

杭州博拓生物科技股份有限公司
年度募集资金存放与使用情况鉴证报告

中汇会计
审

目 录

	<u>页 次</u>
一、年度募集资金存放与使用情况鉴证报告	1-2
二、杭州博拓生物科技股份有限公司关于 2023 年度募集资金存放与使用情况的专项报告	3-9

年度募集资金存放与使用情况鉴证报告

中汇会鉴[2024]5356号

杭州博拓生物科技股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的杭州博拓生物科技股份有限公司（以下简称博拓生物公司）管理层编制的《关于2023年度募集资金存放与使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供博拓生物公司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拓生物公司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、管理层的责任

博拓生物公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《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（2023年12月修订）》及相关格式指引编制《关于2023年度募集资金存放与使用情况的专项报告》，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拓生物公司管理层编制的《关于2023年度募集资金存放与使用情况的专项报告》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，我们实施了包括了解、检查、核对等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的鉴证工作作为发表意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为，博拓生物公司管理层编制的《关于2023年度募集资金存放与使用情况的专项报告》在所有重大方面符合《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(2023年12月修订)》及相关格式指引的规定，公允反映了博拓生物公司2023年度募集资金实际存放与使用情况。

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

黄平

中国注册会计师：

谢争珍

报告日期：2024年4月25日

杭州博拓生物科技股份有限公司

关于 2023 年度募集资金存放与使用情况的专项报告

上海证券交易所：

根据贵所印发的《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（2023 年 12 月修订）》及相关格式指引的要求，现将本公司 2023 年度募集资金存放与使用情况专项说明如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会证监许可[2021]2497号文核准，并经贵所同意，本公司由主承销商国泰君安证券股份有限公司向社会公众公开发行人民币普通股(A股)股票2,666.6667万股，发行价为每股人民币34.55元，共计募集资金921,333,344.85元，扣除承销和保荐费用65,188,680.08元(不含税)后的募集资金为856,144,664.77元，已由主承销商国泰君安证券股份有限公司于2021年9月3日汇入本公司募集资金监管账户(其中：中国农业银行股份有限公司杭州大禹支行19050701040057251银行账户280,975,364.77元、杭州银行股份有限公司余杭宝塔支行3301040160018337231银行账户384,420,500.00元、杭州银行股份有限公司余杭宝塔支行3301040160018338387银行账户140,191,300.00元、招商银行股份有限公司杭州余杭支行571910543410861银行账户50,557,500.00元)，再扣除审计及验资费用、律师费用、发行手续费及其他费用、用于本次发行的信息披露费等与发行权益性证券直接相关的费用26,775,444.46元(不含税)后，公司本次募集资金净额为829,369,220.31元。上述募集资金到位情况业经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并由其出具中汇会验[2021]6815号《验资报告》。

（二）募集金额使用情况和结余情况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司募集资金具体使用情况为： (单位：万元)

项目	金 额
募集资金净额	82,936.92
减：以募集资金置换预先投入自筹资金的金额	12,378.20

减：以前年度募集资金项目累计投入	13,185.09
减：本年度募集资金项目投入	3,967.71
减：投资理财产品及通知存款	-
加：已置换未转出的发行费用和尚未支付的发行费用	-
加：利息收入	3,270.49
加：理财收入	1,317.83
减：手续费支出	0.54
减：永久补充流动资金	1,430.58
截止 2023 年 12 月 31 日募集资金专户余额	56,563.12

二、募集资金管理情况

(一) 募集资金的管理情况

为规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者利益，本公司根据《公司法》《证券法》《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)》《上海证券交易所科创板股票上市规则(2023年8月修订)》及《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(2023年12月修订)》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，公司制定了《杭州博拓生物科技股份有限公司募集资金管理办法》(以下简称《管理办法》)。根据《管理办法》，本公司对募集资金采用专户存储制度，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构国泰君安证券股份有限公司分别于中国农业银行股份有限公司杭州大禹支行、杭州银行股份有限公司余杭宝塔支行、招商银行股份有限公司杭州科技城支行签订了《募集资金三方监管协议》签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，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三方监管协议范本不存在重大差异，本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行，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。

(二) 募集资金的专户存储情况

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司有 4 个募集资金专户，募集资金存储情况如下(单位：人民币元)：

开户银行	银行账号	账户类别	存储余额	备注
中国农业银行股份	19050701040057251	募集资金专户	162,656,376.91	活期

有限公司杭州大禹支行				
杭州银行股份有限公司余杭宝塔支行	3301040160018337231	募集资金专户	251,963,831.70	活期
杭州银行股份有限公司余杭宝塔支行	3301040160018338387	募集资金专户	151,011,032.66	活期
招商银行股份有限公司杭州余杭支行	571910543410861	募集资金专户	-	本期已注销
合计			565,631,241.27	

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金投资项目的资金使用情况。

2023 年度《募集资金使用情况对照表》详见本报告附件 1。

(二) 募集资金投资项目先期投入及置换情况。

2023 年度，公司不存在募投项目先期投入及置换的情况。

(三) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

2023 年度，公司不存在暂时闲置的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。

根据公司 2022 年 9 月 23 日召开公司第三届董事会第三次会议、第三届监事会第三次会议审议通过的《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，本公司可在不影响募集资金投资项目实施、不变相改变募集资金使用用途、不影响公司正常运营及确保募集资金安全的前提下使用最高额度不超过 60,000 万元人民币的募集资金进行现金管理，购买投资安全性高、流动性好、具有合法经营资格的金融机构销售的满足保本要求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、通知存款、大额存单等）。该事项自公司董事会审议通过之日起 12 个月内有效，资金在上述使用期限及额度范围内可循环滚动使用。

根据公司 2023 年 8 月 28 日召开公司第三届董事会第九次会议、第三届监事会第七次会议审议通过的《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，本公司可在不影响募集资金投资项目实施、不变相改变募集资金使用用途、不影响公司正常运营及确保募集资金安全的前提下使用最高额度不超过 60,000 万元人民币的募集资金进行现金管理，购买投资安全性

高、流动性好、具有合法经营资格的金融机构销售的满足保本要求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、通知存款、大额存单等)。该事项自公司董事会审议通过之日起 12 个月内有效, 资金在上述使用期限及额度范围内可循环滚动使用。

公司于 2023 年购买的理财产品及当期收益, 具体情况如下:

签约人	受托人	产品名称	金额 (万元)	起始日	赎回日	2023 年度 收益(万 元)	是否赎 回
本公司	杭州银行	半年添益第 2017 期	10,000.00	2022/6/8	2023/6/21	261.75	是
	小计		10,000.00			261.75	

(五) 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。

2023 年度, 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的情况。

(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。

2023 年度, 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。

公司 2023 年 8 月 28 日召开了第三届董事会第九次会议和第三届监事会第七次会议, 审议通过了《关于部分募投项目结项并将部分节余募集资金永久补充流动资金的议案》, 公司首次公开发行股票募集资金投资项目(以下简称“募投项目”)的“年产 4 亿人份医疗器(体外诊断)产品扩建升级建设项目”与“体外诊断产品生产线智能化改造建设项目”已达到预定可使用状态, 现拟将上述两项募投项目结项, 并将“体外诊断产品生产线智能化改造建设项目”节余募集资金永久补充流动资金。

公司将“体外诊断产品生产线智能化改造建设项目”节余募集资金 1,430.58 万元永久性补充流动资金, 用于公司日常生产经营。节余募集资金转出后, 上述募投项目在银行开立的募集资金专户将不再使用, 公司已办理销户手续。专户注销后, 公司就上述账户与保荐机构、开户银行签署的相关《募集资金专户存储监管协议》随之终止。

募投项目“年产 4 亿人份医疗器(体外诊断)产品扩建升级建设项目”结项后, 该项目的节余募集资金 16,265.64 万元将继续存放在相应的募集资金专户并按照公司相关管理规定做好募集资金管理。

(八) 募集资金使用的其他情况。

2023 年度，公司不存在变更募投项目的情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

(一) 变更募集资金投资项目情况

2023 年度，公司无变更募集资金投资项目的资金使用情况。

(二) 募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

募集资金投资项目无对外转让或置换情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司已经披露的募集资金相关信息不存在不及时、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。

附件：募集资金使用情况对照表

杭州博拓生物科技股份有限公司董事会

2024 年 4 月 25 日

附件 1

募集资金使用情况对照表

2023 年度

编制单位：杭州博拓生物科技股份有限公司

单位：人民币万元

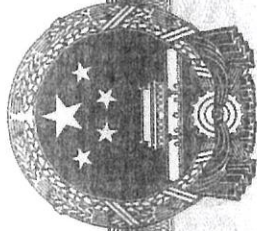
募集资金总额		82,936.92		本年度投入募集资金总额		4,553.45					
变更用途的募集资金总额		-		已累计投入募集资金总额		29,531.00					
变更用途的募集资金总额比例		-									
承诺投资项目	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
1. 年产 4 亿人份医疗器械（体外诊断）产品扩建升级建设项目	31,627.80	25,419.99	25,419.99	358.23	10,429.32	-14,990.67	41.03	2023 年 9 月（2021 年 12 月完成第一阶段）	4,710.53	否	否
2. 体外诊断研发中心建设项目	38,442.05	38,442.05	38,442.05	4,126.54	15,401.24	-23,040.81	40.06	[注 3]	不适用	不适用	否
3. 体外诊断产品生产线智能化改造建设项目	5,055.75	5,055.75	5,055.75	68.68	3,700.44	-1,355.31	73.19	2023 年 9 月（2021 年 12 月完成第一阶段）	不适用	不适用	否
4. 营销运营中心建设项目	14,019.13	14,019.13	14,019.13	-	-	-14,019.13	-	[注 3]	不适用	不适用	否
合计	89,144.73	82,936.92	82,936.92	4,553.45	29,531.00	-53,405.92	35.61		-		

未达到计划进度原因(分具体募投项目)	[注 3]
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	2023 年度, 公司不存在募投项目先期投入及置换的情况。
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	详见本专项报告三、(四)
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
项目资金结余的金额及形成原因	详见本专项报告三、(七)
募集资金其他使用情况	不适用

注 1: 2022 年期末累计投入募集资金总额加上本年度投入金额与截至报告期末累计投入募集资金总额的差额系上年度募集资金投入后期调整为自有资金支付所致, 其中年产 4 亿人份医疗器械 (体外诊断) 产品扩建升级建设项目调整金额 239.38 万元, 体外诊断智能化改造项目调整金额 346.35 万元, 合计调整金额 585.73 万元。

注 2: “年产 4 亿人份医疗器械 (体外诊断) 产品扩建升级建设项目”未达到预计效益, 主要原因为: 原预测传染病检测系列和药物滥用 (毒品) 检测系列的年均增长率分别为 38.24%、45.74%, 预计 2024 年合计达到 2.5 亿人份/年, 由于受到新冠疫情的影响, 常规检测试剂产品受到挤压销售萎缩; 新冠疫情结束后, 全球经济缓慢复苏, 海外市场医疗公共财政支出收紧, 项目招投标放缓, 传染病检测和药物滥用 (毒品) 检测增速不及预期。此外, 公司新增时间分辨荧光定量检测产品和核酸分子检测产品产能原预计 4010 万人份/年, 由于市场环境发生较大变化, 公司及时调整了部分检测新产品的研发方向, 导致新增产品产能减少。

注 3: “体外诊断研发中心建设项目”、“营销运营中心建设项目”未达到计划进度, 主要原因为: 募投土地建设主体建设施工招投标程序完成时间延后, 尚在进行主体建设施工。



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



统一社会信用代码
91330000087374063A (1/1)

名称 中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 余强

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；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其它业务。(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)

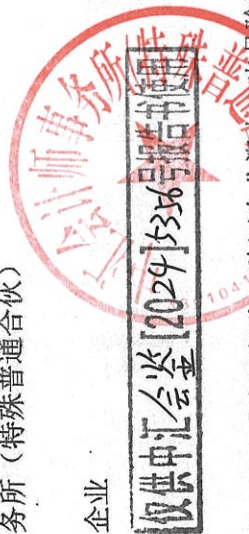
出资额 贰仟贰佰万元整

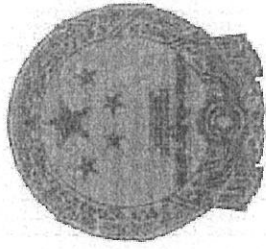
成立日期 2013年12月19日

主要经营场所 浙江省杭州市上城区新业路8号华联时代大厦A幢601室

登记机关

2024年04月16日





会计师事务所 执业证书

名称：中汇会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：余强

主任会计师：倪洪中 会鉴[2024]536号 审计报告

经营场所：杭州市上城区新业路8号华联时代大厦A幢601室

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：330000014

批准执业文号：浙财会〔2013〕54号

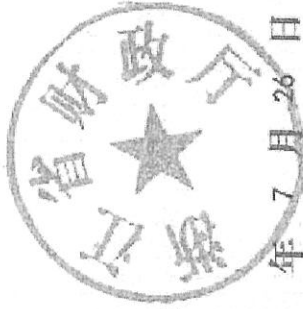
批准执业日期：2013年12月4日



证书序号：0015241

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：

2022年7月26日

中华人民共和国财政部制

证书编号：
No. of Certificate
330000191903

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs
浙江省

发证日期：
Date of Issuance
2006 年 5 月 29 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.



姓名 黄平
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1973-02-21
Date of birth
工作单位 浙江东方会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码 310104197302214019
Identity card No.



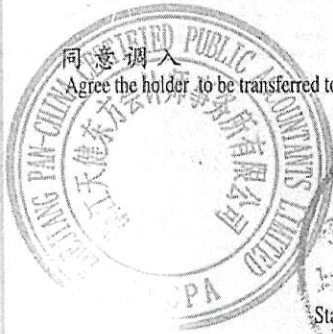
注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

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

同意调入
Agree the holder to be transferred to



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a 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
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2012 年 7 月 17 日
/y /m /d



证书编号: 330000010155
No. of Certificate

批准注册协会: 浙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2013 年 03 月 28 日
Date of Issuance

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.



2019 年 4 月 1 日



姓名: 谢争珍
Full name
性别: 女
Sex
出生日期: 1988-06-10
Date of birth
工作单位: 天健会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit
身份证号码: 330102198806101822
Identity card No.



684

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



10

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

11

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.



2020 年 月 日



继续有效一年。
for another year after



2021 年 01 月 日

6

7