

益方生物科技（上海）股份有限公司

募集资金存放与使用情况鉴证报告

大华核字[2024]0011000255号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台”(<http://acc.mof.gov.cn>)进行查验。
报告编号：京24AZSUF803



益方生物科技（上海）股份有限公司
募集资金存放与使用情况鉴证报告
(2023 年度)

目 录	页 次
一、 募集资金存放与使用情况鉴证报告	1-2
二、 益方生物科技（上海）股份有限公司 2023 年 度募集资金存放与实际使用情况的专项报告	1-8
三、 事务所及注册会计师执业资质证明	



募集资金存放与使用情况鉴证报告

大华核字[2024]0011000255号

益方生物科技（上海）股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的益方生物科技（上海）股份有限公司（以下简称益方生物）《2023年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（以下简称“募集资金专项报告”）。

一、董事会的责任

益方生物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）》、上海证券交易所发布的《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》及相关格式指引编制募集资金专项报告，并保证其内容真实、准确和完整，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

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对益方生物募集资金专项报告发表鉴证意见。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，以对益方生物募集资金专项报告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、询问、检查、重新计算以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。



三、鉴证结论

我们认为，益方生物募集资金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）》、《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》及相关格式指引编制，在所有重大方面公允反映了益方生物2023年度募集资金存放与使用情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供益方生物年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为益方生物年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

张俊峰



张俊峰

中国注册会计师：

朱晓菁



朱晓菁

二〇二四年四月二十五日



益方生物科技（上海）股份有限公司 2023 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告

一、募集资金基本情况

根据中国证券监督管理委员会于 2022 年 4 月 1 日签发的证监许可[2022]682 号文《关于同意益方生物科技(上海)股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》，益方生物科技(上海)股份有限公司(以下简称“本公司”)在境内首次公开发行 115,000,000 股人民币普通股(A 股)股票，每股发行价格为人民币 18.12 元，股款以人民币缴足，计人民币 2,083,800,000.00 元，扣除承销及保荐费用、审计及验资费、律师费、信息披露费以及其他发行上市手续费等共计人民币 101,646,630.18 元(不含增值税)，净募集资金共计人民币 1,982,153,369.82 元，上述资金于 2022 年 7 月 20 日到位，业经普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)予以验证并出具普华永道中天验字(2022)第 0542 号验资报告。

截至 2023 年 12 月 31 日，募集资金专户余额为人民币 620,883,068.39 元。本公司本年度使用募集资金人民币 223,613,389.57 元，累计使用募集资金总额人民币 522,954,574.23 元，使用暂时闲置募集资金进行现金管理人民币 871,117,000.00 元，收到的募集资金现金管理收益和利息收入、汇兑收益扣除手续费后的净额为人民币 32,801,272.80 元。

具体使用情况如下：

金额单位：人民币元

项目	金额
募集资金总额	2,083,800,000.00
减：已支付的发行有关费用	101,646,630.18
减：募集资金累计使用金额(包括置换先期投入金额)	522,954,574.23
减：使用暂时闲置募集资金进行现金管理	871,117,000.00
加：募集资金利息收入、汇兑收益扣手续费净额	32,801,272.80
截至 2023 年 12 月 31 日止募集资金专户余额	620,883,068.39

二、募集资金的管理情况

为规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，提高募集资金使用效益，本公司依照《上海证券交易所科创板股票上市规则》、《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》以及中国证监会相关文件的规定，结合本公司实际情况，制定了《益方生物科技(上海)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》”)。根据《募集资金管理制度》的规定，本公司对募集资金实行专户存储，按规定要求管理和使用募集资金。

2022 年 7 月 7 日，本公司和保荐机构中信证券股份有限公司分别与上海农村商业银行



股份有限公司张江科技支行、上海银行股份有限公司、招商银行股份有限公司上海分行签署了《募集资金专户存储三方监管协议》(以下合称“《三方监管协议》”)。上述《三方监管协议》与上海证券交易所监管协议范本不存在重大差异。

2023 年 1 月 13 日，本公司及其全资子公司 InventisBio LLC 和保荐机构中信证券股份有限公司与上海银行股份有限公司浦西支行签署了《募集资金专户存储四方监管协议》(以下合称“《四方监管协议》”)。上述《四方监管协议》与上海证券交易所监管协议范本不存在重大差异。

2023 年 1 月 13 日，本公司及其全资子公司 InventisBio US LLC 和保荐机构中信证券股份有限公司与上海银行股份有限公司浦西支行签署了《募集资金专户存储四方监管协议》(以下合称“《四方监管协议》”)。上述《四方监管协议》与上海证券交易所监管协议范本不存在重大差异。

截至 2023 年 12 月 31 日止，募集资金的存储情况列示如下：

金额单位：元

银行名称	账号	初时存放金额	账户类型	存储方式	截止日余额 (原币)	截止日余额 (人民币元)
招商银行股份有限公司上海分行 (注 1)	121919162710866	1,999,610,000.00	募集资金专户 (人民币)	智能通知存款	613,543,378.97	613,543,378.97
上海银行股份有限公司浦西支行 (注 2)	3004990373		募集资金专户 (人民币)			
上海农村商业银行股份有限公司张江科技支行	5013100090 3918499		募集资金专户 (人民币)	活期	2,446,318.92	2,446,318.92
上海银行股份有限公司浦西支行	05000453643		募集资金专户 (美元)	活期	690,666.55	4,891,783.98
上海银行股份有限公司浦西支行	05000453813		募集资金专户 (美元)	活期	224.00	1,586.52
合计		1,999,610,000.00				620,883,068.39

注 1：招商银行股份有限公司上海分行募集资金专户开通的智能通知存款，为随时支取的存款，不存在资金划离募集资金专户的情形。

注 2：上海银行股份有限公司浦西支行募集资金专户已于 2023 年 7 月 4 日销户。

三、2023 年度募集资金的使用情况

(一) 募集资金投资项目的资金使用情况

2023 年度公司募集资金实际使用情况详见附表《募集资金使用情况表》。



（二）募投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 年度公司不存在以闲置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及投资相关产品情况

公司于 2022 年 9 月 5 日召开第一届董事会 2022 年第六次会议及第一届监事会 2022 年第二次会议，审议通过了《关于使用部分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 10 亿元（包含本数）的暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、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、大额存单等）。使用期限自董事会审议通过之日起 12 个月内有效，在上述额度和期限内，资金可循环滚动使用。闲置募集资金现金管理到期后将归还至募集资金专户。

公司于 2023 年 8 月 21 日召开了第一届董事会 2023 年第四次会议、第一届监事会 2023 年第三次会议，审议通过了《关于使用部分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 10 亿元（包含本数）的暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、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、大额存单等），使用期限不超过 12 个月。在前述额度及使用期限范围内，资金可以循环滚动使用。闲置募集资金现金管理到期后将归还至募集资金专户。本公司独立董事、监事会及保荐机构中信证券股份有限公司对该事项均发表了同意意见。

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司使用闲置募集资金购买的七天通知存款余额为 171,117,000.00 元；购买的定期存款余额为 700,000,000.00 元，共计 871,117,000.00 元。具体情况见下表：

金额单位：元

受托方	类型	金额	收益类型	预期年化收益率	是否到期	期限
上海农商银行股份有限公司张江科技支行	七天通知存款	11,117,000.00	保本固定收益	1.25%	否	活期
上海农商银行股份有限公司张江科技支行	七天通知存款	100,000,000.00	保本固定收益	1.35%	否	活期
上海农商银行股份有限公司张江科技支行	七天通知存款	60,000,000.00	保本固定收益	1.00%	否	活期
小计		171,117,000.00				
宁波银行上海嘉定支行	定期存款	100,000,000.00	保本固定收益	2.25%	否	定期
宁波银行上海嘉定支行	定期存款	100,000,000.00	保本固定收益	2.25%	否	定期
上海银行武定路支行	定期存款	100,000,000.00	保本固定收益	2.25%	否	定期
上海银行武定路支行	定期存款	100,000,000.00	保本固定收益	2.25%	否	定期



受托方	类型	金额	收益类型	预期年化收益率	是否到期	期限
招商银行上海分行	定期存款	100,000,000.00	保本固定收益	2.05%	否	定期
招商银行上海分行	定期存款	100,000,000.00	保本固定收益	2.05%	否	定期
招商银行上海分行	定期存款	100,000,000.00	保本固定收益	2.05%	否	定期
小计		700,000,000.00				
合计		871,117,000.00				

(五) 节余募集资金使用情况

2023 年度公司不存在将募投项目节余资金用于其他募投项目或非募投项目的情况。

(六) 募集资金使用的其他情况

公司于 2022 年 10 月 25 日召开第一届董事会 2022 年第七次会议、第一届监事会 2022 年第三次会议，审议通过《关于使用自筹资金支付募投项目部分款项后续以募集资金等额置换的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设和募集资金使用计划以及确保公司正常运营的前提下，使用自筹资金支付募投项目部分款项后续以募集资金等额置换。公司根据实际情况先以自筹资金支付募投项目的相关支出，涉及人员工资、社会保险、住房公积金等薪酬费用，后续按月度统计以自筹资金支付募投项目款项金额，每季度结束后定期从募集资金专户支取相应款项转至实施主体的自有资金账户，等额置换公司自筹资金已支付的款项，该部分等额置换资金视同募投项目使用资金。上述使用募集资金支付募投项目人员工资事项已经公司内部审批且与公司公开披露情况一致，每季度结束后定期从募集资金专户置换至实施主体自有资金账户的金额未超过同期相应募投项目涉及的研发人员薪酬。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

公司于 2023 年 10 月 13 日召开第一届董事会 2023 年第五次会议及第一届监事会 2023 年第四次会议，于 2023 年 10 月 30 日召开 2023 年第二次临时股东大会，审议通过《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，同意公司变更部分募集资金投资项目，增加“新药研发项目”的子项目及投资金额，募集资金投资金额由 155,921.90 万元调整为 180,961.89 万元；变更“总部基地建设项目”的实施方式、实施地点并调整投资金额，募集资金投资金额由 42,293.44 万元调整为 17,253.45 万元。

本公司变更后募投项目的资金使用详见附表《变更募集资金投资项目情况表》。



五、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司已披露的关于募集资金使用相关信息及时、真实、准确、完整，募集资金的使用和管理不存在违规情况。

益方生物科技（上海）股份有限公司（盖章）

二〇二四年四月二十五日



益方生物科技（上海）股份有限公司
2023 年度
募集资金存放与使用情况专项报告

附表 1

募集资金使用情况表

编制单位：益方生物科技（上海）股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额	198,215.34						本年度投入募集资金总额				22,361.34	
	25,039.99						已累计投入募集资金总额				52,295.46	
变更用途的募集资金总额	12.63%											
变更用途的募集资金总额比例												
承诺投资项目	已变更项目，含部分变更（如有）	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
新药研发项目	不适用	189,976.00	180,961.89	180,961.89	22,168.67	51,904.49	-129,057.40	28.68	不适用	不适用	不适用	否
总部基地建设项目	不适用	50,960.00	17,253.45	17,253.45	192.67	390.97	-16,862.48	2.27	尚未达到可使用状态	不适用	不适用	否
合计		240,936.00	198,215.34	198,215.34	22,361.34	52,295.46	-145,919.88	26.38				
<p>未达到计划进度原因（分具体募投项目）</p> <p>总部基地建设项目：公司于 2021 年 2 月 9 日与上海张江创新药产业基地建设有限公司签署《投资意向协议书》，拟在上海张江创新药产业基地规划 B03C-02 地块建设总部基地建设项目。该项目已于 2021 年 3 月 3 日完成备案。受多方因素影响，报告期内，该地块尚未达到土地交付条件，导致总部基地建设进度缓慢。考虑到项目延期建设已不能满足公司原计划的总部一体化建设规划，公司于 2023 年 10 月 13 日召开第一届董事会 2023 年第五次会及第一届监事会 2023 年第四次会，于 2023 年 10 月 30 日召开 2023 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，同意公司变更部分募集资金投资项目，增加“新药研发项目”，增加“总部基地建设项目”的子项目及投资金额，变更“总部基地建设项目”的实施方式、实施地点并调整投资金额，由自建总部基地变更为租赁场地的方式建设总部及研发中心，优先满足研发场所需求，消除工程建设延期对募集资金投资项目实施进度的影响。</p>												
<p>项目可行性发生重大变化的情况说明</p> <p>不适用</p>												
<p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p> <p>本公司于 2022 年 9 月 5 日召开了第一届董事会 2022 年第六次会议、第一届监事会 2022 年第二次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用的自筹资金预先投入募投项目的议案》，本公司以自筹资金预先投入募投项目的实际投资额为人民币 15,848.11 万元，本公司进行等额置换。本年度公司不存在募集资金投资项目先期投入及置换情况。</p>												
<p>用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p> <p>本年度不存在以闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。</p>												



益方生物科技（上海）股份有限公司
2023 年度
募集资金存放与使用情况专项报告

对闲置募集资金进行现金管理、投资相关产品情况	详见本报告“三、2023 年度募集资金的使用情况”之“(四)对闲置募集资金进行现金管理及投资相关产品情况”。
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	本年度不存在以超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款的情况。
募集资金结余的金额及形成原因	本年度募集资金尚在投入过程中，不存在募集资金结余的情况。
募集资金其他使用情况	详见本报告“三、2023 年度募集资金的使用情况”之“(六)募集资金使用的其他情况”。

注 1：“本年度投入募集资金总额”包括募集资金到账后“本年度投入金额”及实际已置换先期投入金额。

注 2：“截至期末承诺投入金额”以最近一次已披露募集资金投资计划为依据确定。



益方生物科技（上海）股份有限公司
2023 年度
募集资金存放与使用情况专项报告



附表 2

变更募集资金投资项目情况表

编制单位：益方生物科技（上海）股份有限公司

金额单位：人民币万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	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(%)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实际实现的效益	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
新药研发项目	新药研发项目	180,961.89	180,961.89	22,168.67	51,904.49	28.68	不适用	不适用	不适用	否
总部基地建设项目	总部基地建设项目	17,253.45	17,253.45	192.67	390.97	2.27	尚未达到可使用状态	不适用	不适用	否
合计		198,215.34	198,215.34	22,361.34	52,295.46	26.38				
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体募投项目） 未达到计划进度的情况和原因（分具体募投项目） 变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明										
详见本报告“四、变更募集资金投资项目的资金使用使用情况”。										
不适用										
不适用										





营业执照

(副本) (7-1)

统一社会信用代码

91110108590676050Q



扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。



名称 会计师事务所(普通合伙)

类型 会计师事务所(普通合伙)

出资人 梁士

出资额 2670万元

成立日期 2012年02月09日

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

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、清算等审计业务；企业破产清算事务；代理记账；依法承办其他会计业务。
（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）

此件仅用于业务报告专用，复印无效。



登记机关

2024年02月01日

证书序号: 0000093

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: 北京市财政局

二〇一七年十一月七日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 梁春

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010148

批准执业文号: 京财会许可[2011]0101号

批准执业日期: 2011年11月03日

此件仅用于业务报告专用, 复印无效。



证书编号: 310000080367
 No. of certificate
 批准注册协会: 上海市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs, Shanghai Institute of CPAs
 发证日期: 1998年12月01日
 Date of issuance



姓名: 张伟东
 Full name: 张伟东
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1978年12月01日
 Date of birth: 1978-12-01
 工作单位: 大华会计师事务所(普通合伙)
 Working unit: 大华会计师事务所(普通合伙)
 身份证号码: 310101197812010125
 Identity card No: 310101197812010125



张伟东(310000080367)
 您已通过2020年年检
 上海市注册会计师协会
 2020年09月31日

本证书年检合格, 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

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书年检合格, 继续有效一年
 This certificate is valid for another year after
 this renewal



张伟东(310000080367)
 您已通过2021年年检
 上海市注册会计师协会
 2021年10月30日

年 月 日

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书年检合格, 继续有效一年
 This certificate is valid for another year after
 this renewal



张俊峰年检二维码

年 月 日



注册号: 310000081982
 No. of certificate
 批准注册单位: 上海市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPA, Shanghai Institute of CPAs
 发证日期: 2009 年 09 月 21 日
 Date of issuance



姓名: 朱瑾彦
 Full name
 性别: 女
 Sex
 出生日期: 1982-08-10
 Date of birth
 工作单位: 大华会计师事务所(普通合伙)
 Working unit
 身份证号码: 330201198208100011
 Identity card No.



宋晓青(310000081982)
 您已通过2020年年检
 上海市注册会计师协会
 2020年08月31日

本证书年检合格，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

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书年检合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.



宋晓青(310000081982)
 您已通过2021年年检
 上海市注册会计师协会
 2021年10月30日

年 月 日
 . . .

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书年检合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.



宋晓青(310000081982)

年 月 日
 . . .