

**关于北京百普赛斯生物科技股份有限公司
以自筹资金预先投入募集资金投资项目
的鉴证报告**

北京百普赛斯生物科技股份有限公司
容诚专字[2021]100Z0363号

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
中国·北京

关于北京百普赛斯生物科技股份有限公司 以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告

容诚专字[2021]100Z0363 号

北京百普赛斯生物科技股份有限公司全体股东:

我们审核了后附的北京百普赛斯生物科技股份有限公司(以下简称百普赛斯公司)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

本鉴证报告仅供百普赛斯公司为用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目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普赛斯公司用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目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《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》(证监会公告[2012]44号)及深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引(2020年修订)》的规定编制《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明》是百普赛斯公司管理层的责任,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

我们的责任是对百普赛斯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，后附的百普赛斯公司《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明》在所有重大方面按照《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》（证监会公告[2012]44号）及深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2020年修订）》的规定编制，公允反映了百普赛斯公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况。

（以下无正文，此页为百普赛斯公司容诚专字[2021]100Z0363号报告之签字盖章页。）



中国·北京

中国注册会计师：陈谋林
中国注册会计师：陈谋林
110100320086

中国注册会计师：刘诚
中国注册会计师：刘诚
110100323906

中国注册会计师：索立松
2021年10月28日
中国注册会计师：索立松
110100320472

北京百普赛斯生物科技股份有限公司

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》（证监会公告[2012]44号）及深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2020年修订）》的规定，将北京百普赛斯生物科技股份有限公司（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[2021]2824号文《关于同意北京百普赛斯生物科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》核准，由主承销商招商证券股份有限公司采用网上按市值申购向社会公众投资者直接定价发行的方式，公开发行人民币普通股股票2,000万股，每股发行价格为人民币112.50元。截至2021年10月11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2,000万股，募集资金总额为人民币2,250,000,000.00元，扣除各项发行费用合计人民币155,759,153.20元后，实际募集资金净额为人民币2,094,240,846.80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[2021]100Z0053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《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	研发中心建设项目	46,851.00	京技审项（备）[2020]158号
2	营销服务升级项目	24,864.00	
3	补充流动资金项目	22,000.00	
合 计		93,715.00	

上述项目的投资总额为93,715.00万元，本次募集资金将全部用于上述项目，若实际募集资金净额与项目需要的投资总额之间存在资金缺口，将由本公司自筹资金解决；若实际募集资金净额超出项目需要的投资总额，超出部分将用于与公司主营业务相关的

用途。

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2021年10月11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10,520.26万元，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	研发中心建设项目	46,851.00	5,922.40
2	营销服务升级项目	24,864.00	4,597.86
	合计	71,715.00	10,520.26

四、自筹资金预先支付发行费用的情况

截至2021年10月11日止，本公司以自筹资金预先支付发行费用749.78万元，具体情况如下：

序号	费用名称	自筹资金预先投入金额
1	承销费及保荐费	300.00
2	审计及验资费	209.80
3	律师费	100.00
4	信息披露费	-
5	发行手续费及其他费用	139.98
	合计	749.78

五、以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的实施

根据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2020年修订）》等有关法律、法规和制度的规定，公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金，须经公司董事会审议通过，注册会计师出具鉴证报告及独立董事、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。

北京百普赛斯生物科技股份有限公司

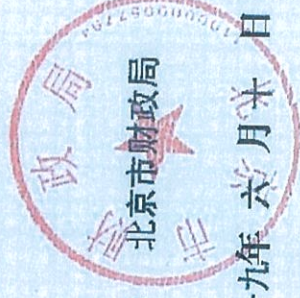
2021年10月28日



证书序号: 0011869

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
二〇一九年六月 日

中华人民共和国财政部制



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: 肖厚发

主任会计师:

经营场所: 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26


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

姓名: 陈谋林
 Full name: Chen Mulin
 性别: 男
 Sex: Male
 出生日期: 1986-02-10
 Date of birth: 1986-02-10
 工作单位: 德普天健会计师事务所(北京)有限公司
 Working unit: Depu Tianjian Accounting Firm (Beijing) Co., Ltd.
 身份证号码: 513701198602103415
 Identity card No.: 513701198602103415



证书编号: 110100320086
 No. of Certificate: 110100320086
 批准注册协会: 北京注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: Beijing Institute of CPAs
 发证日期: 2013年12月27日
 Date of Issuance: 2013-12-27



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.



姓名: 陈谋林
 证书编号: 110100320086

年 / 月 / 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

德普天健(北京)会计师事务所 CPAs
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2013年12月27日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

德普天健(北京)会计师事务所 CPAs
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2013年12月27日

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.

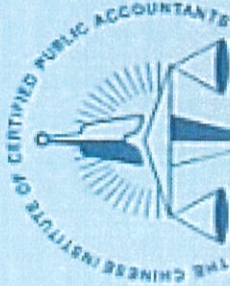


姓名：刘斌
证书编号：110100323906

年 /y 月 /m 日 /d
证日期：2015 年 /y 12 月 /m 31 日 /d

证书编号：
No. of Certificate 110100323906

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs 北京注册会计师协会



姓名 刘斌
Sex 男
出生日期 1987-03-23
工作单位 北京天恒会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号 422801198703230010





姓名: 索立松
 Full name: 索立松
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1995-06-16
 Date of birth: 1995-06-16
 工作单位: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码: 110101199506160510
 Identity card No.: 110101199506160510



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.



姓名: 索立松
 证书编号: 110100320472

证书编号: 110100320472
 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: 2020 年 04 月 20 日
 Date of Issuance

年 /y /m /d