

关于百奥泰生物制药股份有限公司
前次募集资金使用情况报告的鉴证报告
截至 2023 年 6 月 30 日止

关于百奥泰生物制药股份有限公司
截至2023年6月30日止
前次募集资金使用情况报告的鉴证报告

目	录	页 次
一、	前次募集资金使用情况报告的鉴证报告	1-3
二、	前次募集资金使用情况报告	1-11



立信会计师事务所(特殊普通合伙)
BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

关于百奥泰生物制药股份有限公司截至2023年6月30日止 前次募集资金使用情况报告的鉴证报告

信会师报字[2023]第ZC10381号

百奥泰生物制药股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的百奥泰生物制药股份有限公司（以下简称“百奥泰公司”）截至2023年6月30日止前次募集资金使用情况报告（以下简称“前次募集资金使用情况报告”）执行了合理保证的鉴证业务。

一、管理层的责任

百奥泰公司管理层的责任按照中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第7号》的相关规定编制前次募集资金使用情况报告。这种责任包括设计、执行和维护与前次募集资金使用情况报告编制相关的内部控制，确保前次募集资金使用情况报告真实、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前次募集资金使用情况报告发表鉴证结论。



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中国注册会计师职业道德规范，计划和实施鉴证工作，以对前次募集资金使用情况报告是否在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第7号》的相关规定编制，如实反映百奥泰公司截至2023年6月30日止前次募集资金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，百奥泰公司截至2023年6月30日止前次募集资金使用情况报告在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第7号》的相关规定编制，如实反映了百奥泰公司截至2023年6月30日止前次募集资金使用情况。

五、报告使用限制

本报告仅供百奥泰公司为申请向特定对象发行股票之用，不适用于任何其他目的。



(此页无正文)



中国注册会计师：李新航

李新航

中国注册会计师：何健勇

何健勇

中国·上海

二〇二三年八月二十四日



百奥泰生物制药股份有限公司截至2023年6月30日止 前次募集资金使用情况报告

根据中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第7号》的相关规定，本公司将截至2023年6月30日止前次募集资金使用情况报告如下：

一、 前次募集资金基本情况

（一） 前次募集资金的金额及到账情况

经上海证券交易所科创板上市委员会2019年11月20日审核同意，并经中国证券监督管理委员会2020年1月14日《关于同意百奥泰生物制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]92号）注册同意，本公司公开发行人民币普通股60,000,000股，发行价格为人民币32.76元/股。募集资金总额为人民币1,965,600,000.00元，募集资金净额为人民币1,876,199,783.70元。上述募集资金已全部到位，并经由安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）以安永华明（2020）验字第61494123_G03号验资报告验证。

（二） 前次募集资金使用及结存情况

截至2023年6月30日止，公司募集资金余额为77,199,053.39元（包括累计收到的银行存款利息、银行手续费及部分上市发行费用后的净额，不包括期末用于现金管理的暂时闲置募集资金金额、暂时补充流动资金），明细见下表：



百奥泰生物制药股份有限公司
截至2023年6月30日止
前次募集资金使用情况报告

项目	金额（人民币元）
募集资金总额	1,965,600,000.00
减：发行有关费用	89,400,216.30
募集资金净额	1,876,199,783.70
减：募集资金累计使用金额（包括置换先期投入金额）	1,361,452,299.73
其中：药物研发项目	1,065,882,668.01
营销网络建设项目	99,942,656.51
补充营运资金	195,626,975.21
减：期末用于现金管理的暂时闲置募集资金金额	430,000,000.00
加：募集资金利息收入扣除手续费净额	92,451,569.42
减：暂时补充流动资金	100,000,000.00
截至 2023 年 6 月 30 日止募集资金金额	77,199,053.39

（三）前次募集资金专户存储情况

截至 2023 年 6 月 30 日止，公司募集资金存储情况如下：

开户银行	银行账号	初始存放金额	募集资金余额 （人民币元）
上海浦东发展银行股份有限公司广州天河支行	82070078801700000726	600,000,000.00	43,625,385.08
招商银行股份有限公司广州开发区支行	120908667010704	690,369,811.32	65,586.28
中信银行股份有限公司广州分行	8110901012301091862	600,000,000.00	33,508,082.03
合计		1,890,369,811.32	77,199,053.39

二、前次募集资金的实际使用情况

（一）前次募集资金使用情况对照表

截至 2023 年 6 月 30 日止，前次募集资金实际使用情况详见
“附表一：前次募集资金使用情况对照表”。



（二）前次募集资金实际投资项目变更情况

公司于 2021 年 8 月 27 日召开第一届董事会第二十六次会议、第一届监事会第十九次会议，审议通过了《关于公司部分募投项目子项目变更及金额调整的议案》，同意对公司首次公开发行募集资金投资项目之“药物研发项目”中的部分临床试验子项目及其投资金额进行调整，募集资金投资总金额保持不变，本事项不构成关联交易。公司独立董事发表了明确同意的独立意见，保荐机构中国国际金融股份有限公司出具了明确同意的核查意见。该议案已经 2021 年 9 月 13 日召开的公司 2021 年第一次临时股东大会审议通过。

公司于 2023 年 4 月 26 日召开第二届董事会第七次会议、第二届监事会第六次会议，审议通过了《关于公司部分募投项目子项目变更及金额调整的议案》，同意对公司首次公开发行募集资金投资项目之“药物研发项目”中的部分临床试验子项目及其投资金额进行调整，募集资金投资总金额保持不变，本事项不构成关联交易。公司独立董事发表了明确同意的独立意见。保荐机构中国国际金融股份有限公司出具了明确同意的核查意见。该议案已经 2023 年 5 月 18 日召开的公司 2022 年年度股东大会审议通过。

（三）前次募集资金投资项目对外转让或置换情况

截至 2023 年 6 月 30 日止，公司不存在前次募集资金投资项目对外转让或置换情况。



（四）前次募集资金项目先期投入及置换情况

公司于 2020 年 3 月 18 日召开第一届董事会第十四次会议、第一届监事会第十次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金人民币 243,392,637.41 元置换预先投入募投项目的自筹资金。上述自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况经安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）鉴证并出具了《百奥泰生物制药股份有限公司专项鉴证报告》（安永华明(2020)专字第 61494123_G01 号）。独立董事发表了明确同意的意见，保荐机构对本事项出具了明确同意的核查意见。截至 2023 年 6 月 30 日止，公司已完成了对预先投入募投项目自筹资金的置换。

（五）暂时闲置募集资金使用情况

公司于 2020 年 9 月 21 日召开第一届董事会第二十一次会议、第一届监事会第十五次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用不超过人民币 1 亿元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月，并且公司将随时根据募投项目的进展及需求情况及时归还至募集资金专用账户。截至 2021 年 8 月 24 日，公司已将前次用于暂时补充流动资金的募集资金全部归还至募集资金专户。

公司于 2021 年 8 月 27 日召开第一届董事会第二十六次会议、第一届监事会第十九次会议，审议通过了《关于使用部分闲



置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目实施及募集资金使用的情况下，将不超过人民币 1 亿元暂时用于补充公司流动资金。使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。公司独立董事发表了明确同意的独立意见，保荐机构出具了明确同意的核查意见。截至 2022 年 8 月 19 日，公司已将前次用于暂时补充流动资金的募集资金全部归还至募集资金专户。

公司于 2022 年 8 月 23 日召开第二届董事会第四次会议、第二届监事会第三次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目实施及募集资金使用的情况下，将不超过人民币 1 亿元暂时用于补充公司流动资金。使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。公司独立董事发表了明确同意的独立意见，保荐机构出具了明确同意的核查意见。

公司于 2020 年 3 月 18 日召开第一届董事会第十四次会议、第一届监事会第十次会议，审议通过了公司《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 16 亿元的暂时闲置资金进行现金管理，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、通知存款等），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。公司独立董事发表了明确同意的意见，保荐机构对本事项出具了明确同意的核查意见。

公司于 2021 年 3 月 4 日召开第一届董事会第二十三次会议、第一届监事会第十七次会议，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 9 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、保本型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、通知存款等)，自上一授权期限到期日（2021 年 3 月 18 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。独立董事发表了明确同意的意见，保荐机构对本事项出具了明确同意的核查意见。

公司于 2022 年 3 月 18 日召开第一届董事会第三十三次会议、第一届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金及部分自有资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过人民币 7.5 亿元（含本数）的暂时闲置募集资金及不超过人民币 4 亿元（含本数）的自有资金进行现金管理，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，使用部分暂时闲置募集资金及部分自有资金购买结构性存款、大额存单等安全性高的保本型产品，自公司董事会审议通过之日



(2022年3月18日)起12个月内有效。在前述额度和期限范围内，资金可循环滚动使用。独立董事发表了明确同意的意见，保荐机构对本事项出具了明确同意的核查意见。

公司于2023年4月26日召开第二届董事会第七次会议、第二届监事会第六次会议，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及追认使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意追认在第一届董事会第三十三次会议授权公司使用募集资金进行现金管理的授权有效期届满后公司使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的情形。独立董事发表了明确同意的意见，保荐机构对本事项出具了明确同意的核查意见。

截至2023年6月30日止，公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理余额为430,000,000.00元，具体情况如下：

序号	受托银行	产品名称	投资金额(元)	认购日	到期日	预期收益率	收益类型
1	上海浦东发展银行股份有限公司广州天河支行	利多多公司添利23JG6054期人民币对公结构性存款	20,000,000.00	2023.6.20	2023.12.20	0.20%-3.25%	结构性存款
2	上海浦东发展银行股份有限公司广州天河支行	利多多公司稳利23JG3313期(3个月早鸟款)人民币对公结构性存款	120,000,000.00	2023.6.26	2023.9.26	1.30%-3.00%	结构性存款
3	招商银行股份有限公司广州开发区支行	招商银行点金系列看涨三层区间91天结构性存款(产品代码:NGZ02926)	40,000,000.00	2023.4.7	2023.7.7	1.65%-3.00%	结构性存款
4	招商银行股份有限公司广州开发区支行	招商银行点金系列看涨三层区间91天结构性存款	120,000,000.00	2023.5.12	2023.8.11	1.65%-3.00%	结构性存款



百奥泰生物制药股份有限公司
截至2023年6月30日止
前次募集资金使用情况报告

序号	受托银行	产品名称	投资金额（元）	认购日	到期日	预期收益率	收益类型
	支行	（产品代码：NGZ02994）					
5	中信银行股份有限公司广州黄埔支行	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款 15530 期	130,000,000.00	2023.6.12	2023.9.11	1.05%-3.05%	结构性存款
合计			430,000,000.00				

（六）未使用完毕的前次募集资金

截至 2023 年 6 月 30 日止，未使用完毕的募集资金为人民币 514,747,483.97 元，占募集资金净额的 27.44%。目前，公司募投项目的投入整体按计划进行，公司将根据项目计划进度继续有序使用募集资金。

三、前次募集资金投资项目产生的经济效益情况

（一）前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2023 年 6 月 30 日止，前次募集资金投资项目实现效益情况详见“附表二：前次募集资金投资项目实现效益情况对照表”。

四、前次募集资金投资项目的资产运行情况

公司不存在前次发行涉及以资产认购股份的情况



五、报告的批准报出

本报告于 2023 年 8 月 24 日经董事会批准报出。

附表：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

百奥泰生物制药股份有限公司董事会



2023年8月24日



附表 1:

前次募集资金使用情况对照表

单位：人民币元

募集资金总额：			1,876,199,783.70			已累计使用募集资金总额：			1,361,452,299.73	
						各年度使用募集资金总额：			1,361,452,299.73	
						2020 年：			759,020,832.14	
						2021 年：			221,059,726.78	
变更用途的募集资金总额： -			1,040,130,000.00			2022 年：			286,821,542.36	
变更用途的募集资金总额比例： -			55.44%			2023 年 1-6 月：			94,550,198.45	
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额			实际投资金额 与募集后承诺 投资金额的差 额	项目达到预定可 使用状态日期 （或截止日项目 完工程度）
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	募集后承诺 投资金额	实际投资 金额		
1	药物研发项目	药物研发项目	1,580,000,000.00	1,580,480,000.00	1,580,480,000.00	1,580,000,000.00	1,580,480,000.00	1,065,882,668.01	-514,597,331.99	不适用
2	营销网络建设 项目	营销网络建设项目	100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00	99,942,656.51	-57,343.49	不适用
3	补充营运资金	补充营运资金	320,000,000.00	195,719,783.70	195,719,783.70	320,000,000.00	195,719,783.70	195,626,975.21	-92,808.49	不适用
合计			2,000,000,000.00	1,876,199,783.70	1,876,199,783.70	2,000,000,000.00	1,876,199,783.70	1,361,452,299.73	-514,747,483.97	

附表 2:

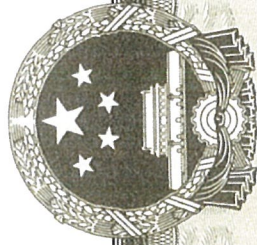
前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

单位：人民币元

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
序号	项目名称			2021 年度	2022 年度	2023 年 1-6 月		
1	药物研发项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
2	营销网络建设项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
3	补充营运资金	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

注 1：投资项目承诺效益各年度不同的，应分年度披露。

注 2：截止日投资项目累计产能利用率是指投资项目达到预计可使用状态至截止日期间，投资项目的实际产量与设计产能之比。



营业执照

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202301120074

(副本)

市场主体更多登记、备案、信息、许可、变更、信用服务。



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 朱建弟, 杨志国



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, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 信息系统领域内的技术服务; 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】

出资额 人民币15150.0000万元整

成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼



登记机关

2023 年 01 月 12 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:朱建弟

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:310000006

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)



姓名	李新航
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1973-11-14
Date of birth	
工作单位	立信会计师事务所 (特殊普通
Working unit	合伙) 广东分所
身份证号码	440103197311142718
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.

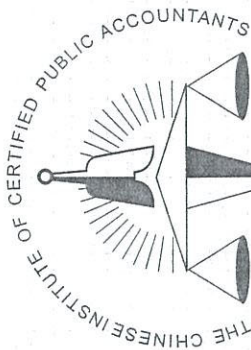


证书编号: 440100020044
No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1999 年 06 月 02 日
Date of Issuance /y /m /d

2022 年 8 月换发



中国注册会计师协会

姓名	何健勇
Sex	男
Date of birth	1990-04-08
Working unit	立信会计师事务所 (特殊普通合伙) 广东分所
Identity card No.	440581199004083135



何健勇(310000062546), 已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2021)268号。



310000062546

证书编号: 310000062546
No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2020 年 03 月 24 日
Date of Issuance /y /m /d

