

上海泓博智源医药股份有限公司

募集资金存放与使用情况专项报告的
鉴证报告

二〇二二年度

关于上海泓博智源医药股份有限公司2022年度募集资金存放与使用情况专项报告的鉴证报告

信会师报字[2023]第ZA11375号

上海泓博智源医药股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的上海泓博智源医药股份有限公司（以下简称“泓博医药公司”）2022年度募集资金存放与使用情况专项报告（以下简称“募集资金专项报告”）执行了合理保证的鉴证业务。

一、 董事会的责任

泓博医药公司董事会的责任是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）》（证监会公告〔2022〕15号）、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》以及《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第2号——公告格式》的相关规定编制募集资金专项报告。这种责任包括设计、执行和维护与募集资金专项报告编制相关的内部控制，确保募集资金专项报告真实、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募集资金专项报告发表鉴证结论。

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职业道德规范，计划和实施鉴证工作，以对募集资金专项报告是否在所有重大方面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）》（证监会公告〔2022〕15号）、《深圳证券交易所

上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》以及《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第2号——公告格式》的相关规定编制，在所有重大方面如实反映泓博医药公司2022年度募集资金存放与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，泓博医药公司2022年度募集资金存放与使用情况专项报告在所有重大方面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）》（证监会公告〔2022〕15号）、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》以及《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第2号——公告格式》的相关规定编制，如实反映了泓博医药公司2022年度募集资金存放与使用情况。

五、报告使用限制

本报告仅供泓博医药公司为披露2022年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。

**立信会计师事务所
(特殊普通合伙)**

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·上海

二〇二三年四月二十日

上海泓博智源医药股份有限公司 2022年度募集资金存放与使用情况专项报告

根据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)》(证监会公告(2022)15号)、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》以及《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第2号——公告格式》的相关规定,本公司就2022年度募集资金存放与使用情况作如下专项报告:

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2022年7月8日证监许可[2022]1443号文同意注册,本公司向社会公开发行人民币普通股19,250,000.00股,每股面值人民币1.00元,每股发行价格为人民币40.00元,募集资金总额为人民币770,000,000.00元,由主承销商中信证券扣除保荐承销费60,000,000.00元后,将剩余募集资金710,000,000.00元汇入公司开立的募集资金专用账户。扣除公司本期募集资金到账后为发行股份所支付的其他发行费用13,921,509.29元,扣除公司应转出的先期以自有资金垫付其他发行费用9,190,622.34元,扣除后续仍需支付的发行费用1,039,429.66元,实际募集资金净额为685,848,438.71元,其中计入股本19,250,000.00元,资本溢价666,598,438.71元计入资本公积,新增股本占新增注册资本的100%。上述资金于2022年10月25日全部到位,业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)验证,并出具信会师报字(2022)第ZA16025号《验资报告》。

(二) 2022年度使用金额情况及余额

报告期内,公司已使用募集资金金额39,022,728.61元,其中支付发行费用13,921,509.29元,补充流动资金25,101,219.32元。截至报告期末,公司累计收到募集资金利息收入1,903,875.75元,公司累计已使用募集资金金额为39,022,728.61元,募集资金账户余额672,881,147.14元。

二、 募集资金存放和管理情况

(一) 募集资金管理制度情况

根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《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》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等相关规定的要求制定了《上海泓博智源医药股份有限公司募集资金管理制度》(以下简称“《募集资金管理制度》”),对募集资金实行专户存储制度,对募集资金的存放、使用、项目实施管理、投资项目的变更及使用情况的监督等进行了明确规定。

(二) 募集资金监管协议情况

为规范公司募集资金的管理和使用，保护投资者权益，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》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等相关法律法规和部门规章的有关规定，公司和保荐机构中信证券股份有限公司分别与中信银行股份有限公司上海分行、中国银行股份有限公司上海市南汇支行于2022年10月20日签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，与招商银行股份有限公司上海分行于2022年10月18日签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。

(三) 募集资金专户存储情况

截至2022年12月31日止，公司募集资金专户的开立及存储情况如下：

金额单位：人民币元

银行名称	账号	初始存放日	初始存放金额	期末余额
招商银行股份有限公司上海分行	121939322110108	2022/10/26	232,931,100.00	219,430,956.48
中信银行股份有限公司上海分行	8110201012401487625	2022/10/26	387,068,900.00	388,333,037.30
中国银行股份有限公司上海市南汇支行	436483581912	2022/10/25	90,000,000.00	65,117,153.36
合计			710,000,000.00	672,881,147.14

三、 本年度募集资金的实际使用情况

本年内，本公司募集资金实际使用情况如下：

(一) 募集资金投资项目的资金使用情况

本公司2022年度募集资金实际使用情况详见附表1：《募集资金使用情况对照表》。

(二) 募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

本公司不存在集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况。

(三) 募集资金投资项目先期投入及置换情况

2022年12月30日，公司召开第三届董事会第六次会议，第三届监事会第三次会议，审议通过《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目及已支付发行费用自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金合计21,932.58万元，其中：置换预先投入募投项目金额21,013.52万元，置换已支付发行费用金额919.06万元。

报告期内，公司使用募集资金置换已预先投入募投项目自筹资金尚未完成，于 2023 年 1 月完成置换。

(四) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

(五) 节余募集资金使用情况

本公司不存在将募集资金投资项目节余资金用于其他募集资金投资项目或非募集资金投资项目。

(六) 超募资金使用情况

2022 年 12 月 30 日，公司召开第三届董事会第六次会议，第三届监事会第三次会议，审议通过《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金 6,200.00 万元永久补充流动资金。公司承诺每十二个月内累计使用金额不超过超募资金总额 30%。截止报告期末，公司尚未实施超募资金永久补充流动资金。报告期内，公司使用超募资金永久补充流动资金的情况详见本报告附表 1。

(七) 尚未使用的募集资金用途及去向

截止 2022 年 12 月 31 日，公司尚未使用的募集资金余额为 672,881,147.14 元。其中：中国银行股份有限公司上海市南汇支行余额 65,117,153.36 元用于补充流动资金项目；中信银行股份有限公司上海分行余额 388,333,037.30 元用于临床前新药研发基地建设项目，招商银行股份有限公司上海分行余额 219,430,956.48 元为超募资金(含待支付及未置换完的发行费用)，已经 2022 年 12 月 30 日第三届董事会第六次会议及第三届监事会第三次会议审议通过使用其中的 6,200.00 万元永久补充流动资金，截止 2022 年 12 月 31 日，永久补流部分的资金尚未划出专户。

(八) 募集资金使用的其他情况

2022 年 12 月 30 日，公司召开第三届董事会第六次会议，第三届监事会第三次会议，审议通过《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意在确保不变相改变募集资金用途与不影响募集资金投资项目正常运行的情况下，使用最高额不超过人民币 4 亿元（含本数）的暂时闲置募集资金进行现金管理，使用期限为自公司 2023 年第一次临时股东大会审议通过之日起不超过 12 个月。在上述额度及有效期内，公司可循环滚动使用。

报告期内，公司尚未使用募集资金购买理财产品。

四、 变更募集资金投资项目的资金使用情况

报告期内， 本公司募集资金投资项目未发生变更。

(一) 变更募集资金投资项目情况表

报告期内， 本公司不存在变更募集资金投资项目情况。

(二) 未达到计划进度及变更后的项目可行性发生重大变化的情况

2023年4月20日， 公司召开第三届董事会第七次会议， 审议通过《关于募投项目延期的议案》， 由于募投项目投入实施后， 公司研发设备需求升级， 以及受国内外社会经济、 宏观环境等客观因素的影响， 一定程度上影响了募投项目的工程实施进度， 预计无法在原计划的时间内达到预定可使用状态。 为继续推进公司募投项目稳步实施， 降低募集资金使用风险， 公司结合实际情况， 充分考虑项目建设周期， 经审慎判断， 拟将临床前新药研发基地建设项目达到预定可使用状态的时间调整至2023年12月31日。

(三) 变更后的募集资金投资项目无法单独核算效益的原因及其情况

报告期内， 公司不存在变更后的募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

(四) 募集资金投资项目已对外转让或置换情况

本公司不存在募集资金投资项目已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

公司按照法律法规及规章制度的相关规定， 及时、 真实、 准确、 完整披露募集资金使用的相关信息； 募集资金的存放、 使用、 管理及披露不存在违规的情形。

六、 专项报告的批准报出

本专项报告于2023年4月20日经董事会批准报出。

附表： 1、 募集资金使用情况对照表

上海泓博智源医药股份有限公司

董事会

二〇二三年四月二十日

附表 1:

募集资金使用情况对照表

编制单位: 上海泓博智源医药股份有限公司

2022 年度

单位: 万元

募集资金总额		68,584.84				本年度投入募集资金总额	2,510.12			
报告期内变更用途的募集资金总额		无				已累计投入募集资金总额	2,510.12			
累计变更用途的募集资金总额		无								
累计变更用途的募集资金总额比例		无								
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)	本年度投入 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
承诺投资项目										
临床前新药研发基地建设项目	否	38,706.89	38,706.89	(注)	(注)	(注)	2023.12.31	不适用	不适用	否
补充流动资金	否	9,000.00	9,000.00	2,510.12	2,510.12	27.89	不适用	不适用	不适用	否
超募资金投向										
永久补充流动资金	否	6,200.00	6,200.00				不适用	不适用	不适用	否
其他	否	14,677.95	14,677.95				不适用	不适用	不适用	否
超募资金投向小计		20,877.95	20,877.95							
合计		68,584.84	68,584.84	2,510.12	2,510.12					

未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	2023年4月20日,公司召开第三届董事会第七次会议,审议通过《关于募投项目延期的议案》,由于募投项目投入实施后,公司研发设备需求升级,以及受国内外社会经济、宏观环境等客观因素的影响,一定程度上影响了募投项目的工程实施进度,预计无法在原计划的时间内达到预定可使用状态。为继续推进公司募投项目稳步实施,降低募集资金使用风险,公司结合实际情况,充分考虑项目建设周期,经审慎判断,拟将临床前新药研发基地建设项目达到预定可使用状态的时间调整至2023年12月31日。
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	2022年12月30日,公司召开第三届董事会第六次会议,第三届监事会第三次会议,审议通过《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》,同意公司使用超募资金6,200.00万元永久补充流动资金。公司承诺每十二个月内累计使用金额不超过超募资金总额30%。截止报告期末,公司尚未实施超募资金永久补充流动资金。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2022年12月30日,公司召开第三届董事会第六次会议,第三届监事会第三次会议,审议通过《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目及已支付发行费用自筹资金的议案》,同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金合计21,932.58万元,其中:置换预先投入募投项目金额21,013.52万元,置换已支付发行费用金额919.06万元。报告期内,公司使用募集资金置换已预先投入募投项目自筹资金尚未完成,于2023年1月完成置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截止2022年12月31日,公司尚未使用的募集资金余额为672,881,147.14元。其中:中国银行股份有限公司上海市南汇支行余额65,117,153.36元用于补充流动资金项目;中信银行股份有限公司上海分行余额388,333,037.30元用于临床前新药研发基地建设项目,招商银行股份有限公司上海分行余额219,430,956.48元为超募资金(含待支付及未置换完的发行费

	用), 已经 2022 年 12 月 30 日第三届董事会第六次会议及第三届监事会第三次会议审议通过使用其中的 6,200.00 万元永久补充流动资金, 截止 2022 年 12 月 31 日, 永久补流部分的资金尚未划出专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	2022 年 12 月 30 日, 公司召开第三届董事会第六次会议, 第三届监事会第三次会议, 审议通过《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》, 同意在确保不变相改变募集资金用途与不影响募集资金投资项目正常运行的情况下, 使用最高额不超过人民币4 亿元(含本数) 的暂时闲置募集资金进行现金管理, 使用期限为自公司 2023 年第一次临时股东大会审议通过之日起不超过 12 个月。在上述额度及有效期内, 公司可循环滚动使用。

注: 临床前新药研发基地建设项目已使用自有资金先期投入, 2022 年度尚未完成募集资金置换, 因此 2022 年度临床前新药研发基地建设项目募集资金投入金额为0.00, 公司已于 2023 年 1 月完成置换。