

前次募集资金使用情况鉴证报告

北京万泰生物药业股份有限公司

容诚专字[2021]518Z0544 号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

目 录

<u>序号</u>	<u>内 容</u>	<u>页码</u>
1	前次募集资金使用情况鉴证报告	1-2
2	前次募集资金使用情况专项报告	3-9

前次募集资金使用情况鉴证报告

容诚专字[2021]518Z0544 号

北京万泰生物药业股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的北京万泰生物药业股份有限公司（以下简称万泰生物公司）董事会编制的截至 2021 年 9 月 30 日止的《前次募集资金使用情况专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供万泰生物公司为申请非公开发行股份之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为万泰生物公司申请非公开发行股份所必备的文件，随其他申报材料一起上报。

二、董事会的责任

按照中国证券监督管理委员会发布的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500 号）编制《前次募集资金使用情况专项报告》是万泰生物公司董事会的责任，这种责任包括保证其内容真实、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

我们的责任是对万泰生物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，我们实施了包括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意见提供了合理的基础。

五、 鉴证结论

我们认为，后附的万泰生物公司《前次募集资金使用情况专项报告》在所有重大方面按照《关于前次募集资金使用情况报告的规定》编制，公允反映了万泰生物公司截至 2021 年 9 月 30 日止的前次募集资金使用情况。



中国·北京

中国注册会计师：

陈链武

中国注册会计师
陈链武
110101300331

中国注册会计师：

蔡晓枫

中国注册会计师
蔡晓枫
110101301222

中国注册会计师：

林非

中国注册会计师
林非
110100320521

2021 年 10 月 15 日

前次募集资金使用情况专项报告

根据中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）的规定，北京万泰生物药业股份有限公司（以下简称“公司”或“万泰生物”）将截至2021年9月30日止的前次募集资金使用情况报告如下：

一、前次募集资金情况

（一）前次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证监许可[2020]518号文核准，公司于2020年4月向社会公开发行人民币普通股（A股）4,360万股，每股发行价为8.75元，应募集资金总额为人民币38,150万元，根据有关规定扣除发行费用6,365.19万元后，实际募集资金金额为31,784.81万元。该募集资金已于2020年4月到账。上述资金到账情况已经容诚会计师事务所容诚验字[2020]518Z0011号《验资报告》验证。公司对募集资金采取了专户存储管理。

（二）募集资金管理情况

根据有关法律法规的规定，遵循规范、安全、高效、透明的原则，公司制定了《募集资金管理办法》，对募集资金的存储、审批、使用、管理与监督做出了明确的规定，以在制度上保证募集资金的规范使用。

公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构国金证券股份有限公司（以下简称“国金证券”）于2020年4月21日与中国工商银行股份有限公司厦门海沧支行（以下简称“工行海沧支行”）和宁波银行股份有限公司北京分行（以下简称“宁波银行”）签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议与上海证券交易所制订的《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异，公司在使用募集资金时已经严格遵照履行，三方监管协议的履行不存在问题。

公司、全资子公司厦门万泰沧海生物技术有限公司（以下简称“万泰沧海”）、国金证券与工行海沧支行于2020年7月6日签署了《募集资金专户存储四方监管协议》（以下简称“《四方监管协议》1”），公司、全资子公司厦门万泰凯瑞生物技术有限公

司（以下简称“万泰凯瑞”）、国金证券与工行海沧支行于 2020 年 7 月 6 日签署了《募集资金专户存储四方监管协议》（以下简称“《四方监管协议》2”，与“《四方监管协议》1”合称“《四方监管协议》”）。《四方监管协议》内容与上海证券交易所制订的《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异，《四方监管协议》的履行不存在问题。

（三）前次募集资金在专项账户中的存放情况

截至 2021 年 9 月 30 日止，募集资金存储情况如下：

金额单位：人民币万元

银 行 名 称	银行帐号	余额
中国工商银行股份有限公司厦门海沧支行	4100026019200110267	95.87
宁波银行股份有限公司北京分行	77010122001132611	1,829.06
中国工商银行股份有限公司厦门海沧支行	4100026029200218702000000003	2,030.59
中国工商银行股份有限公司厦门海沧支行	4100026029200218702000000004	960.28
合计		4,915.80

二、前次募集资金的实际使用情况说明

（一）前次募集资金使用情况对照表

本公司承诺投资 3 个项目为：生物医药项目工程二期、宫颈癌疫苗质量体系提升及国际化项目、营销网络中心扩建项目，前次募集资金使用情况对照表详见本报告附件 1。

（二）前次募集资金实际投资项目变更情况说明

截止 2020 年 11 月 20 日，因公司发展战略调整，化学发光试剂制造系统自动化技术改造及国际化认证项目募集资金尚未投入。

原募投项目系公司基于当时对化学发光业务的市场情况和发展前景确定的。但随着化学发光市场的快速发展，公司原计划扩产产能已不能满足公司战略规划需求，公司管理层经过慎重讨论和分析，拟将原募投项目“化学发光试剂制造系统自动化技术改造及国际化认证项目”变更为“生物医药项目工程二期”，具体原因如下：公司化学发光业务近 3 年保持了 80%以上的高速增长，超出了公司原增长预期。原项目计划在租赁厦门海沧科技发展有限公司的 1.27 万平方米厂区进行扩产至产能 1 亿人份/年。但截至目前公司化学发光试剂实际产能已达 8000 万人份以上，公司原定产能目标已不能满足市场需要。根据公司发展战略规划，未来 5 年内化学发光试剂年产能提升到 5

亿人份、发光设备年产能提升到 9000 台以上，现有场地不足的问题已经制约了公司化学发光业务扩大再生产，公司急需更大的发展空间提升生产能力以满足市场快速发展的需要。

根据公司与厦门海沧区政府协商的情况，海沧区政府愿意在生物医药产业园提供百余亩土地，支持公司化学发光业务扩大再生产。化学发光业务新生产基地的建设需按政府相关政策办理招拍挂、签约、规划、项目立项、环评、开工建设等手续，实施周期较长，从提高募集资金使用效率的角度，尽快将募集资金投向急需建设资金的具有发展潜力的新项目更加有利于公司的发展。

2020 年 11 月 20 日，公司召开第四届董事会第二十一次会议、第四届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》；2020 年 12 月 7 日，公司召开了 2020 年第三次临时股东大会决议，审议批准了该议案。公司分别于 2020 年 11 月 21 日、2020 年 12 月 8 日对上述决议进行了公告。

各项目拟投入募集资金金额调整后的具体情况如下：

单位：万元

变更后的项目	对应的原项目	变更后项目拟投入募集资金总额	截至期末计划累计投资金额 (1)	本年度实际投入金额	实际累计投入金额 (2)	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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
生物医药项目工程二期	化学发光试剂制造系统自动化技术改造及国际化认证项目	15,000.00	15,000.00	10,301.33	15,263.10	101.75%	2025	不适用	不适用	否
合计	—	15,000.00	15,000.00	10,301.33	15,263.10	—	—		—	—

（三）前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异内容和原因说明

截至 2021 年 9 月 30 日，未发生前次募集资金项目的实际投资总额与承诺存在差异的情况。

（四）前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

2020 年 7 月 6 日，公司第四届董事会第十七次会议、第四届监事会第十七次会议分别审议通过了《关于以募集资金向厦门万泰沧海生物技术有限公司增资及以募集资金置换自筹资金预先投入募集资金投资项目资金的议案》，同意公司使用募集资金置换

预先投入募投项目的自筹资金人民币 8,913.95 万元。容诚会计师事务所（特殊普通合伙）对此进行了专项审核，并出具了《关于北京万泰生物药业股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》（容诚专字[2020]518Z0205 号）。

（五）闲置募集资金情况说明

2020 年 6 月 24 日，公司召开的 2020 年第二次临时股东大会审议通过了《关于使用闲置募集资金购买保本理财产品的议案》。同意公司自股东大会审议通过之日起一年内使用额度不超过人民币 15,000 万元（含本数）的暂时闲置募集资金进行现金管理，上述额度在决议有效期内可循环滚动使用。截至 2021 年 9 月 30 日止，公司使用闲置募集资金购买理财产品的余额为 0。

截至 2021 年 9 月 30 日止，公司前次募集资金未使用金额为 4,915.80 万元（含累计募集资金理财产品收益、利息收入扣除手续费金额），占前次募集资金净额的比例为 15.47%。前次募集资金投资项目尚处于建设阶段，尚未使用的前次募集资金将继续用于前次募集资金投资项目。

三、前次募集资金投资项目实现效益情况说明

（一）前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表详见本报告附件 2。对照表中实现效益的计算口径、计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

（二）前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

公司营销网络中心扩建项目不单独计算财务收益，但项目实施后将对公司业绩增长产生显著的拉动效应：一方面，本项目成功建设，将有助于消化公司未来增加的产能；另一方面，本项目的建设，为公司在全国拓宽渠道覆盖面以及整体战略发展的实现做了良好的铺垫，营销网络的扩建使得公司营销体系更加完善、同时公司产品营销能力、客户维护能力、售后服务能力得到提高，使公司进入良性快速发展的轨道，促进公司销售规模的快速增长；而且通过营销网络化的构建，将进一步塑造公司和产品的品牌形象，进一步扩大公司体外诊断试剂以及疫苗等百余种细分产品的市场份额，为提高公司综合竞争力奠定基础。

四、前次发行涉及以资产认购股份的资产运行情况说明

公司前次发行中不涉及以资产认购股份的情况。

五、前次募集资金实际使用情况与已公开披露信息对照情况说明

截至 2021 年 9 月 30 日，公司前次募集资金实际使用情况与公司各年度定期报告和其他信息披露文件中的内容不存在差异。

附件：

1. 前次募集资金使用情况对照表
2. 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

北京万泰生物药业股份有限公司董事会

2021 年 10 月 15 日

附件 1:

前次募集资金使用情况对照表

截至 2021 年 9 月 30 日

编制单位：北京万泰生物药业股份有限公司

募集资金总额：			31,784.81		已累计使用募集资金总额：		27,337.58	
变更用途的募集资金总额：			15,000.00		各年度使用募集资金总额：			
变更用途的募集资金总额比例：			47.19%		2020 年：		14,350.00	
					2021 年 1-9 月：		12,987.58	
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额		
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额
1	化学发光试剂制造系统自动化技术改造及国际化认证项目	生物医药项目工程二期	15,000.00	15,000.00	15,263.10	15,000.00	15,263.10	263.10
2	宫颈癌疫苗质量提升及国际化项目	宫颈癌疫苗质量提升及国际化项目	15,000.00	15,000.00	11,778.43	15,000.00	11,778.43	-3,221.57
3	营销网络中心扩建项目	营销网络中心扩建项目	1,784.81	1,784.81	296.05	1,784.81	296.05	-1,488.76
						项目达到预定可使用状态日期		
						2025		
						2021.12		
						2021.12		

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2021 年 9 月 30 日

编制单位：北京万泰生物药业股份有限公司

实际投资项目		截止日投资项目 累计产能利用率	承诺效益	最近三年实际效益			截止日累计实现 效益	是否达到预计 效益
				2019 年	2020 年	2021 年 1-9 月		
1	生物医药项目 工程二期	注 1	注 1		注 1	注 1	注 1	注 1
2	宫颈癌疫苗质 量体系提升及 国际化项目	不适用	注 2		注 3	注 3	注 3	是
3	营销网络中心 扩建项目	不适用	不适用		不适用	不适用	不适用	注 4

金额单位：人民币万元

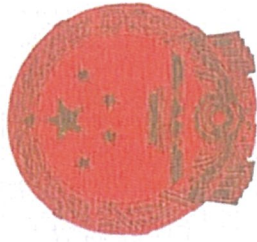
注 1：生物医药项目工程二期目前处于建设期，尚未投产故未产生效益。该项目主要用于新一代疫苗产品研发、原液生产、HPV 九价疫苗生产，建成后将提升公司研发能力、丰富公司疫苗产品线，提升公司 HPV 疫苗产品的市场占有率。项目达产后九价宫颈癌疫苗年产能将达 800 万支，年新增营业收入将不低于 20 亿元、贡献净利润不低于 9 亿元。

注 2：宫颈癌疫苗质量体系提升及国际化项目建成后，2021 年承诺效益的营业收入和净利润分别为 35,626 万元和 9,133 万元，2022 年承诺效益的营业收入和净利润分别为 51,201 万元和 13,878 万元。

注 3：截至本报告日，公司尚未公告 2021 年三季度财报。宫颈癌疫苗质量体系提升及国际化项目是由子公司厦门万泰沧海生物技术有限公司承担，自 2020 年 5 月开始销售宫颈癌疫苗，2020 年和 2021 年 1-6 月实现宫颈癌疫苗的营业收入分别为 69,251.28 万元和 76,179.62 万元，贡献的营业利润远超承诺的利润。

注 4：营销网络中心扩建项目不单独产生效益。





会计师事务所

执业证书

名称：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：肖厚发

主任会计师：

经营场所：北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010032

批准执业文号：京财会许可[2013]0067号

批准执业日期：2013年10月25日

证书序号：0011869

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：



中华人民共和国财政部制

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: 110101300331
No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2014 年 05 月 19 日
Date of Issuance



姓名 陈健武
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1982-08-08
Date of birth
工作单位 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所
Working unit
身份证号码 445121198208082634
Identity card No.



注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

瑞华会计师事务所

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2014 年 10 月 31 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

瑞华会计师事务所

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2014 年 10 月 31 日

注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
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.



陈健武
110101300331
深圳市注册会计师协会

年 月 日



姓名 蔡晓斌
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1988-10-20
Date of birth
工作单位 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所
Working unit
身份证号码 441581198810206081
Identity card No.



证书编号: 110101301222
No. of Certificate
批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2017 年 06 月 05 日
Date of Issuance



蔡晓斌
110101301222
深圳市注册会计师协会

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.



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

瑞华会计师事务所
(特殊普通合伙) 湖南分所
转出协会盖章
Stamp of the transferor Institute of CPAs
2018 年 11 月 15 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中审众环会计师事务所
(特殊普通合伙) 湖南分所
转入协会盖章
Stamp of the transferee Institute of CPAs
2018 年 11 月 16 日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

中审众环会计师事务所
(特殊普通合伙) 湖南分所
转出协会盖章
Stamp of the transferor Institute of CPAs
2019 年 11 月 11 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

瑞华会计师事务所
(特殊普通合伙) 深圳分所
转入协会盖章
Stamp of the transferee Institute of CPAs
2019 年 11 月 20 日



姓名: 林林
Full name: _____
性别: 男
Sex: _____
出生日期: 1994-12-25
Date of birth: _____
工作单位: 普华永道会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所
Working unit: _____
身份证号码: 440325199412280031
Identity card No.: _____



证书编号:
No. of Certificate
批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance
年 / 月 / 日

110100820521
深圳市注册会计师协会



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.

火)