

目 录

一、以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告……………第 1—2 页

二、以自筹资金预先投入募投项目的专项说明……………第 3—4 页

关于重庆博腾制药科技股份有限公司 以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告

天健审〔2014〕8-40 号

重庆博腾制药科技股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的重庆博腾制药科技股份有限公司（以下简称博腾股份）管理层编制的《以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供博腾股份为以募集资金置换预先已投入募投项目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

博腾股份管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的要求编制《以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》，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博腾股份管理层编制的上述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执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师执业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，我们实施了包括核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，博腾股份管理层编制的《以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》符合《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定，如实反映了博腾股份以自筹资金预先投入募投项目的实际情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州 中国注册会计师：

二〇一四年三月十二日

重庆博腾制药科技股份有限公司

以自筹资金预先投入募投项目的专项说明

深圳证券交易所：

现根据贵所印发《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定，将重庆博腾制药科技股份有限公司（以下简称本公司）以自筹资金预先投入募投项目的具体情况专项说明如下：

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〔2014〕5号文核准，并经贵所同意，本公司由主承销商西南证券股份有限公司采用网下向投资者询价配售和网上按市值申购向公众投资者定价发行相结合的方式发行人民币普通股（A股）股票2,725万股，其中公开发行新股1,225万股，本公司股东公开发售股份1,500万股，每股面值1元，发行价为每股人民币25.10元，共计募集资金307,475,000.00元。坐扣承销费18,448,500.00元、保荐费8,000,000.00元后的募集资金为281,026,500.00元，已由主承销商西南证券股份有限公司于2014年1月24日汇入本公司募集资金监管账户。另减除律师费、审计验资费、法定信息披露费等其他发行费用8,182,662.34元后，公司本次募集资金净额272,843,837.66元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2014〕8-3号）。

二、发行申请文件承诺募集资金投资项目情况

本公司首次公开发行股票申请文件披露的募集资金投资项目及募集资金使用计划如下：

单位：人民币万元

项目名称	总投资额	募集资金投资额	建设投资	铺底流动资金	项目备案或核准文号
新药服务外包基地研发中心建设项目	13,149.82	13,149.82	12,649.82	500.00	渝两江管发〔2011〕186号
多功能GMP中试车间（109）建设项目	9,118.79	9,118.79	8,131.37	987.42	长发改投〔2011〕222号
多功能医药中间体生产车间（110）建	5,066.24	5,066.24	4,366.07	700.17	长发改投〔2011〕223号

设项目					
其他与主营业务相关的营运资金项目					
合 计	27,334.85	27,334.85	25,147.26	2,187.59	

三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至 2014 年 2 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 10,158.26 万元，具体情况如下：

单位：人民币万元

项目名称	总投资额	自筹资金实际投入金额			占总投资的比例 (%)
		建设投资	铺底流动资金	合 计	
新药服务外包基地研发中心建设项目	13,149.82	5,365.13		5,365.13	40.80
多功能 GMP 中试车间（109）建设项目	9,118.79	907.51		907.51	9.95
多功能医药中间体生产车间（110）建设项目	5,066.24	3,885.62		3,885.62	76.70
其他与主营业务相关的营运资金项目					
合 计	27,334.85	10,158.26		10,158.26	37.16

重庆博腾制药科技股份有限公司

二〇一四年三月十二日