

立信  
(特文)

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

## 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鉴证报告

信会师报字[2021]第 ZA10067 号

江苏浩欧博生物医药股份有限公司：

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“贵公司”）管理层编制的截至 2021 年 1 月 19 日止《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专项说明》（以下简称“专项说明”）进行专项鉴证。

### 一、 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》及《上海证券交易所科创板上市公司自律监管规则适用指引第 1 号——规范运作》等文件的规定要求编制专项说明是贵公司管理层的责任。这种责任包括提供真实、合法、完整的鉴证资料，设计、实施和维护与专项说明编制相关的内控制度，保证专项说明的真实、准确和完整，以及不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

### 二、 注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对贵公司管理层编制的上述专项说明发表鉴证意见。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》的规定执行了鉴证工作。该准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施鉴证工作，以对上述专项说明是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们进行了审慎调查，实施了包括核查有关资料与文件、核查会计记录等我们认为必要的程序，并根据所取得的材料做出职业判断。我们相信，我们的鉴证工作为发表鉴证意见提供了合理的基础。

### 三、 鉴证结论

我们认为，贵公司管理层编制的《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专项说明》符合《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》及《上海证券交易所科创板上市公司自律监管规则适用指引第 1 号——规范运作》的规定，在所有重大方面如实反映了贵公司截至 2021 年 1 月 19 日止以自筹资金预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用的自筹资金的实际情况。

### 四、 报告使用范围

本鉴证报告仅供贵公司以募集资金置换已预先投入募集资金投资项目自筹资金之目的使用，不得用于任何其他目的。因使用不当造成的后果，与执行本鉴证业务的注册会计师和本会计师事务所无关。

附件：《江苏浩欧博生物医药股份有限公司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专项说明》



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国·上海

二〇二一年一月二十五日



**江苏浩欧博生物医药股份有限公司**  
**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**  
**的专项说明**  
**（截至 2021 年 1 月 19 日止）**

根据中国证监会《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》及《上海证券交易所科创板上市公司自律监管规则适用指引第 1 号——规范运作》的相关规定，江苏浩欧博生物医药股份有限公司（以下简称“公司”或“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、 募集资金到位情况**

经中国证券监督管理委员会《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）核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）15,764,582 股，发行价格为 35.26 元/股，募集资金总额为人民币 555,859,161.32 元，扣除发行费用（不含增值税）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。

上述募集资金到位情况已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具信会师报字[2021]第 ZA 10021 号《验资报告》。

**二、 募集资金投向承诺情况**

由于公司本次在中国境内首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并在上海证券交易所科创板上市（以下简称“本次公开发行”）募集资金净额 49,646.58 万元低于招股说明书中项目预计募集资金使用规模 60,881.80 万元，因此本公司于 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，对各募投项目使用募集资金投资金额进行调整，公司调整后募集资金拟投资项目如下：

单位：人民币万元

序号	项目名称	项目投资总额	调整前拟使用募集资金投资金额	调整后拟使用募集资金投资金额
1	6840 体外诊断试剂生产及研发项目	26,315.30	25,818.30	23,575.84
	新建年产 120 万盒自身免疫性疾病体外诊断试剂项目			
	新建年产 90 万盒过敏性疾病体外诊断试剂项目	21,981.07	21,562.58	21,562.58

序号	项目名称	项目投资总额	调整前拟使用募集资金投资金额	调整后拟使用募集资金投资金额
	新建体外诊断试剂研发中心项目	9,661.20	9,576.70	4,508.15
2	营销及服务网络平台扩建项目	3,924.22	3,924.22	
	合计	61,881.79	60,881.80	49,646.58

为加快项目建设以满足公司发展需要，在募集资金到位之前，公司将根据项目进度的实际情况以自有资金或自筹资金先行投入上述项目，待募集资金到位后，按公司有关募集资金使用管理的相关规定置换本次发行前已投入使用的自筹资金。

### 三、 自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至 2021 年 1 月 19 日止，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为 2,485.69 万元，公司拟置换募集资金投资金额为 2,485.69 万元，具体情况如下：

单位：人民币万元

序号	项目名称	募集资金拟投入的金额	以自筹资金预先投入募集资金投资金额
1	6840 体外诊断试剂生产及研发新建项目		
	新建年产 120 万盒自身免疫性疾病体外诊断试剂项目	23,575.84	1,353.29
	新建年产 90 万盒过敏性疾病体外诊断试剂项目	21,562.58	1,132.40
	新建体外诊断试剂研发中心项目	4,508.15	
2	营销及服务网络平台扩建项目		
	合计	49,646.58	2,485.69

注：公司结合“新建年产 120 万盒自身免疫性疾病体外诊断试剂项目”及“新建年产 90 万盒过敏性疾病体外诊断试剂项目”的投资预算金额比例，对资金置换总金额予以拆分。

### 四、 已预先支付发行费用的自筹资金情况

本次募集资金各项发行费用合计人民币 5,939.34 万元，在募集资金到位前，本公司已用自筹资金支付的发行费用金额为 3,650,524.69 元，公司拟置换募集资金投资金额为 3,650,524.69 元，明细如下：

单位：人民币元

类别	金额	说明
审计费用	1,700,000.00	自筹资金支付
律师费用	1,539,866.36	自筹资金支付
发行手续及材料制作费用等	410,658.33	自筹资金支付
合计	3,650,524.69	

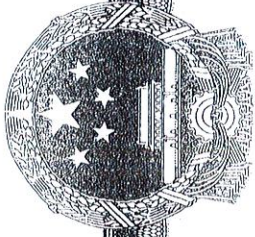
## 五、 置换募投资金的实施

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》及《上海证券交易所科创板上市公司自律监管规则适用指引第1号——规范运作》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。

江苏浩欧博生物医药股份有限公司

二〇二一年一月二十五日





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号：01000000202009170032



敬告：  
请妥善保管，遗失  
声明作废。  
国家企业信用信息公示系统  
网址：<http://www.gsxt.gov.cn>



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 朱建荣、杨志国

成立日期 2011年01月24日

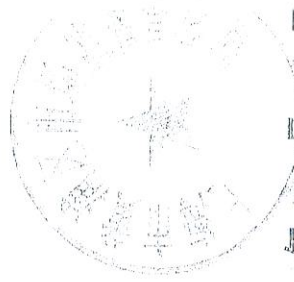
合伙期限 2011年01月24日至 不约定期限

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

仅供出报告使用,其他无效

**经营范围**  
 审计、验资、清算、税务、资产评估、会计、财务管理、内部控制、信息系统、工程造价、司法鉴定、企业重组、破产清算、法律、法规、规章、规范性文件规定的其他业务。

登记机关

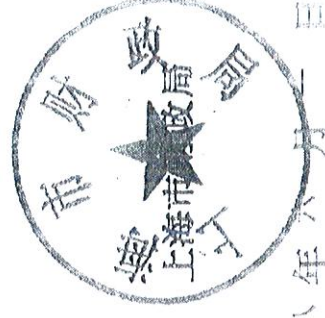


2020年09月17日

证书序号: 0001247

# 说明

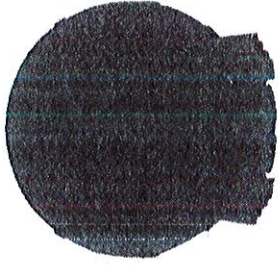
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



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: 宋建弟

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: 31000006

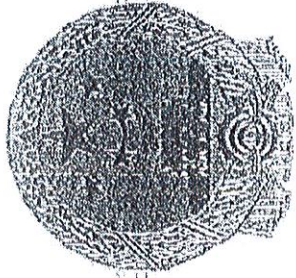
批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号 (转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日 (转制日期 2010年12月31日)

仅供出报告使用, 其他无效







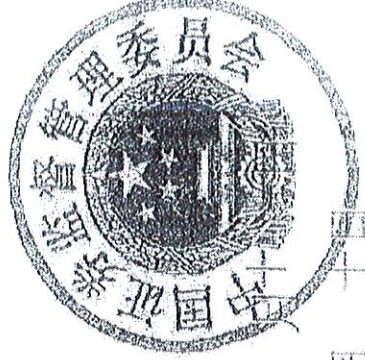
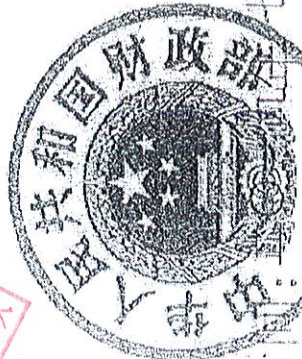
证书序号: 000096

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

立信会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。

首席合伙人 朱建弟



发证时间: 二〇一二年七月十七日

证书号: 34

证书有效期至:

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

此证书自检验合格之日起有效一年  
This certificate is valid for another year after  
this renewal.



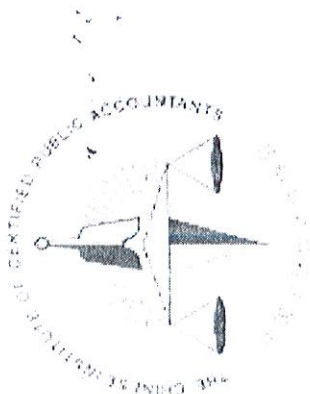
李萍(310000060250)  
您已通过2020年年检  
上海市注册会计师协会  
2020年08月31日

证书编号: 310000060250  
No. of certificate

发证机构名称:  
Authorized Institute of CPAs

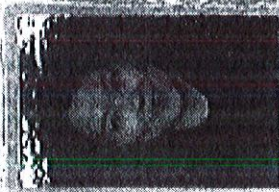
发证日期: 2020年12月31日  
Date of issuance

仅供出报告使用, 其他无效



姓名: 李萍  
性别: 女  
出生日期: 1972-06-06  
工作单位: 立信会计师事务所  
身份证号: 650300197206062505

Full name: 李萍  
Sex: 女  
Date of birth: 1972-06-06  
Working unit: 立信会计师事务所  
Identity card No: 650300197206062505





年度检验登记

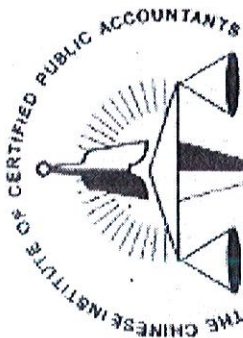
Annual Renewal Registration

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

证书编号: 110004130035  
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2008 02 28 日  
Date of Issuance



中国注册会计师协会

仅供出报告使用, 其他无效



张进东  
男  
1980-10-17  
立信会计师事务所(普通合伙)  
320981198001262174

姓名 Full name  
性别 Sex  
出生日期 Date of birth  
工作单位 Working unit  
身份证号码 Identity card No.

