

目 录

一、募集资金年度存放与使用情况鉴证报告.....	第 1—2 页
二、关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告.....	第 3—8 页

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

天健审〔2020〕8-62 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（以下简称博腾股份公司）董事会编制的 2019 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》。

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公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为博腾股份公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

二、董事会的责任

博腾股份公司董事会的责任是提供真实、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（2015 年修订）》及相关格式指引编制《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》，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公司董事会编制的上述报告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，博腾股份公司董事会编制的 2019 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》符合《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2015 年修订）》及相关格式指引的规定，如实反映了博腾股份公司募集资金 2019 年度实际存放与使用情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：陈应爵

中国·杭州 中国注册会计师：黄娜

二〇二〇年三月二十六日

重庆博腾制药科技股份有限公司

关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

深圳证券交易所：

现根据贵所印发的《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引(2015 年修订)》及相关格式指引的规定，将本公司募集资金 2019 年度存放与使用情况专项说明如下。

一、募集资金基本情况

(一) 实际募集资金金额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准重庆博腾制药科技股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可〔2018〕181 号)文核准，并经贵所同意，本公司由主承销商中信证券股份有限公司采用非公开定向增发方式，向特定对象非公开发行人民币普通股(A 股)股票 12,000 万股，每股发行价格为人民币 12.39 元，共计募集资金 148,680.00 万元，坐扣保荐费用 2,132.84 万元后的募集资金为 146,547.16 万元，已由主承销商中信证券股份有限公司于 2018 年 6 月 8 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、登记费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 344.40 万元后，公司本次募集资金净额为 146,202.76 万元。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〔2018〕8-11 号)。

(二) 募集资金使用和结余情况

本公司各募投项目以前年度已使用募集资金 0 元，以前年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 1,681.93 万元；2019 年度实际使用募集资金 0 万元，2019 年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 2,156.68 万元；累计已使用募集资金 0 元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 3,838.61 万元。

截至 2019 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 60,041.37 万元(包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额，未包含暂时补充流动资金的金额 90,000.00 万元)。

二、募集资金存放和管理情况

(一) 募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，本公司

按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引(2015年修订)》等有关法律、法规和规范性文件的规定,结合公司实际情况,制定了《重庆博腾制药科技股份有限公司募集资金管理办法》(以下简称《管理办法》)。根据《管理办法》,本公司对募集资金实行专户存储,在银行设立募集资金专户,并连同保荐机构中信证券股份有限公司于2018年7月5日分别与中信银行股份有限公司重庆分行、浙商银行股份有限公司重庆分行签订了《募集资金三方监管协议》,明确了各方的权利和义务。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异,本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

(二) 募集资金专户存储情况

截至2019年12月31日,本公司有2个募集资金专户,募集资金存放情况如下:

单位: 万元			
开户银行	银行账号	募集资金余额	备注
中信银行股份有限公司重庆分行	8111201013200270348	49,262.15	募集资金专户
浙商银行股份有限公司重庆分行	6530000010120100417778	10,779.22	募集资金专户
合 计		60,041.37	

注: 募集资金余额未包含暂时补充流动资金的金额 90,000.00 万元。

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金使用情况对照表

1. 募集资金使用情况对照表详见本报告附件 1。

2. 闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2018年7月23日,经公司第三届董事会第三十九次临时会议批准,同意公司使用“生物医药 CMO 建设项目”募集资金专用账户浙商银行股份有限公司重庆分行中不超过人民币 4 亿元的闲置募集资金暂时补充流动资金,使用期限为自董事会决议之日起 12 个月内(即自 2018 年 7 月 23 日至 2019 年 7 月 22 日)。2019 年 4 月 15 日,公司将用于暂时补充流动资金的 4 亿元闲置募集资金全部归还至募集资金专用账户。

2019 年 4 月 16 日,经公司第四届董事会第一次临时会议批准,同意公司继续使用“生物医药 CMO 建设项目”募集资金专用账户浙商银行股份有限公司重庆分行中不超过人民币 9 亿元的闲置募集资金暂时补充流动资金,使用期限为自董事会决议日起 12 个月内(即自

2019年4月16日至2020年4月15日)。截至2019年12月31日,上述暂时用于补充流动资金的90,000.00万元闲置募集资金暂未归还至公司募集资金专用账户。

3. 闲置募集资金进行现金管理情况

2018年7月23日,经公司第三届董事会第三十九次临时会议批准,同意公司使用不超过人民币5.9亿元的闲置募集资金购买安全性高、流动性好的保本型理财产品或结构性存款,单一产品或结构性存款投资期限不超过6个月,使用期限为自公司董事会决议之日起12个月内(即自2018年7月23日至2019年7月22日)。在上述额度及期限内,资金可循环滚动使用。截至2019年12月31日,公司已累计使用暂时闲置募集资金进行现金管理30.7亿元,累计获得收益1,455.41万元。

(二) 募集资金投资项目出现异常情况的说明

截至2019年12月31日,根据募投项目相关产品研发进展和投资环境状况,公司正在论证相关募投项目的实施可行性,尚未将募集资金投入各募投项目。

(三) 募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

本公司2019年度募集资金使用情况对照表详见本报告附件1。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本公司2019年度不存在变更募集资金投资项目的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

2019年度,本公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

六、其他

经2019年12月23日召开的公司第四届董事会第十一次临时会议以及2020年1月8日召开的公司2020年第一次临时股东大会审议批准,同意公司终止原募投项目“东邦药业阿扎那韦等9个产品建设项目”,并将该项目募集资金中的17,267.68万元用于建设“109车间GMP多功能车间项目”,剩余募集资金(包括累计收到的利息收入净额,截至2019年12月31日余额为31,994.47万元,实际金额以资金转出当日专户金额为准)将继续存放于募集资金专户,在募集资金投资项目落实前暂不使用。

附件：1. 募集资金使用情况对照表

重庆博腾制药科技股份有限公司

二〇二〇年三月二十六日

附件 1

募集资金使用情况对照表

2019 年度

编制单位：重庆博腾制药科技股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额			146, 202. 76		本年度投入募集资金总额					
报告期内变更用途的募集资金总额					已累计投入募集资金总额					
累计变更用途的募集资金总额										
累计变更用途的募集资金总额比例										
承诺投资项目 和超募资金投向	是否 已变更项目 （含部分变 更）	募集资金 承诺投资总额	调整后 投资总额 (1)	本年度 投入金额	截至期末 累计投入金 额 (2)	截至期末 投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定 可使用状态日 期	本年度 实现的效 益	是否达 到预计 效益	项目可行 性是否发 生 重大变化
承诺投资项目										
1. 东邦药业阿扎那韦等 9 个产品 建设项目	否	54, 651. 65	47, 325. 71				不适用	不适用	不适用	是
2. 生物医药 CMO 建设项目	否	113, 888. 05	98, 877. 05				2021 年 6 月 30 日	不适用	不适用	否
承诺投资项目 小计		168, 539. 70	146, 202. 76			—	—	—	—	—
合 计	—	168, 539. 70	146, 202. 76			—	—	—	—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）				截至 2019 年 12 月 31 日，根据募投项目相关产品研发进展和投资环境状况，公司正在论证相关募投项目的实施可行性，尚未将募集资金投入各募投项目。						

项目可行性发生重大变化的情况说明	由于公司非公开发行募集资金到账时间距离“东邦药业阿扎那韦等9个产品建设项目”立项批准时间较长，公司面临的内外部环境、市场需求等已发生变化，且2017年面对原有的核心客户核心产品波动给公司业绩带来的不确定性和风险，围绕“营销转型、产品升级、发展工艺化学 CRO 型等三大业务举措，公司启动由 CMO 向 CDMO 的业务转型变革，公司希望集中核心资源，优化项目投资节奏，出于谨慎性原则以及有效利用募集资金原则，公司决定终止实施原募投项目“东邦药业阿扎那韦等9个产品建设项目”。经2019年12月23日召开的公司第四届董事会第十一次临时会议以及2020年1月8日召开的公司2020年第一次临时股东大会审议批准，同意公司终止原募投项目“东邦药业阿扎那韦等9个产品建设项目”，并将该项目募集资金中的17,267.68万元用于建设“109车间GMP多功能车间项目”，剩余募集资金（包括累计收到的利息收入净额，截至2019年12月31日余额为31,994.47万元，实际金额以资金转出当日专户金额为准）将继续存放于募集资金专户，在募集资金投资项目落实前暂不使用。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	详见本专项报告三（一）2之说明
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金将用于募集资金投资项目“109车间GMP多功能车间项目”、“生物医药 CMO 建设项目”和其他特定募投项目的建设。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无