

江苏浩欧博生物医药股份有限公司

募集资金存放与使用情况
专项报告的鉴证报告

2021年度

关于江苏浩欧博生物医药股份有限公司 2021年度募集资金存放与使用情况 专项报告的鉴证报告

信会师报字[2022]第ZA11643号

江苏浩欧博生物医药股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的江苏浩欧博生物医药股份有限公司（以下简称“江苏浩欧博公司”）2021年度募集资金存放与使用情况专项报告（以下简称“募集资金专项报告”）执行了合理保证的鉴证业务。

一、董事会的责任

江苏浩欧博公司董事会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）、《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》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式》的相关规定编制募集资金专项报告。这种责任包括设计、执行和维护与募集资金专项报告编制相关的内部控制，确保募集资金专项报告真实、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鉴证工作的基础上对募集资金专项报告发表鉴证结论。

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》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施鉴证工作，以对募集资金专项报告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）、《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》以及《上海证券

交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式》的相关规定编制，在所有重大方面如实反映江苏浩欧博生物医药公司2021年度募集资金存放与使用情况获取合理保证。在执行鉴证工作过程中，我们实施了包括询问、检查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表鉴证结论提供了合理的基础。

四、鉴证结论

我们认为，江苏浩欧博生物医药公司2021年度募集资金存放与使用情况专项报告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）、《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》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式》的相关规定编制，如实反映了江苏浩欧博生物医药公司2021年度募集资金存放与使用情况。

五、报告使用限制

本报告仅供江苏浩欧博生物医药公司为披露2021年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。



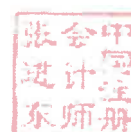
中国注册会计师：

李萍



中国注册会计师：

张进东



中国·上海

二〇二二年四月二十二日

江苏浩欧博生物医药股份有限公司 2021年度募集资金存放与使用情况专项报告

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）、《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》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式》的相关规定，本公司就2021年度募集资金存放与使用情况作如下专项报告：

一、 募集资金基本情况

（一） 集资金金额及资金到位时间

经中国证券监督管理委员会于2020年12月15日出具《关于同意江苏浩欧博生物医药股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2020〕3415号）同意注册，江苏浩欧博生物医药股份有限公司（以下简称“公司”）采用向战略投资者定向配售、网下向符合条件的网下投资者询价配售与网上向持有上海市场非限售A股股份和非限售存托凭证市值的社会公众投资者定价发行相结合的方式，公开发行人民币普通股15,764,582股，每股发行价格为人民币35.26元，募集资金总额为人民币555,859,161.32元，扣除发行费用（含增值税）人民币59,393,405.07元，实际募集资金净额为人民币496,465,756.25元。上述募集资金已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了《验资报告》（信会师报字〔2021〕第ZA10021号）。

（二） 报告期募集资金的使用和结余情况

项目	金额
募集资金总额（含发行费用）	555,859,161.32
减：直接用募集资金支付的发行费用	55,742,880.38
减：以自筹资金预先投入募投项目置换金额	24,856,910.55
减：以自筹资金预先支付上市费用置换金额	3,650,524.69
减：直接用募集资金支付的募投项目支出金额	103,014,090.63
减：购买理财尚未赎回金额	0.00
加：募集资金理财产品收益金额	12,119,709.91
加：累计利息收入扣除手续费净额	457,460.59
截至2021年12月31日募集资金账户余额	381,171,925.57

二、 募集资金管理情况

(一) 募集资金管理制度情况

为规范募集资金的使用和管理，公司根据《上市公司监管指引第2号——上市公司募项集资金管理和使用的监管要求》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》等法律、法规及规范性文件，制定了《江苏浩欧博生物医药股份有限公司募集资金管理制度》，并依据相关规定对募集资金进行专户存储管理。募集资金到账后，全部存在放经董事会批准开立的募集资金专户中，如下表所示：

签订募集资金专户存储三方监管协议的专户			
开户主体	开户银行	银行账户	账户开立时间
江苏浩欧博生物医药股份有限公司	中信银行股份有限公司苏州分行	8112001013800580051	2020年12月23日
	上海浦东发展银行股份有限公司苏州分行	89010078801400005339	2020年12月24日
	招商银行股份有限公司苏州分行	512905322510998	2020年12月25日
	中国银行苏州工业园区分行	552175571961	2021年1月5日

(二) 募集资金三方监管协议情况

公司于2020年12月21日与保荐机构华泰联合证券有限责任公司（以下简称“华泰证券”）和上海浦东发展银行股份有限公司苏州分行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》；于2020年12月21日与华泰证券、招商银行股份有限公司苏州分行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》；于2020年12月21日与华泰证券和中国银行股份有限公司苏州工业园区分行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》；于2020年12月25日与华泰证券和中信银行股份有限公司苏州分行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。上述《募集资金专户存储三方监管协议》与《上海证券交易所募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。报告期内协议各方均严格按照协议内容履行了相关义务。

(三) 募集资金专户存储情况

截止报告期末，募集资金在各专户的存储情况详见下表：

开户主体	开户银行	银行账号	期末货币资金存储金额
江苏浩欧博生物医药股份有限公司	中信银行苏州工业园区湖西支行	8112001013800580051	131,005,745.32

开户主体	开户银行	银行账号	期末货币资金存储金额
	招商银行苏州分行独墅湖支行	512905322510998	46,258,739.93
	上海浦东发展银行股份有限公司苏州分行	89010078801400005339	121,138,667.44
	中国银行苏州工业园区分行	552175571961	82,768,772.88

三、 本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况

公司严格按照《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》使用募集资金，报告期募投项目的资金使用情况详见募集资金使用情况对照表（附表 I）。

(二) 募投项目先期投入及置换情况

公司于 2021 年 1 月 25 日召开第二届董事会第六次会议、第二届监事会第六次会议审议通过了《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议案》，同意公司以人民币 2,485.69 万元募集资金置换已投入募集资金投资项目的自筹资金，同意公司以人民币 365.05 万元募集资金置换已用自筹资金支付的其他发行费用。本次置换总金额为 2,850.74 万元。

公司独立董事对上述事项发表了明确同意的独立意见。立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《江苏浩欧博生物医药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鉴证报告》（信会师报字[2021]第 ZA10067 号）。华泰联合证券有限责任公司出具了《华泰联合证券有限责任公司关于江苏浩欧博生物医药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核查意见》。

(三) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

报告期内，公司不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

(四) 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

本公司于 2021 年 1 月 20 日召开第二届董事会第五次会议、第二届监事会第五次会议审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过人民币 4 亿元（含本数）的暂时闲置募集资金进行现金管理，在确保不

影响募集资金项目建设和使用、募集资金安全的情况下，使用暂时闲置募集资金购买安全性高、流动性好的理财产品或存款类产品（包括但不限于协定性存款、结构性存款、定期存款、大额存单等），自董事会审议通过之日（2021年1月20日）起12个月内有效。在上述额度和期限内，资金可循环滚动使用。公司董事会授权经营层行使该项投资决策权并签署相关合同文件，具体事项由公司财务部负责组织实施。独立董事发表了明确同意的独立意见。保荐机构华泰联合证券有限责任公司出具了明确的核查意见。

截至2021年12月31日，公司累计使用47,600.00万元暂时闲置募集资金购买理财产品，其中已赎回金额为47,600.00万元，未赎回理财产品余额为0.00元。公司2021年对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品但具体情况列示如下：

合作银行	产品名称	购买金额 (万元)	购买日期	赎回日期	投资收益 (元)	赎回金额 (万元)
中信银行	大额存单	1,000.00	2021/1/21	2021/12/9	298,472.22	1,000.00
中信银行	大额存单	10,000.00	2021/1/21	2021/12/17	3,496,444.46	10,000.00
中信银行	大额存单	3,000.00	2021/1/21	2021/12/21	930,416.64	3,000.00
浦发银行	大额存单	6,000.00	2021/1/22	2021/9/22	1,383,800.00	6,000.00
浦发银行	大额存单	7,000.00	2021/1/22	2021/12/1	2,072,875.00	7,000.00
浦发银行	结构性存款	5,800.00	2021/10/8	2021/11/8	171,583.34	5,800.00
浦发银行	结构性存款	3,800.00	2021/11/10	2021/12/10	96,583.33	3,800.00
招商银行	大额存单	1,000.00	2021/1/25	2021/12/15	297,000.00	1,000.00
招商银行	大额存单	1,000.00	2021/1/25	2021/12/21	302,500.00	1,000.00
招商银行	大额存单	1,000.00	2021/1/25	2021/12/22	303,416.67	1,000.00
中国银行	大额存单	5,000.00	2021/1/26	2021/12/16	1,711,111.10	5,000.00
中国银行	大额存单	2,000.00	2021/1/26	2021/12/24	701,555.54	2,000.00
中国银行	大额存单	1,000.00	2021/1/26	2021/12/27	353,951.61	1,000.00

(五) 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

报告期内，公司不存在用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。

(六) 超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况

报告期内，公司不存在超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况。

(七) 节余募集资金使用情况

报告期内，公司不存在将募投项目节余资金用于其他募投项目或非募投项目的情况。

(八) 募集资金使用的其他情况

报告期内，公司不存在募集资金使用的其他情况。

四、 变更募投项目的资金使用情况

报告期内，公司不存在募投项目变更的情况。

五、 募集资金使用及披露中存在的问题

报告期内，公司已披露的相关信息不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况，已使用的募集资金均投向所承诺的募集资金投资项目，不存在违规使用募集资金的重大情形。

六、 专项报告的批准报出

本专项报告于 2022 年 4 月 22 日经董事会批准报出。

附表：1、募集资金使用情况对照表



二〇二二年 四 月 二十二 日

附表 1:

募集资金使用情况对照表

编制单位：江苏浩欧博生物医药股份有限公司

2021 年度

募集资金总额					49,646.58		本年度投入募集资金总额				12,787.10	
变更用途的募集资金总额					0.00		已累计投入募集资金总额				12,787.10	
承诺投资项目	已变更项目，含部分变更（如有）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额（1）	本年度投入金额	截至期末累计投入金额（2）	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额（3）=（2）-（1）	截至期末投入进度（%）（4）=（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
新建年产 120 万盒自身免疫性疾病体外诊断试剂项目	无	26,315.30	23,575.84	23,575.84	6,956.04	6,956.04	-16,619.80	29.50%	2023 年	不适用	不适用	否
新建年产 90 万盒过敏性疾病体外诊断试剂项目	无	21,981.07	21,562.58	21,562.58	5,831.06	5,831.06	-15,731.52	27.04%	2023 年	不适用	不适用	否
新建体外诊断试剂研发中心项目	无	9,661.20	4,508.15	4,508.15	0.00	0.00	-4,508.15	0.00%	2023 年	不适用	不适用	否
营销及服务网络平台扩建项目	无	3,924.22							2023 年	不适用	不适用	否
合计		60,881.80	49,646.58	49,646.58	12,787.10	12,787.10	-36,859.47	25.76%				

未达到计划进度原因（分具体募投项目）	报告期内无
项目可行性发生重大变化的情况说明	报告期内无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2021 年 1 月 25 日召开第二届董事会第六次会议、第二届监事会第六次会议审议通过了《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议案》，同意公司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，置换金额为 2,850.74 万元。立信会计师事务所（特殊 普通合伙）对公司以自筹资金预先投入募投项目及已支付发行费用的情况进行了专项鉴证，并出具了“信会师报字[2021]第 ZA10067 号”《江苏浩欧博生物医药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鉴证报告》。截至 2021 年 6 月 30 日，公司已完成了对 预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	报告期内无
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	具体情况已在报告正文三、本年度募集资金的实际使用情况中说明
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	报告期内无
募集资金结余的金额及形成原因	募投项目均处于在建状态
募集资金其他使用情况	报告期内无

注 1：“本年度投入募集资金总额”包括募集资金到账后“本年度投入金额”及实际已置换先期投入金额。

注 2：“截至期末承诺投入金额”以最近一次已披露募集资金投资计划为依据确定。

注 3：“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。