

关于前沿生物药业（南京）股份有限公司  
募集资金年度存放与实际使用情况  
的鉴证报告

众环专字(2024)0600024号



目 录

	起始页码
鉴证报告	
募集资金专项报告	
关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告	1



## 关于前沿生物药业(南京)股份有限公司 募集资金年度存放与实际使用情况的鉴证报告

众环专字(2024)0600024号

前沿生物药业(南京)股份有限公司全体股东:

我们接受委托,对后附的前沿生物药业(南京)股份有限公司(以下简称“前沿生物”)截至2023年12月31日止的《公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》进行了鉴证工作。



按照中国证监会发布的《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》和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》等有关规定,编制《董事会关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》,提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据,是前沿生物董事会的责任。我们的责任是在执行鉴证工作的基础上,对《董事会关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》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》的规定执行了鉴证工作,该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行鉴证工作以对《董事会关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》是否不存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证过程中,我们实施了检查会计记录、重新计算相关项目金额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意见提供了合理的基础。



我们认为,前沿生物药业(南京)股份有限公司截至2023年12月31日止的《董事会关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》已经按照中国证监会发布的《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》和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》等有关规定编制,在所有重大方面如实反映了前沿生物药业(南京)股份有限公司截至2023年12月31日止的募集资金年度存放与实际使用情况。

本鉴证报告仅供前沿生物 2023 年年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。



中国注册会计师:  

肖文涛

中国注册会计师:  

曹维望

中国·武汉

2024年3月28日

# 前沿生物药业（南京）股份有限公司

## 募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告

根据中国证券监督管理委员会印发的《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修订）》和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（2023年12月修订）》等相关法律法规的规定及要求，前沿生物药业（南京）股份有限公司（以下简称“公司”、“前沿生物”）董事会编制了截至2023年12月31日止的《募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》。

### 一、实际募集资金基本情况

#### 1. 募集资金基本情况

根据中国证券监督管理委员会出具的《关于同意前沿生物药业（南京）股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2020]2232号文），公司获准向社会公开发行人民币普通股89,960,000股，每股发行价格为人民币20.50元，共募集资金1,844,180,000.00元；扣除发行费用（不含增值税）126,889,920.46元后，募集资金净额为1,717,290,079.54元。上述募集资金到位情况已经毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了毕马威华振验字第2000756号《验资报告》。

根据中国证券监督管理委员会出具的《关于同意前沿生物药业（南京）股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可（2022）1823号），同意公司向特定对象发行股票的注册申请。公司向特定对象发行人民币普通股14,818,653股，每股发行价格为人民币13.51元，共募集资金200,200,002.03元；扣除不含税发行费用4,533,246.49元，募集资金净额为195,666,755.54元。上述募集资金到位情况已经毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了毕马威华振验字第2201259号《验资报告》。

#### 2. 募集资金使用及结余情况

截至2023年12月31日，公司募集资金余额为人民币442,925,986.25元，明细见下表：

项目名称	金额（人民币元）
募集资金净额	1,912,956,835.08



减：截至报告期末募集资金累计使用金额（包括置换先期投入金额）	860,072,512.98
其中：1,000万支注射用HIV融合抑制剂项目	137,875,764.17
艾可宁+3BNC117联合疗法临床研发项目	176,350,437.06
新型透皮镇痛贴片AB001临床研发项目	30,571,673.73
营销网络建设项目	58,152,560.52
补充流动资金	322,185,571.80
FB2001研发项目中期分析阶段项目	134,936,505.70
减：期末用于现金管理的暂时闲置募集资金金额	419,000,000.00
加：募集资金利息收入扣除手续费净额	89,041,664.15
减：闲置募集资金暂时补充流动资金	280,000,000.00
截至2023年12月31日募集资金专户余额	442,925,986.25

## 二、募集资金管理情况

根据《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（2023年12月修订）》以及中国证监会相关文件的规定，结合公司实际情况，公司制定了《募集资金管理制度》。公司根据《募集资金管理制度》的规定，对募集资金采用专户存储制度，并严格履行使用审批手续，以便对募集资金的管理和使用进行监督，保证专款专用。

2022年7月，公司聘请中信证券股份有限公司担任向特定对象发行股票的保荐机构，终止与原保荐机构瑞银证券有限责任公司的保荐协议，后续公司与保荐机构中信证券股份有限公司及中信银行股份有限公司南京分行、中国银行股份有限公司南京江宁支行、南京银行股份有限公司南京分行、招商银行股份有限公司南京江宁支行、江苏银行股份有限公司南京分行及上海浦东发展银行股份有限公司南京江宁支行（以下共同简称为“开户行”）分别签订了《募集资金三方监管协议》（以下简称“《三方监管协议》”），并终止了公司与原保荐机构、开户行的《三方监管协议》。2022年9月，为公司再融资募集资金的存放和使用实施专户管理，公司在交通银行股份有限公司江苏省分行、招商银行股份有限公司南京江宁支行分别开立募集资金专户，并与保荐机构中信证券股份有限公司分别与交通银行股份有限公司江苏省分行、招商银行股份有限公司南京江宁支行签署了《三方监管协议》。2023年度，协议各方均按照《三方监管协议》的规定履行了相关职责。

公司分别在华泰证券股份有限公司及上海浦东发展银行南京江宁开发区支行开立了募集资金理财产品专用结算账户，专用于暂时闲置募集资金购买理财产品的结算，不会用于存放非募集资金或用作其他用途。根据《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）》的相关规定，公司将在理财产品到期且无下一步购买计划时及时注销以上专户。

截至2023年12月31日，公司募集资金在开户行的存储情况如下：

货币单位：人民币元

开户银行	账号	余额	备注
中信银行南京月牙湖支行	8110501012001599823	222,560,343.44	
中国银行南京江宁经济开发区支行	524871300179	5,102,071.38	
南京银行江宁支行	0178240000002814	0.00	
招商银行江宁支行	125905285110804	186,221,652.10	
江苏银行南京新街口支行	31140188000085305	300,772.34	
上海浦东发展银行南京江宁支行	93130078801100000921	4,949.86	
上海浦东发展银行南京江宁开发区支行	93170078801700000233	11,806,308.97	理财专用账户
华泰证券股份有限公司	666810032828	483,612.46	理财专用账户
交通银行南京玄武支行	320006610013002502466	296,674.93	
招商银行江宁支行	125905285110210	16,149,600.77	
合计		442,925,986.25	

注：本报告期，营销网络建设项目募投项目完成全部投资，项目结项，用于存放营销网络建设项目募集资金的1个募集资金专用账户（南京银行江宁支行，账号：0178240000002814），募集资金使用完毕，本期予以注销。

### 三、募集资金的实际使用情况

#### 1. 募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况

公司2023年度募投项目的资金使用情况，参见“募集资金使用情况对照表”（见附表）。除此外，公司未将募集资金用于其他用途。

#### 2. 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

为了提高募集资金使用的效率，降低公司运营成本，2022年10月14日，公司召开第三届董事会第四次会议及第三届监事会第四次会议审议通过了《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建设进度的前提下，使用不超过人民币3亿元（含3亿元）的闲置首次公开发行股票募集资金暂时补充流动资金，使用期限为公司董事会批准该议案之日起不超过12个月。截至2023年9月18日，公司已将用于暂时补充流动资金的3亿元闲置募集资金归还至募集资金账户，并将募集资金的归还情况告知保荐机构及保荐代表人。

2023年3月29日，公司召开第三届董事会第七次会议及第三届监事会第六次会议审议通过了《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建设进度的前提下，使用不超过人民币 2 亿元（含 2 亿元）的闲置首次公开发行股票募集资金暂时补充流动资金，使用期限为公司董事会批准该议案之日起不超过 12 个月。截至 2024 年 1 月 19 日，公司已将用于暂时补充流动资金的 2 亿元闲置募集资金归还至募集资金账户，并将募集资金的归还情况告知保荐机构及保荐代表人。

2023 年 9 月 18 日，公司召开第三届董事会第十次会议及第三届监事会第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建设进度的前提下，使用不超过人民币 3 亿元（含 3 亿元）的闲置首次公开发行股票募集资金暂时补充流动资金，使用期限为公司董事会批准该议案之日起不超过 12 个月。截至 2023 年 12 月 31 日，公司实际使用 2.8 亿元首次公开发行股票募集资金暂时补充流动资金。

### 3. 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

2022 年 10 月 14 日公司召开第三届董事会第四次会议及第三届监事会第四次会议，审议通过了《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并按照相关规定严格控制风险的前提下，对暂时闲置的募集资金进行现金管理，其中对暂时闲置的首次公开发行股票募集资金进行现金管理额度最高不超过人民币 11 亿元，对暂时闲置的以简易程序向特定对象发行股票募集资金进行现金管理额度最高不超过人民币 1.2 亿元；使用期限自第三届董事会第四次会议审议通过之日起不超过 12 个月。2023 年 9 月 18 日公司召开第三届董事会第十次会议和第三次监事会第九次会议，审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，对暂时闲置募集资金进行现金管理额度进行调整，对暂时闲置的首次公开发行股票募集资金的现金管理额度最高不超过人民币 9 亿元，对暂时闲置的以简易程序向特定对象发行股票募集资金进行现金管理额度最高不超过人民币 0.6 亿元；使用期限自上一次授权期限到期日（2023 年 10 月 14 日）起 12 个月内有效。在前述额度及期限范围内，资金可以循环滚动使用。

2023 年度，公司在授权额度范围内滚动购买现金管理产品，取得到期收益人民币 22,326,330.46 元。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金进行现金管理的产品余额为人民币 419,000,000.00 元，具体情况见下表：

银行名称	产品名称	类型	金额（人民币元）	到期日	预计年化收益率
中国银行南京江宁经济开发区支行	通知存款	通知存款	10,000,000.00	不适用	1.35%
浦发银行南京江宁开发区支行	公司稳利 23JG3467 期 (3 个月网点专属 B 款)	保本浮动收益型	85,000,000.00	2024/1/9	1.30%或 2.55%或 2.75%
中国银行南京江宁经济开发区支行	对公结构性存款 202340324	保本浮动收益型	150,000,000.00	2024/2/23	1.30%-2.75%
交通银行南京玄武支行	交通银行蕴通财富定期型结构性存款 98 天	保本浮动收益型	40,000,000.00	2024/3/4	1.25%-1.95%
华泰证券	三月期原油双鲨	本金保障收益型凭证	20,000,000.00	2024/3/4	1.20%-5.40%
华泰证券	华泰聚益黄金不对称阶梯	本金保障收益型凭证	10,000,000.00	2024/3/5	0.50%-2.70%
中国银行南京江宁经济开发区支行	对公结构性存款 202341620	保本浮动收益型	30,000,000.00	2024/1/5	1.25%-2.54%
招商银行南京江宁支行	点金看跌两层 91D	保本浮动收益型	50,000,000.00	2024/3/7	1.56%-2.50%
江苏银行新街口支行	对公人民币结构性存款 2023 年第 50 期 3 个月 B 款	保本浮动收益型	18,000,000.00	2024/3/18	0.50%-2.98%
交通银行南京玄武支行	交通银行蕴通财富定期型结构性存款 35 天	保本浮动收益型	6,000,000.00	2024/1/22	1.25%-1.80%
合计	/	/	419,000,000.00	/	/

#### 4. 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。

#### 5. 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。

#### 6. 节余募集资金使用情况

2023 年度公司不存在节余募集资金使用情况。

### 四、变更募投项目的资金使用情况

2023 年度公司不存在变更募投项目资金使用的情况。

### 五、募集资金使用及披露中存在的问题

2023 年度公司及时、真实、准确、完整地披露募集资金使用及管理情况进行了披露，不存在募集资金管理违规的情形。

前沿生物药业（南京）股份有限公司董事会

2024 年 3 月 28 日



附表1:

## 募集资金使用情况对照表

2023年度

编制单位: 前道生物药业(南京)股份有限公司

金额单位: 人民币元

募集资金投资项目(含募集资金投向)	募集资金投入		募集资金使用		募集资金结余		募集资金使用比例		项目可行性发生重大变化的情况说明
	人民币元	占募集资金总额的比例	人民币元	占募集资金总额的比例	人民币元	占募集资金总额的比例	占募集资金总额的比例		
补充流动资金	1,177,500,000.00	100.00%	1,177,500,000.00	100.00%	0.00	0.00%	100.00%		
偿还银行贷款	156,686,335.54	100.00%	156,686,335.54	100.00%	0.00	0.00%	100.00%		
其他	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%		
合计	1,334,186,335.54	100.00%	1,334,186,335.54	100.00%	0.00	0.00%	100.00%		

募集资金投资项目未达到计划进度原因(分具体募集资金投向):

项目可行性发生重大变化的情况说明:

募集资金投资项目未达到计划进度原因(分具体募集资金投向):

项目可行性发生重大变化的情况说明:

募集资金投资项目未达到计划进度原因(分具体募集资金投向):

项目可行性发生重大变化的情况说明:

募集资金投资项目未达到计划进度原因(分具体募集资金投向):

项目可行性发生重大变化的情况说明:

募集资金投资项目未达到计划进度原因(分具体募集资金投向):

项目可行性发生重大变化的情况说明:

募集资金投资项目未达到计划进度原因(分具体募集资金投向):

项目可行性发生重大变化的情况说明:

募集资金投资项目未达到计划进度原因(分具体募集资金投向):

项目可行性发生重大变化的情况说明:

募集资金投资项目未达到计划进度原因(分具体募集资金投向):

项目可行性发生重大变化的情况说明:

募集资金投资项目未达到计划进度原因(分具体募集资金投向):

项目可行性发生重大变化的情况说明:

募集资金投资项目未达到计划进度原因(分具体募集资金投向):

项目可行性发生重大变化的情况说明:

募集资金投资项目未达到计划进度原因(分具体募集资金投向):

项目可行性发生重大变化的情况说明:

募集资金投资项目未达到计划进度原因(分具体募集资金投向):

项目可行性发生重大变化的情况说明:

募集资金投资项目未达到计划进度原因(分具体募集资金投向):

项目可行性发生重大变化的情况说明:

募集资金投资项目未达到计划进度原因(分具体募集资金投向):

项目可行性发生重大变化的情况说明:

募集资金投资项目未达到计划进度原因(分具体募集资金投向):

项目可行性发生重大变化的情况说明:

募集资金投资项目未达到计划进度原因(分具体募集资金投向):

项目可行性发生重大变化的情况说明:

募集资金投资项目未达到计划进度原因(分具体募集资金投向):

项目可行性发生重大变化的情况说明:

募集资金投资项目未达到计划进度原因(分具体募集资金投向):

项目可行性发生重大变化的情况说明:

募集资金投资项目未达到计划进度原因(分具体募集资金投向):

项目可行性发生重大变化的情况说明:

募集资金投资项目未达到计划进度原因(分具体募集资金投向):

项目可行性发生重大变化的情况说明:

附表2:

## 变更募集资金投资项目情况表

2023年度

编制单位: 前沿生物药业(南京)股份有限公司

金额单位: 人民币元

变更后的项目	对应的原项目	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(%) (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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
无										
合计										
变更原因、决策程序及信息披露情况说明										
未达到计划进度的情况和原因										
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明										





# 营业执照

统一社会信用代码

91420106081978608B



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。

(副本)

5 - 1

名称 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 石文先、管云鸿、杨荣华

出资额 叁仟捌佰贰拾万圆人民币

成立日期 2013年11月6日

主要经营场所 湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路166号长江产业大厦17-18楼



经营范围

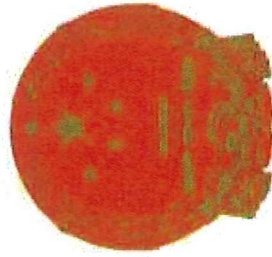
审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、增资、减资、清算、年度财务审计、代理记账；法律、法规规定的其他业务；(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)



登记机关

2024年1月26日





# 会计师事务所 执业证书



名称：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：石文先

主任会计师：

经营场所：武汉市武昌区东湖路169号2-9层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：42010005

批准执业文号：鄂财会发〔2013〕25号

批准执业日期：2013年10月28日

证书序号：0010577

## 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：湖北省财政厅

二〇一三年九月九日

中华人民共和国财政部制



姓名 Full name 肖文涛  
 性别 Sex 男  
 出生日期 Date of birth 1985-12-19  
 工作单位 Working unit 中审众环会计师事务所(特  
 殊普通合伙)  
 身份证号码 Identity card No. 420621198512191031



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

肖文涛(420100052960) 年  
 于 2021年已通过 after  
 this



年 /y /m /d

证书编号:  
 No. of Certificate 420100052960

批准注册协会:  
 Authorized Institute of CPAs 湖北省注册会计师协会

发证日期:  
 Date of Issuance 2021年 07月 19日



姓名	曹震望
Full name	曹震望
性别	男
Sex	男
出生日期	1988-04-12
Date of birth	1988-04-12
工作单位	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所
Working unit	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所
身份证号码	420802198804127658
Identity card No.	420802198804127658

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: 420100051064  
No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2023 年 03 月 22 日  
Date of Issuance      /y      /m      /d