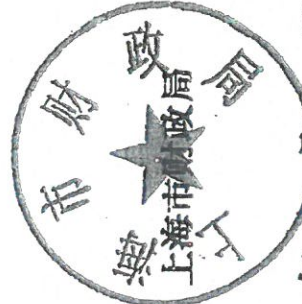


证书序号: 0001247

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》。

供出借、出租、出借、转让、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



名称: 立信会计师事务所 (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: 310000096

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)



证书编号: 110001530009
 No. of Certificate
 批准注册协会: 北京注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2002年05月08日
 Date of Issuance

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书年检合格, 持续有效。
 This certificate is valid
 this year.



姓名: 刘海山
 证书编号: 110001530009



姓名: 刘海山
 Full name
 性别: 男
 Sex
 出生日期: 1975年11月21日
 Date of birth
 工作单位: 北京天华会计师事务所
 Working unit
 身份证号码: 422225751121384
 Identity card No.



注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of a 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
 2016年1月14日

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
 2016年1月14日

NOTES

1. When purchasing the CPA shall show the client this certificate where necessary.
 2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
 3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
 4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an application and loss on the newspaper.
- 注意: 事项
 一、注册会计师执行业务, 必须时向委托方出示本证书。
 二、本证书只限于本人使用, 不得转让、涂改。
 三、注册会计师在执业法定业务时, 应将本证书退还主管注册会计师协会。
 四、本证书如遗失, 应立即向主管注册会计师协会报告, 登报声明作废。
 经办: 刘海山
 日期: 2015.12.31



2016年3月11日



证书编号: 110000150328
 No. of Certificate
 发证日期: 2012年3月1日
 Date of Issuance
 注册注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2012年3月1日



姓名: 龙恩羽
Full name
性别: 女
Sex
出生日期: 1981-04-21
Date of Birth
工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
Working Unit
身份证号码: 150102198104210002
Identity card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名: 龙恩羽
证书编号: 110000150328

2012年3月1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
2012年6月29日
转出协会
CPAs

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
2012年6月29日
转入协会
CPAs

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2012年1月10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
2012年1月10日
转出协会
CPAs

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
2012年1月10日
转入协会
CPAs