

华泰联合证券有限责任公司
关于江苏浩欧博生物医药股份有限公司
2023 年度持续督导跟踪报告

保荐机构名称：华泰联合证券有限责任公司	被保荐公司简称：江苏浩欧博
保荐代表人姓名：孙圣虎	联系电话：021-38966920
保荐代表人姓名：董雪松	联系电话：021-38966912

根据《证券法》《证券发行上市保荐业务管理办法》和《上海证券交易所科创板股票上市规则》等有关法律、法规的规定，华泰联合证券有限责任公司（以下简称“华泰联合证券”或“保荐机构”）作为江苏浩欧博生物医药股份有限公司（以下简称“浩欧博”、“公司”或“发行人”）首次公开发行股票保荐机构，对浩欧博进行持续督导，并出具本持续督导跟踪报告：

一、保荐机构和保荐代表人发现的问题及整改情况

无。

二、重大风险事项

公司面临的风险因素主要包括：

1、业绩大幅下滑或亏损的风险

报告期内，公司营业收入较上年同期增长 23.10%，公司实现归属于上市公司股东的净利润、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上年同期上升 13.64%、17.46%。公司拟通过进一步扩大客户开拓力度、优化产品生产效率以及费用控制等方面，提升公司盈利能力。若后续持续出现宏观环境恶化、下游市场需求萎缩、行业竞争加剧、重要客户流失等不利因素，或者公司出现不能巩固和提升市场竞争优势、市场开拓能力不足、较高毛利率无法持续、新业务前

期投入较大等情形，公司仍存在业绩大幅下滑或亏损的风险。

2、核心竞争力风险

(1) 新产品研发和注册风险

体外诊断试剂行业是国内新兴的生物制品行业，随着医疗卫生事业的快速发展，我国对体外诊断试剂产品的要求不断提高，市场需求也在不断变化。作为技术密集型行业，不断研发出满足市场需求的新产品是公司在行业竞争中持续保持领先并不断扩大优势的关键因素。体外诊断试剂产品研发周期一般需要 1 年以上，研发成功后还必须经过产品标准制定和审核、中试转化、注册检验、临床试验和注册审批等阶段，方可获得国家药品监督管理部门颁发的产品注册证书，申请注册周期一般为 1 年以上。如果公司不能按照研发计划成功开发新产品并通过产品注册，将影响公司前期研发投入的回收和未来效益的实现。

(2) 核心技术泄密及核心技术人员流失的风险

各种试剂配方、试剂制备技术、关键工艺参数、原材料制备等是体外诊断产品的核心技术，是体外诊断企业的核心机密，也是公司核心竞争力。出于保护核心竞争力的需要，公司将其中部分技术申请了专利，部分技术仍以非专利技术的形式存在，不受《专利法》等的保护。公司存在因核心技术人员离职或技术人员私自泄密，导致公司核心技术外泄的风险，从而给公司带来直接或间接的经济损失。

(3) 公司存在新业务拓展不及预期的风险

先期欧脱克系列产品仅可在乐城先行区医院销售，能否成功推荐患者到乐城使用尚需公司实际开展宣传推广工作，同时按国家现行相关法规，患者必须亲自到乐城接受诊疗、支付相关诊疗费用，目前每次只能开具 3 个月使用的药品。因此欧脱克系列产品的推广销售存在不及预期的风险。公司是国内提供过敏检测产品和服务的专业公司，每年为百万级终端患者提供过敏检测服务。虽然新业务与浩欧博的过敏检测业务有较强的协同性，但浩欧博迄今没有药品推广销售的经验，团队建设和经验积累也需要时间。后续公司将以欧脱克系列产品在乐城先行区开展的真实世界研究为基础，进行欧脱克系列产品在国内的药品注册，但存在不予

注册的风险，同时浩欧博迄今尚没有国内药品注册的经验，虽然不开展真实世界研究和国内注册并不影响产品在乐城先行区的销售，但会对产品在国内广大地区的销售产生影响。

2、经营风险

（1）酶联免疫法产品未来可能被化学发光产品替代的风险

由于化学发光法具有明显的技术优势，正逐步替代酶联免疫法成为体外诊断行业主流的免疫诊断方法，公司的酶联免疫法产品未来存在被化学发光产品替代的风险。

（2）食物特异性 IgG 检测产品相关风险

1) 食物特异性 IgG 检测产品存在学术争议

报告期内该产品销售情况良好，但该产品检测的临床意义在学术界存在较大争议，EAACI（欧洲过敏及临床免疫学会）、AAAAI（美国过敏、哮喘与免疫学会）、中华医学会儿科学分会、中华医学会变态反应分会呼吸过敏学组（筹）/中华医学会呼吸病学分会哮喘学组等国际国内过敏研究权威机构出具的指南不推荐将食物特异性 IgG 检测用于食物过敏检测。如果行业监管部门不再批准食物特异性 IgG 检测产品生产销售，或者未来行业普遍不认可该产品的临床意义，导致医院、第三方检验机构等减少或停止对该产品的采购，公司食物特异性 IgG 检测产品可能面临收入下滑，甚至被淘汰的风险，从而对公司盈利能力造成较大不利影响。

2) 食物特异性 IgG 检测产品未来市场空间受限的风险

与特异性 IgE 检测产品相比，食物特异性 IgG 检测产品由于存在学术争议，产品需求及市场空间均相对较小，公司食物特异性 IgG 检测产品存在未来市场空间受到限制的风险。

3) 未被纳入医保目录的风险

目前，食物特异性 IgG 检测产品在少数省份未被纳入医保目录，可能对公司该产品的销售及后续市场推广造成不利影响。此外，国家医保目录会不定期进行调整，若已纳入医保目录的省份将该产品调出医保目录，可能导致公司该产品的销售出现波动。

（3）自免化学发光产品收入占比较低且毛利率较低的风险

自免化学发光产品是公司未来在自免领域提高市场竞争力的重要基础，但该产品报告期内销售金额较小，收入占比较低，且毛利率低于公司整体的毛利率水平。如果未来公司未能有效提高化学发光产品的市场竞争力，提高收入规模，或该产品毛利率水平未能显著改善，会影响公司整体盈利水平。公司存在自免化学发光产品收入占比较低且毛利率较低的风险。

3、财务风险

（1）仪器使用不当或管理不善导致毁损的风险

为带动公司试剂产品的销售，抢占市场先机，公司每年投入较大的金额采购检测仪器，并将检测仪器以直投、租赁、销售等模式向经销商等客户进行投放，其中，对外直投、租赁的仪器所有权归公司，作为资产在固定资产科目核算，固定资产规模逐年增长。截至报告期末，公司通过租赁、直投方式对外提供的检测仪器账面价值为 9,503.06 万元，占固定资产账面价值的比例为 63.46%。对外直投、租赁的仪器由终端客户使用，存在因终端客户使用不善或未严格履行保管义务而导致仪器损毁的风险。

（2）存货报废的风险

公司存货主要是生物活性材料、化学类材料及检测试剂产成品，上述物料普遍存在有效期规定，并且生物活性材料、试剂产品在生产、储存、运输过程中对温度、湿度、洁净程度都有严格的要求。报告期末，公司存货余额为 11,121.73 万元，占资产总额的比例为 11.72%。如果采购或生产计划不合理，保管不当，未能在有效期时间内实现销售或使用，将导致存货失效报废的风险。

（3）应收账款回收的风险

报告期末，公司应收账款账面余额约为 4,150.46 万元，应收账款余额占 2023 年营业收入的比例为 10.52%。如果未来宏观经济形势发生不利变化，客户经营状况发生重大困难，公司可能面临应收账款无法收回而增加坏账损失的风险。

（4）新产能建设导致固定资产折旧增长的风险

除募投项目正处于建设阶段外，公司的湖南工厂目前已经建成投产。若公司未能充分消化新增产能，无法实现预计效益，则新增固定资产折旧将对公司未来的盈利情况产生一定不利影响。

4、行业风险

（1）行业监管政策变化风险

我国对体外诊断行业实行严格的分类管理和生产许可制度，对于涉及生物制品等重要领域的相关产品，需要国家的强制认证，并有着相应的准入机制。同时，近年来，新的医疗体制改革针对医药管理体制、运行机制和医疗保障体制等方面提出了相应的改革措施。

近年来，随着国家医改工作的不断深入，目前少数省份已在医疗器械领域（主要是高值耗材领域）推行“两票制”，少数高值耗材已在个别省份开始进行集中采购试点。中共中央国务院《关于深化医疗保障制度改革的意见》（2020 年 2 月 25 日）提出“深化药品、医用耗材集中带量采购制度改革”等政策内容。“两票制”、“阳光采购与集中采购”、“带量采购”将率先在药品、高值医用耗材领域逐步实施，在诊断试剂领域的全面推行尚需时间。

自相关政策实施以来，公司营销模式、营业收入、经销客户、价格体系等方面未发生实质性的影响，在已经实施相关政策地区的销售情况良好。如果未来国家产业政策、行业准入政策以及相关标准发生对公司不利的重大变化，或公司不能在经营上及时调整以适应医药卫生体制改革带来的市场规则以及行业监管政策的变化，将会对公司正常的生产经营活动产生不利影响。

(2) 产品定价下调的风险

随着国家医疗改革的深入及相关政策法规的调整,相关主管部门存在下调部分检测项目价格的可能。检测项目的终端收费由试剂、仪器、实验室操作医生以及医生的临床判断等多个部分组成,若相关检测项目指导价格下调,医院会相应下调其对应的试剂采购价格。目前我国体外诊断试剂产品市场已普遍实行各种形式的招投标模式,只有中标后才可以按其中标价格(即医院采购价格)向医院销售产品。招投标模式的实施使产品竞争进一步加剧,未来医院采购价格可能进一步下调。医院采购价格的下调将压缩公司客户(经销商等)的利润空间,客户可能要求公司下调产品的出厂价格,对公司的毛利率水平和收入水平产生不利影响。

(3) 细分行业市场容量有限且竞争激烈的风险

目前,公司体外诊断试剂集中于过敏及自免检测两个细分领域,若公司不能持续跟踪满足终端医疗机构的需求,丰富产品种类,提高产品性能,提升学术应用服务专业水平,持续提高在过敏及自免外诊断行业的综合竞争力,可能在日益激烈的竞争中处于不利地位。

5、宏观环境风险

(1) 核心原材料采购主要依赖进口的风险

与欧美国家相比,国内在生物活性材料开发方面起步较晚,公司抗原、抗体等核心原材料主要从国外进口,且部分稀缺的抗原、抗体供应商数量较少。如果未来国外原材料供应商出现停产、经营困难、交付能力下降、与公司的业务关系发生重大变化等情形,或者出现汇率波动,导致原材料价格大幅上涨,甚至停止供应,将会影响公司战略储备的实施,进而对公司的生产经营造成不利影响。同时,如果原材料出口国家或地区的政治环境、经济环境、贸易政策等发生重大不利变化,或发生贸易壁垒、政治风险,可能对公司原材料的供给产生不利影响,进而影响公司试剂产品的生产销售。

6、其他重大风险

截至本跟踪报告披露日，公司实际控制人 WEIJUN LI、JOHN LI 和陈涛合计控制公司 68.29%的表决权。虽然公司通过制订并实施“三会”议事规则、建立独立董事制度、关联交易制度、避免同业竞争承诺等措施，进一步完善了公司的法人治理结构，但实际控制人家族仍可能利用其控股地位，通过行使包括表决权或其他方式对公司的生产经营管理、资本运营管理、投资决策等方面加以控制和构成重大影响，从而形成有利于其自身的决策行为，损害公司及公司中小股东的利益。因此，公司存在实际控制人控制权比例较高，存在不当控制的风险。

三、重大违规事项

无。

四、主要财务指标的变动原因及合理性

2023 年，公司主要财务数据及指标情况如下：

单位：万元

主要会计数据	2023 年	2022 年	本期比上年同期增减 (%)
营业收入	39,440.58	32,039.18	23.10
归属于上市公司股东的净利润	4,733.14	4,165.11	13.64
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	4,330.49	3,686.82	17.46
经营活动产生的现金流量净额	10,269.30	5,830.68	76.13
主要会计数据	2023 年	2022 年	本期末比上年同期末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	81,073.31	77,935.51	4.03
总资产	94,925.68	94,448.92	0.50
主要财务指标	2023 年	2022 年	本期比上年同期增减 (%)
基本每股收益 (元/股)	0.75	0.66	13.63
稀释每股收益 (元/股)	0.74	0.66	12.12
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.69	0.59	16.95
加权平均净资产收益率 (%)	5.97	5.40	增加0.57个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	5.46	4.78	增加0.68个百分点
研发投入占营业收入的比例	11.92	12.09	减少0.17个百分点

(%)			
-----	--	--	--

上述主要财务指标的变动原因如下：

1、报告期内，公司实现营业收入较上年同期增长 23.10%，主要系公司加强营销网络布局及营销网络建设，替代进口产品，培育和开拓市场，同时丰富过敏、自免产品品类，同时宏观环境趋于稳定，收入恢复正常增长；

2、报告期内，公司实现归属于上市公司股东的净利润、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上年同期上升 13.64%、17.46%，主要系报告期内公司营业收入增长所致；

3、报告期内，公司实现基本每股收益、稀释每股收益、扣除非经常性损益后的基本每股收益分别增加 13.63%、12.12%、16.95%，主要是净利润增加所致；

4、报告期内，公司实现经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 76.13%，主要系本报告期收入增长，销售回款增加所致。

五、核心竞争力的变化情况

在过敏检测领域，公司将凭借丰富的产品及优质的服务，巩固并扩大已有的市场份额。在自免检测领域，公司凭借化学发光技术的先发优势开拓市场，带动公司整体的产品销售，实现进口替代。公司将通过不断丰富完善检测产品组合、进一步深化纳米磁微粒化学发光等技术在过敏和自免诊断领域的应用，在产业链上下游进一步拓展，逐步实现原材料的自主供应，提升学术能力，在国际国内搭建完善的营销网络，将自身打造成过敏和自免诊断细分领域的国内领导企业，具备国际竞争能力并跻身全球第一梯队企业之列，公司的核心竞争力主要表现为以下方面：

1、过敏市场空间巨大、技术和商业壁垒高

中国有 3 亿以上过敏疾病患者，国内过敏检测市场仍处于起步阶段，检测覆

盖率与发达国家差距仍然巨大，潜在市场空间广阔；过敏原检测技术难度高、过敏原种类多、医院转换成本高，导致很高的技术和商业壁垒；公司报告期内取得化学发光过敏原检测产品 6 项医疗器械注册证。报告期末，公司过敏产品已扩展到多个系列，覆盖 69 种 IgE 过敏原及 80 种食物特异性 IgG 过敏原，已经取得注册证进行销售、正在注册及立项研发阶段的过敏原合计 101 种，可检测的 IgE 过敏原数量国内领先。报告期末，化学发光过敏及自身免疫检测共获得 94 项医疗器械注册证，丰富了公司化学发光平台检测菜单，使得化学发光平台具备了过敏原和自身免疫的两大类产品检测能力，有助于提升公司核心竞争力。浩欧博菜单丰富、产品齐全并形成规模优势，也形成了较大的先发优势。

2、自免领域技术实现领跑，替代进口加速

国内自免检测市场仍以进口厂家的传统酶免试剂为主，进口替代空间广阔；定量检测、自动化操作逐渐成为行业共识，近年来替代趋势明显；浩欧博为少数成功研发并规模化生产纳米磁微粒化学发光自免检测产品的企业，拥有丰富的产品技术积累及检测疾病种类，可检测合计 47 种不同自免检测项目，报告期内新取得了 3 项化学发光自免检测产品医疗器械注册证，并已树立全国和各省旗帜客户。

3、技术储备丰富，成功实现产业化

自公司创业十多年来，聚焦主业，自主研发，积累了多项过敏、自免检测核心技术；从原材料制备、质控品制备，到过敏原和自免检测试剂开发，技术储备丰富，截至报告期末已获得 50 项专利，216 项产品注册证书；成功建设规模化生产基地，ISO13485 认证的质量体系，建立了从研发、中试到大规模生产的转发规程和质量体系；持续进行研发投入，巩固公司的技术优势，过敏自免领域的技术和经验积累，加速推进在研项目和研发管线；产业化规模不断扩大，实现规模化效益，提高产品稳定性，降低单位成本。

4、旗帜客户多，品牌已树立

浩欧博已树立多家旗帜客户，示范作用巨大，尤其是知名大型三甲医院。浩

欧博已进入以北京协和、上海仁济、中国医大二院、华西二院等为代表的多家旗帜性医院，形成较强的示范性效应，树立了品牌。

5、销售服务网络广，推广上量能力强

浩欧博已经建立了覆盖全国的销售和服务网络，打造了专业的推广和优秀的团队，同时建立了 220 余人的销售和专业技术服务团队；销售团队均熟悉过敏自免的市场推广，可提供产品应用和技术支持；截至 2023 年 12 月 31 日，公司在全国范围内已经拥有持续合作的经销商 700 家左右，经销网络遍布全国 30 余个省份；借助品牌优势，产品优势及旗帜客户影响力，可实现销售的快速增长。

6、运营管理和技术能力提升

浩欧博持续加强了人才队伍建设，不断引进优秀技术人才，并加强研发、技术力量；同时，推出股权激励计划，保持关键岗位和骨干员工良好的稳定性

7、探索 B2C 新模式

中国有 3-4 亿人群受到过敏影响，目前的检测率较低，浩欧博下辖敏医医学检验实验室、敏医过敏专科门诊部和敏医互联网医院以过敏专科和线上诊疗的形式，服务广大患者。敏医事业部开展 2C 业务赋能基层诊所开展过敏检测，2023 年全年取得一定成绩。敏医销售全年同比增长 280.20%。

8、深耕国内市场，快速推进国际业务

报告期内，公司国际业务部积极开展国际商务拓展。2023 年 2 月在迪拜世界贸易中心举办的 Medlab Middle East 展会上，公司多款纳米磁微粒化学发光产品亮相，在中东国际舞台上展示了中国过敏及自免诊断企业的创新成果，受到了国际客户的欢迎和认可。来自中东、欧洲、南亚、非洲等全球各地的行业专家、代理商与公司国际业务团队进行了深入互动交流和业务洽谈。

9、打造过敏精准诊断、精准治疗全闭环服务

报告期内，基于战略规划，公司与 Inmunotek S.L.,公司签订独家排他战略

合作协议，由公司独家将 Immunotek 公司旗下 Oraltek 欧脱克系列脱敏药品引进中国市场，并开展欧脱克系列脱敏药品的国内销售和注册。欧脱克舌下喷雾剂系脱敏治疗创新药，系列产品多达 12 种产品 17 种过敏原的全面菜单，可以更好的满足国内目前脱敏治疗可选药品较少的困境，解决了“查了没法治”的过敏难题，为过敏患者的提供更多的用药需求。

综上所述，本持续督导期间，公司核心竞争力未发生不利变化。

六、研发支出变化及研发进展

1、研发支出及变化情况

公司为持续维持产品及技术优势，持续投入较多研发支出。2023 年，公司研发支出为 4,700.91 万元,研发费用占营业收入的比例为 11.92%。

2、研发进展

公司在研项目情况如下：

序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展或阶段性成果	拟达到目标	具体应用前景
1	全自动纳米磁微粒化学发光 4 项自免抗原更换	1,054.60	389.66	832.96	产品注册中, 部分项目已取证	针对国外市场, 从众多的自免免疫性抗原中筛选合适的、货源稳定、可靠的原料及供应商。采用磁微粒化学发光法检测方法, 保证试剂盒灵敏度高, 特异性好, 临床上将用于辅助诊断乳糖泄相关疾病。	自免疾病辅助诊疗
2	全自动纳米磁微粒化学发光自免项目四期 12 项研发	1,827.86	483.19	1,120.50	项目开发中	开发并补充纳博克(化学发光)自免免疫抗体 12 项针对自免多疾病的开发, 是对现有项目的补充, 提高企业市场竞争力, 未来市场潜力较大。	自免疾病辅助诊疗
3	全自动纳米磁微粒化学发光特异性炎症性肌病 1 项	527.79	81.91	279.41	项目开发中	在自免项目四期肌炎项目的基础上追加抗 MDA5 抗体的研发。该项目作为目前国内外肌炎临床诊断的热点项目, 开发完成后将可作为自免项目(尤其是肌炎项目)的有效补充, 为后续肌炎项目的组合式销售提供产品优势。	自免疾病辅助诊疗
4	全自动纳米磁微粒化学发光过敏项目 25 项	3,631.00	432.52	3,137.19	项目已结题	将纳米磁微粒化学发光技术应用于过敏检测, 项目涵盖 10 项常见吸入过敏原, 12 项常见食物过敏原, 2 项混合过敏原以及 1 项总 IgE, 为客户提供可靠的过敏原诊断产品。	过敏疾病辅助诊疗
5	全自动纳米磁微粒化学发光过敏中欧 I 期 35 项	1,707.00	170.37	1,110.34	项目开发完成, 产品注册中, 部分项目已取证	在前期全自动化学发光过敏 25 项的基础上, 继续开发 35 个过敏原项目, 包括 3 个混合过敏原, 10 个组分过敏原和 22 个单项过敏原, 丰富产品菜单。	过敏疾病辅助诊疗
6	化学发光食物特异性 IgG 抗体 15	591.14	136.59	503.72	项目开发完成, 产品注册中, 部	通过医疗器械审评审批并上市	过敏疾病辅助诊疗

序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展或阶段性成果	拟达到目标	具体应用前景
	项				分项目已取证		
7	自免28项试剂与迈瑞仪器的匹配验证	465.84	23.98	182.86	项目开发中	实现自免试剂在迈瑞仪器平台的匹配应用	自免疾病辅助诊疗
8	纳博克化学发光过敏17项	1,067.51	234.65	504.68	项目开发完成,产品注册中	在原有产品的基础上对菜单进行补充,继续开发17个项目,包括11个单点过敏原和6个混合点过敏原,为客户提供更多更全面的可靠的过敏原诊断产品。	过敏疾病辅助诊疗
9	2023BioCLIA 特定过敏原诊断试剂原材料优化	753.00	629.29	629.29	项目已结题	通过公司产品线验证并产业化	过敏疾病辅助诊疗
10	全自动纳米磁微粒化学发光自免项目5期四项研发项目	1,025.08	220.97	511.59	项目开发中	开发并补充纳博克(化学发光)自免免疫抗体4项,系对现有检测菜单的补充,相关产品未来市场潜力较大,有助于提高企业市场竞争力。	自免疾病辅助诊疗
11	自免质控品开发及产业化	171.00	108.47	163.85	项目已结题	通过公司产品线验证并产业化	自免疾病辅助诊疗
12	过敏原标准的建立及产业化	380	158.47	355.67	项目已结题	建立检测用过敏原标准,保障量产产品性能稳定	过敏试剂盒开发用原材料
13	全自动纳米磁微粒化学发光自免恶性贫血2	330.80	180.07	291.39	项目开发中	项目通过优化试剂,1.最大程度降低非特异性吸附的概率;2.稳定工艺,降低批间差,提高产品性能,增强企业产品的市场竞争力。	自免疾病辅助诊疗

序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展或阶段性成果	拟达到目标	具体应用前景
	项设计变更						
14	全自动纳米磁微粒化学发光自免项目皮肤病 2 项研发	493.54	163.63	230.65	项目开发中	丰富自免病检测项目菜单，满足临床需求，通过医疗器械审批并上市。	自免疾病辅助诊疗
15	全自动纳米磁微粒化学发光 四期 27 项	2,471.50	231.46	231.46	项目开发完成，产品注册中	丰富过敏原检测项目菜单，满足临床需求，通过医疗器械审批并上市。	过敏疾病辅助诊疗
16	过敏原原材料的开发	441.00	192.48	192.48	项目开发中	通过公司产品线验证并产业化。	过敏疾病辅助诊疗
17	全自动纳米磁微粒化学发光自免项目研发-IgG4	403.73	93.22	93.22	项目开发中	丰富自免病检测项目菜单，满足临床需求，通过医疗器械审批并上市。	自免疾病辅助诊疗
18	自身免疫抗原开发	286.60	56.43	56.43	项目开发中	通过公司产品线验证并产业化	自免疾病辅助诊疗
合计		17,628.99	3,987.36	10,427.69			

七、新增业务进展是否与前期信息披露一致

公司于 2023 年 9 月 6 日公告了《关于开展新业务的公告》，公司基于战略规划，与 Immunotek S.L. 公司签订独家排他战略合作协议，由公司独家将欧脱克系列脱敏药品引进中国市场，开展欧脱克系列脱敏药品的国内销售和注册，以实施公司在国内脱敏药领域新业务，打通过敏行业上下游业务，有助于解决因没有相关药物治疗严重影响过敏诊疗行业发展、制约过敏检测业务发展的的问题，满足过敏患者的诊疗需求。

保荐人通过查阅公司招股说明书、定期报告及其他信息披露文件，并了解相关信息披露的准确性、完整性，基于前述核查程序，保荐人未发现公司新增业务与前期信息披露存在不一致的情形。

八、募集资金的使用情况及是否合规

1、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意江苏浩欧博生物医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〕3415 号）同意，公司首次公开发行人民币普通股（A 股）1,576.4582 万股，每股面值 1.00 元，每股发行价格为 35.26 元。本次公开发行募集资金总额为人民币 55,585.92 万元，扣除各承销及保荐费用、发行登记费以及累计发生的其他相关发行费用 5,939.34 万元(含税)，实际募集资金净额为人民币 49,646.58 万元。

上述募集资金已于 2021 年 1 月 8 日全部到位。立信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2021 年 1 月 8 日出具《验资报告》（信会师报字[2021]第 ZA10021 号），对公司本次发行新股的资金到位情况予以验证。

2、募集资金使用和结余情况

截止 2023 年 12 月 31 日，公司募集资金使用及结存情况如下：

单位：元

项目	金额
募集资金总额（含发行费用）	555,859,161.32
减：直接用募集资金支付的发行费用	55,742,880.38
减：以自筹资金预先投入募投项目置换金额	24,856,910.55
减：以自筹资金预先支付上市费用置换金额	3,650,524.69
减：直接用募集资金支付的募投项目支出金额	398,248,518.62
其中：2021年直接用募集资金支付的募投项目支出金额	103,014,090.63
其中：2022年直接用募集资金支付的募投项目支出金额	159,684,756.77
其中：2023年直接用募集资金支付的募投项目支出金额	135,549,671.22
减：购买理财尚未赎回金额	0.00
其中：2021年购买理财未赎回金额	0.00
其中：2022年购买理财未赎回金额	0.00
其中：2023年购买理财未赎回金额	0.00
加：募集资金理财产品收益金额	20,795,267.16
其中：2021年募集资金理财产品收益金额	12,119,709.91
其中：2022年募集资金理财产品收益金额	6,086,620.01
其中：2023年募集资金理财产品收益金额	2,588,937.24
加：累计利息收入扣除手续费净额	1,079,528.73
其中：2021年累计利息收入扣除手续费净额	457,460.59
其中：2022年累计利息收入扣除手续费净额	391,182.79
其中：2023年累计利息收入扣除手续费净额	230,885.35
截至2023年12月31日募集资金账户余额	95,235,122.97

3、募集资金专户存储情况

截止2023年12月31日，公司募集资金存放情况如下：

单位：元

开户主体	开户银行	银行账号	期末货币资金存储金额
江苏浩欧博生物医药股份有限公司	中信银行苏州工业园区湖西支行	8112001013800580051	23,366,489.51
	招商银行苏州分行独墅湖支行	512905322510998	33,143,450.56
	上海浦东发展银行股份有限公司苏州分行	89010078801400005339	38,725,180.10

	中国银行苏州工业园区分行	552175571961	2.80
--	--------------	--------------	------

注：中信银行苏州工业园区湖西支行（8112001013800580051）期末余额中包含子账户中信银行苏州工业园区湖西支行（8112001033200660901），该子账户为通知存款户，期末余额为 8,000,000.00 元。

4、对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

2023 年度，公司累计使用 38,150.00 万元暂时闲置募集资金购买理财产品，其中已赎回金额为 38,150.00 万元，未赎回理财产品余额为 0 元，报告期内任意时点的购买理财总金额未超过公司公告的授权额度。具体情况列示如下：

银行名称	产品名称	购买金额 (万元)	购买日期	赎回日期	截止 2023.12.31 是否赎回
中信银行	结构性存款—保本结构性存款 C22PZ0104	2,700.00	2022.11.7	2023.2.7	是
中信银行	结构性存款—共赢智信汇率挂钩人民币 C23XF0117	2,000.00	2023.2.16	2023.3.18	是
华泰证券	理财产品-白银期货	500.00	2023.3.3	2023.4.13	是
华泰证券	理财产品-聚益 23596 中证 500S2F596	500.00	2023.4.25	2023.5.30	是
中信银行	结构性存款—共赢智信汇率挂钩人民币 C23T70107	1,500.00	2023.6.12	2023.7.14	是
中信银行	结构性存款—共赢智信汇率挂钩人民币 C23TA0108	2,000.00	2023.6.10	2023.9.8	是
中信银行	结构性存款—共赢智信汇率挂钩人民币 C23QL0109	1,000.00	2023.9.23	2023.10.23	是
华泰证券	理财产品—聚益 22126 白银 SYA126	1,000.00	2022.11.1	2023.3.7	是
中国银行	结构性存款—挂钩性结构性存款/CSDVY202329268	4,600.00	2023.3.1	2023.5.30	是
中国银行	结构性存款—挂钩性结构性存款 CSDVY202329269	4,800.00	2023.3.1	2023.5.31	是
中国银行	结构性存款—挂钩型结构性存款 CSDVY202223672	4,150.00	2022.11.15	2023.2.16	是
中国银行	结构性存款—挂钩型结构性存款 CSDVY202223673	4,250.00	2022.11.15	2023.2.17	是
招商银行	结构性存款—点金看涨三层 NSU00897	1,000.00	2023.1.19	2023.1.30	是
招商银行	结构性存款—点金看涨三层 NSU00913	2,000.00	2023.2.6	2023.2.28	是
招商银行	结构性存款—点金看涨三层 NSU00960	1,000.00	2023.3.10	2023.6.13	是
招商银行	结构性存款—点金系列看跌三层 NSU01077	1,000.00	2023.6.12	2023.7.13	是
招商银行	结构性存款—点金系列看涨三层区间 NSU01099	2,150.00	2023.7.6	2023.7.28	是
招商银行	结构性存款—点金看跌三层 NSU01131	1,000.00	2023.8.7	2023.8.29	是
招商银行	结构性存款—点金看跌三层 NSU01156	1,500.00	2023.9.6	2023.9.28	是
招商银行	结构性存款—点金看跌三层 NSU01180	1,800.00	2023.10.9	2023.10.31	是
招商银行	结构性存款—点金看跌三层 NSU01204	2,000.00	2023.11.15	2023.12.15	是

银行名称	产品名称	购买金额 (万元)	购买日期	赎回日期	截止 2023.12.31 是否赎回
浦发银行	结构性存款-三个月保本	1,400.00	2022.11.7	2023.2.9	是
浦发银行	结构性存款-利多多公司稳利 23JG3060 期	1,500.00	2023.2.14	2023.3.15	是
浦发银行	结构性存款-利多多公司稳利 23JG3126 期	600.00	2023.3.17	2023.6.20	是
浦发银行	结构性存款-利多多公司稳利 23JG3285 期	2,500.00	2023.6.9	2023.9.12	是
浦发银行	结构性存款-利多多公司稳利 23JG3284 期	1,700.00	2023.6.9	2023.7.12	是
浦发银行	结构性存款—利多多公司稳利 23JG3450 期	1,500.00	2023.9.25	2023.12.25	是

公司于 2021 年 1 月 25 日召开第二届董事会第六次会议、第二届监事会第六次会议审议通过了《关于以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的议案》，同意公司以人民币 2,485.69 万元募集资金置换已投入募集资金投资项目的自筹资金，同意公司以人民币 365.05 万元募集资金置换已用自筹资金支付的其他发行费用。本次置换总金额为 2,850.74 万元。公司独立董事对上述事项发表了明确同意的独立意见。上述事项已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）鉴证，并出具了《江苏浩欧博生物医药股份有限公司以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的鉴证报告》（信会师报字[2021]第 ZA10067 号）。公司于 2021 年 2 月底前完成了对预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的置换。

公司于 2023 年 1 月 17 日召开第二届董事会第二十一次会议审议通过了《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 2 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、大额存单等），自董事会审议通过之日（2023 年 1 月 17 日）起 12 个月内有效。在上述额度和期限内，资金可循环滚动使用。公司董事会授权经营层行使该项投资决策权并签署相关合同文件，具体事项由公司财务部负责组织实施。独立董事发表了明确同意的独立意见。华泰联合证券有限责任公司出具了明确的核查意见。截至 2023 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金进行现金管理未超过董事会对募集资金现金管理的授权范围。

5、会计师对公司 2023 年度募集资金存放与使用情况的鉴证意见

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司董事会编制的《2023年度募集资金存放与使用情况的专项报告》进行了审核，并出具了《关于江苏浩欧博生物医药股份有限公司2023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[2024]第ZA11957号）。报告认为：

江苏浩欧博生物医药股份有限公司2023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）、《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》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式》的相关规定编制，如实反映了江苏浩欧博生物医药股份有限公司2023年度募集资金存放与使用情况。

6、募集资金使用的其他情况

公司于2023年8月23日召开第三届董事会第二次会议、第三届监事会第二次会议，审议通过了《关于公司募投项目延期的议案》，同意公司将“新建年产120万盒自身免疫性疾病体外诊断试剂项目”、“新建年产90万盒过敏性疾病体外诊断试剂项目”及“新建体外诊断试剂研发中心项目”的“达到预定可使用状态日期”调整至2024年12月。

前述募投项目已在前期经过了充分的可行性论证，但在实际建设过程中存在较多不可控因素，自募投项目实施以来，受宏观政策、外部环境以及物资采购、物流运输、施工人员流动、监管部门关于募投项目竣工验收流程及公司募投项目生产、经营所涉及的医疗器械资质变更审批程序等因素影响，募投项目实施进度未达预期。

为了降低募集资金使用风险，提高募集资金使用效率，保障公司及股东的利益，结合募投项目实际建设情况和投资进度，在不改变募投项目的投资内容、投资总额、实施主体的前提下，通过综合评估分析及审慎的研究论证，拟将上述募投项目达到预定可使用状态时间延期至2024年12月。

公司本次募集资金投资项目延期是公司根据项目实施的实际情况做出的审慎决定，不存在变相改变募集资金投向和其他损害股东利益的情形。本次募投项目延期事项已经公司董事会、监事会审议通过，独立董事发表了明确同意的独立意见，履行了必要的审批程序。公司本次募投项目延期符合《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》《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》等相关法律法规及《公司章程》、公司《募集资金管理制度》等相关规定。

具体内容参见公司2023年8月25日公告的《江苏浩欧博生物医药股份有限公司关于募投项目延期的公告》（2023-032）。

7、保荐机构对公司 2023 年度募集资金存放与使用情况的核查意见

浩欧博严格执行募集资金专户存储制度，有效执行三方监管协议，募集资金不存在被控股股东和实际控制人占用、委托理财等情形；截至2023年12月31日，浩欧博不存在变更募集资金用途、补充流动资金、改变实施地点等情形；募集资金具体使用情况与已披露情况一致，不存在募集资金使用违反相关法律法规的情形。保荐机构对浩欧博在2023年度募集资金存放与使用情况无异议。

九、控股股东、实际控制人、董事、监事和高级管理人员的持股、质押、冻结及减持情况

公司控股股东海瑞祥天持有公司股份 3,510.0000 万股，本年度持股数未发生增减变动。

公司实际控制人 WEIJUN LI、JOHN LI、陈涛直接或间接控制公司股份 4,306.2307 万股，本年度持股数未发生增减变动。

截至本跟踪报告出具日，公司董事、监事、高级管理人员持股情况如下：

单位：万股

序号	股东姓名	职务	直接持有公司股权比例	所持直接股东的份额比例	直接及间接持有公司股权比例
1	JOHN LI	董事长、总经理	0.37%	持有海瑞祥天 2.06%的股份	1.51%
2	王凯	董事	0.04%	持有苏州外润 20.37%的股份	2.54%
3	刘青新	董事、副总经理	0.0003%	-	0.0003%
4	周俊峰	董事(已换届离任)	-	持有苏州外润 0.78%的股份	0.10%
5	熊峰	董事	-	-	-
6	钱跃竑	独立董事	-	-	-
7	肖强	独立董事	-	-	-
8	黄蓉	独立董事	-	-	-
9	徐达民	独立董事(离任)	-	-	-
10	李超宏	独立董事(离任)	-	-	-
11	陆骄	独立董事(离任)	-	-	-
12	焦海云	监事	-	持有苏州外润 0.58%的股份	0.07%
13	马飞	监事	-	持有苏州外润 0.29%的股份	0.04%
14	宋风霞	监事	-	-	-
15	李翊	财务负责人(离任)	-	-	-
16	孙若亮	副总经理	-	持有苏州外润 3.20%的股份	0.39%
17	黄晓华	副总经理	-	-	-
18	孙国敬	副总经理(离任)	-	-	-
19	谢爱香	董事会秘书	-	-	-
20	韩书艳	财务总监	-	持有苏州外润 0.97%的股份	0.12%

截至 2023 年 12 月末，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员持有的股份均不存在质押、冻结及减持的情形。

十、上海证券交易所或保荐机构认为应当发表意见的其他事项

截至本持续督导跟踪报告出具之日，不存在保荐机构认为应当发表意见的其他事项。

（以下无正文）

(本页无正文,为《华泰联合证券有限责任公司关于江苏浩欧博生物医药股份有限公司 2023 年度持续督导跟踪报告》之签章页)

保荐代表人:



孙圣虎



董雪松

华泰联合证券有限责任公司(公章)

