



0512202204002080

报告文号：苏公W[2022]E1127号

**博瑞生物医药（苏州）股份有限公司**

# **鉴证报告**

**2021 年度**



## 公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）

Gongzheng Tianye Certified Public Accountants, SGP

中国·江苏·无锡

总机：86 (510)68798988

传真：86 (510)68567788

电子信箱：mail@gztycpa.cn

Wuxi . Jiangsu . China

Tel: 86 (510)68798988

Fax: 86 (510)68567788

E-mail: mail@gztycpa.cn

# 募集资金存放与使用情况鉴证报告

苏公W[2022]E1127号

## 博瑞生物医药（苏州）股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的博瑞生物医药（苏州）股份有限公司（以下简称博瑞医药）2021年度《募集资金存放与使用情况的专项报告》（以下简称“募集资金专项报告”）进行了鉴证。

### 一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供博瑞医药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瑞医药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

博瑞医药董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，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）》、上海证券交易所《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》及相关格式指引的规定编制募集资金专项报告，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瑞医药董事会编制的上述募集资金专项报告提出鉴证结论。

### 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，我们进行了审慎调查，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，博瑞医药董事会编制的2021年度募集资金专项报告符合《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（2022年修订）》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》及相关格式指引的规定，在所有重大方面如实反映了博瑞医药募集资金2021年度实际存放与使用情况。



中国注册会计师  
(项目合伙人)

李钢

中国注册会计师

翁梅辛

2022年4月15日



# 博瑞生物医药（苏州）股份有限公司

## 2021 年度募集资金存放与使用情况的专项报告

博瑞生物医药（苏州）股份有限公司（以下简称“博瑞医药”、“本公司”或“公司”）董事会根据中国证券监督管理委员会(以下简称“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（2022 年修订）》、上海证券交易所《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》的规定，编制了《2021 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》。

### 一、募集资金基本情况

#### 1、实际募集资金金额、资金到账时间

根据中国证券监督管理委员会出具的《关于同意博瑞生物医药（苏州）股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2019〕1883 号），公司首次向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）41,000,000 股，每股面值人民币 1 元，每股发行价格为人民币 12.71 元，募集资金总额为人民币 521,110,000.00 元，扣除承销及保荐费用、会计师费用、律师费用、信息披露费用及其他发行手续费共计人民币 81,125,361.23 元后，本次募集资金净额为人民币 439,984,638.77 元。上述募集资金已于 2019 年 10 月 31 日全部到位，且经公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了苏公 W[2019]B079 号《验资报告》。

2、根据募投项目计划，公司将募集资金 439,984,638.77 元转入 2 个募集资金专户。截至 2021 年 12 月 31 日，募集资金累计使用金额及当前余额如下：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
划入专户的募集资金	439,984,638.77
减：至报告期累计使用募集资金	387,869,955.32
其中：置换预先已投入募集资金项目自筹资金	0.00
直接投入募投项目的金额	312,091,437.33
直接投入海外高端制剂药品生产项目的超募资金	75,778,517.99
减：闲置募集资金临时补充流动资金	0.00
使用闲置募集资金进行现金管理	0.00
减：永久补充流动资金	0.00
加：利息收入扣除手续费净额	560,918.17

项目	金额
加：闲置募集资金现金管理收益	15,617,378.47
2021年12月31日募集资金专户余额	68,292,980.09
加：闲置募集资金进行现金管理余额	0.00
2021年12月31日尚未使用募集资金余额	68,292,980.09

## 二、募集资金存放和管理情况

### 1、募集资金在各银行账户的存储情况

为规范募集资金的管理和使用，保护投资者利益，本公司根据《公司法》、《证券法》和《上海证券交易所科创板股票上市规则》等法律、法规的规定和要求，结合本公司的实际情况，制定了《博瑞生物医药（苏州）股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称《管理制度》）。根据《管理制度》规定，本公司对募集资金采用专户存储制度，以便于募集资金的管理和使用以及对其使用情况进行监督，保证专款专用。经本公司董事会审议通过，本次募集资金开设了上海浦东发展银行股份有限公司苏州分行和宁波银行股份有限公司苏州吴中支行两个专项账户，其中上海浦东发展银行股份有限公司苏州分行存款账户为：89010078801100003376，宁波银行股份有限公司苏州吴中支行存款账户为：75080122000307844。

截至2021年12月31日止，募集资金存储情况如下：

单位：元

开户银行	银行账号	账户类别	存储方式	存储余额
上海浦东发展银行股份有限公司苏州分行	89010078801100003376	专户	活期	6,843,625.69
	小计			6,843,625.69
宁波银行股份有限公司苏州吴中支行	75080122000307844	专户	活期	61,449,354.40
	小计			61,449,354.40
合计				68,292,980.09

### 2、募集资金三方监管协议的签订和履行情况

募集资金到账后，已全部存放于经公司董事会批准设立的募集资金专项账户内，并由公司与保荐机构、存放募集资金的上海浦东发展银行股份有限公司苏州分行和宁波银行股份有限公司苏州吴中支行签署了三方监管协议。《募集资金三方监管协议》与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异。本公司按照《募集资金三方监管协议》的规定使用募集资金。

## 三、本报告期募集资金的实际使用情况

### 1、募集资金实际使用情况

2021年1月到12月，公司募集资金使用情况为：直接使用募集金额22,110.27万元，截止2021年12月31日，公司累计已使用募集资金38,787.00万元。具体募集资金使用情况详见附件《募集资金使用情况对照表》。

#### 2、募投项目先期投入及置换情况

截至2021年12月31日，公司未发生以募集资金置换先期投入的情况。

#### 3、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

截至2021年12月31日，公司未发生用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

#### 4、使用暂时闲置募集资金进行现金管理的情况

公司于2019年11月27日召开公司第二届董事会第八次会议和第二届监事会第四次会议分别审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在保证不影响公司募集资金投资计划正常进行的前提下，使用最高不超过人民币3.8亿元的暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、有保本约定的投资产品（包括但不限于结构性存款和协定存款、通知存款、定期存款、大额存单、收益凭证等），使用期限不超过12个月，自董事会审议通过之日起12个月内有效。在前述额度及期限范围内，公司可以循环滚动使用。公司独立董事就该事项发表了同意的独立意见。本次使用暂时闲置募集资金进行现金管理事项无需股东大会审议。

公司于2020年12月11日召开了第二届董事会第十六次会议、第二届监事会第九次会议分别审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在保证不影响公司募集资金投资计划正常进行的前提下，使用最高不超过人民币2.0亿元的暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、有保本约定的投资产品（包括但不限于结构性存款和协定存款、通知存款、定期存款、大额存单、收益凭证等），使用期限不超过12个月，自董事会审议通过之日起12个月内有效。在前述额度及期限范围内，公司可以循环滚动使用。公司独立董事就该事项发表了同意的独立意见。根据《博瑞生物医药（苏州）股份有限公司章程》的相关规定，本次使用暂时闲置募集资金进行现金管理事项无需股东大会审议。

2021年1月至12月，公司累计使用暂时闲置募集资金进行现金管理1.8亿元，截至2021年12月31日，公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理余额为0元。

#### 5、用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

不适用

#### 6、超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况

2020年5月12日，公司召开了2019年年度股东大会，会上审议通过了《关于公司使用超募资金投资公司海外高端制剂药品生产项目的议案》，在保证募集资金投资项目资金需求的前提下，将超募资金80,432,638.77元全部用于建设海外高端制剂药品生产项目。

公司经与国家开发银行协商后，自2020年10月26日起将作为国家开发银行合作项目（博瑞医药海外高端制剂药品生产项目）资本金的相关超募资金，根据公司实际业务需要，对应每

笔进出金额关系汇至公司在国家开发银行开立的资本金监管账户 32201560002327800000，由国家开发银行进行监管并进行后续支付。自 2020 年 5 月 13 日至 2020 年 10 月 25 日，公司直接投入到海外高端制剂药品生产项目的超募资金为 18,854,819.48 元，2020 年 10 月 26 日至 2020 年 12 月 31 日通过国家开发银行监管账户投入到海外高端制剂药品生产项目的超募资金为 43,686,094.04 元。2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日通过国家开发银行监管账户投入到海外高端制剂药品生产项目的超募资金为 13,237,604.47 元。截至 2021 年 12 月 31 日，海外高端制剂药品生产项目累计使用超募资金的金额为 75,778,517.99 元。

#### 7、结余募集资金使用情况

不适用

#### 四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

截至 2021 年 12 月 31 日，公司募集资金投资项目未发生变更情况。

#### 五、募集资金使用及披露中存在的问题

截至 2021 年 12 月 31 日，公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求对募集资金进行了专户存放和专项使用，并对募集资金使用情况及时地进行了披露，不存在变相改变募集资金用途，不存在募集资金使用及管理的违规情形。

特此公告

博瑞生物医药（苏州）股份有限公司董事会

2022 年 4 月 15 日



附表 1：募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额			52,111.00			本报告期投入募集资金总额		22,110.27			
报告期内变更用途的募集资金总额			不适用			已累计投入募集资金总额		38,787.00			
累计变更用途的募集资金总额			不适用								
累计变更用途的募集资金总额比例			不适用								
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)	本报告期投入金额	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	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	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											
泰兴原料药和制剂生产基地（一期）	否	35,955.20	35,955.20	20,786.51	31,209.15	86.80%	2021年12月	-	-	不适用	否
海外高端制剂药品生产项目	否	8,043.26	8,043.26	1,323.76	7,577.85	94.21%	2023年6月	-	-	不适用	否
合计		43,998.46	43,998.46	22,110.27	38,787.00	88.16%	-	-	-	不适用	否
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	海外高端制剂药品生产项目，于2020年4月开工建设，2020年9月综合制剂车间结构封顶、10月综合仓库完成结构封顶，总部大楼于12月底完成结构封顶。制剂车间机电安装于2020年11月进场，已完成车间安装。由于国内疫情多点散发等综合因素，对本项目材料进场、人员到位产生了一定影响，同时该项目进行过程中公司竞拍获得相邻宗地国有建设用地使用权，公司对整体规划进行了调整，外立面效果图重新设计并报规，截止报告期末，本项目土建主体、车间装修已完成，总部大楼处于幕墙施工过程中，制剂车间处于设备验证阶段。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	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	不适用
对闲置募集资金进行现金管理,投资相关产品情况	截至 2021 年 12 月 31 日,公司对闲置募集资金进行现金管理未到期的金额为 0.00 万元。 2021 年 1 月至 12 月用于现金管理的闲置募集资金累计金额为 18,000.00 万元
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	不适用
募集资金结余的金额及形成原因	不适用
募集资金其他使用情况	泰兴原料药和制剂生产基地(一期)土建工程、机电安装已完成,除综合楼、质检中心外其他单体均已完成建筑物验收、消防验收,后续将进行试生产许可及竣工验收申请。



编号 320200666202201200028

统一社会信用代码

91320200078269333C (1/1)

# 营业执照

(副本)



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息。

名称 公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期 2013年09月18日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2013年09月18日至\*\*\*\*\*

执行事务合伙人 张彩斌

主要经营场所 无锡市太湖新城嘉业财富中心5-1001室

经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告，验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关的报告；基本建设年度财务决算审计；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）



登记机关



2022年01月20日



# 会计师事务所 执业证书

名称：

公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：

张彩斌

主任会计师：

经营场所：

无锡市太湖新城嘉业财富中心5-1001室

组织形式：

特殊普通合伙

执业证书编号：

32020028

批准执业文号：

苏财会[2013]36号

批准执业日期：

2013年09月12日



证书序号：0001561

## 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：

江苏省财政厅

二〇一三年三月五日

中华人民共和国财政部制



姓名 李钢  
 Full name 男  
 性别  
 出生日期 1969-08-20  
 Sex  
 Date of birth 江苏公证天业会计师事务所(特  
 Working unit 殊普通合伙) 苏州分所  
 工作单位  
 身份证号码 320504680820203  
 Identity card No.



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.



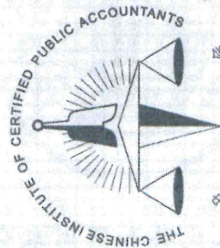
李钢(320500010008)  
 您已通过2021年年检  
 江苏省注册会计师协会

年 月 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.

年 月 日



翁梅辛 女 1990-02-25  
 公证天业会计师事务所(特  
 殊普通合伙)苏州分所  
 32050119900225504X

姓 Full name  
 性 Sex  
 出生 Date of birth  
 工作 Working unit  
 身份证 Identity card No.



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: 320200280199  
 No. of Certificate

批准注册协会 江苏省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2019 09 29 日  
 Date of Issuance /y /m /d

翁梅辛(320200280199)  
 您已通过2020年年检  
 江苏省注册会计师协会

翁梅辛(320200280199)  
 您已通过2021年年检  
 江苏省注册会计师协会