

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
专项报告的鉴证报告

2024年度



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。

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，
报告编码：沪25PP99G5AP





关于益方生物科技（上海）股份有限公司
2024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[2025]第ZA11564号

益方生物科技（上海）股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对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”）2024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

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）》（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）、《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，如实反映益方生物2024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，益方生物2024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，如实反映了益方生物2024年度募集资金存放与使用情况。

五、报告使用限制

本报告仅供益方生物为披露2024年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。



中国注册会计师：

张俊峰



中国注册会计师：

朱晓菁



中国·上海

二〇二五年四月二十五日



益方生物科技（上海）股份有限公司
2024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）、《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，本公司就2024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

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2024年12月31日，募集资金专户余额为人民币438,773,691.26元。本公司本年度使用募集资金人民币314,748,511.04元，累计使用募集资金总额人民币837,703,085.27元，使用暂时闲置募集资金进行现金管理人民币759,021,382.70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53,344,789.41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)	837,703,085.27
减：使用暂时闲置募集资金进行现金管理	759,021,382.70
加：募集资金利息收入、汇兑收益扣手续费净额	53,344,789.41
截至2024年12月31日止募集资金专户余额	438,773,691.26

二、 募集资金管理情况

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。

2023年9月6日和2023年9月8日，本公司分别开立上海银行股份有限公司武定路支行（账号：03005489554）和宁波银行股份有限公司上海嘉定支行（账号：70080122000440953）的募集资金现金管理专用结算账户。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》《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》的相关规定，公司将在现金管理产品到期且无后续购买计划时注销以上账户。上述账户将专用于暂时闲置募集资金现金管理产品的结算，不会用于存放非募集资金或用作其他用途。

截至2024年12月31日止，募集资金的存储情况列示如下：

益方生物科技（上海）股份有限公司
2024年度
募集资金存放与使用情况的专项报告

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	417,665,390.23	417,665,390.23
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	50131000903918499		募集资金专户 (人民币)	活期	9,947,164.63	9,947,164.63
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	183.43	1,318.57
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	1,552,475.91	11,159,817.83
上海银行股份有限公司武定路支行	03005489554		募集资金现金管理 专用结算账户 (人民币)	活期		
宁波银行股份有限公司上海嘉定支行	70080122000440953		募集资金现金管理 专用结算账户 (人民币)	活期		
合计		1,999,610,000.00				438,773,691.26

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、 本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况

本公司 2024 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) 募投项目先期投入及置换情况

本公司 2024 年度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

本公司 2024 年度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，投资相关产品情况

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。

公司于 2024 年 8 月 21 日召开第二届董事会 2024 年第五次会议及第二届监事会 2024 年第五次会议，审议通过《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、收益凭证等）。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。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。

报告期内，公司使用闲置募集资金进行现金管理的情况如下：

益方生物科技（上海）股份有限公司
2024年度
募集资金存放与使用情况的专项报告

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
中信证券股份有限公司	收益凭证	100,000,000.00	保本浮动收益	分区间年化收益率 1.9%-2.15%	否	活期
上海农村商业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
上海农村商业银行股份有限公司张江科技支行	七天通知存款	50,000,000.00	保本固定收益	1.00%	否	活期
招商银行上海分行	定期存款	100,000,000.00	保本固定收益	1.85%	否	定期
宁波银行上海嘉定支行	定期存款	102,250,000.00	保本固定收益	2.00%	否	定期
宁波银行上海嘉定支行	定期存款	102,250,000.00	保本固定收益	2.00%	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	2.15%	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	2.15%	否	定期
上海银行武定路支行	定期存款	4,521,382.70	保本固定收益	1.90%	否	定期
上海农商银行股份有限公司张江科技支行	七天通知存款	11,117,000.00	保本固定收益	1.25%	是	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	10,000,000.00	保本固定收益	1.00%	是	活期
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%	是	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%	是	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%	是	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%	是	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%	是	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%	是	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%	是	定期

(五) 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

本公司 2024 年度不存在用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。

(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

本公司 2024 年度不存在用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

本公司 2024 年度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。

(八) 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、 变更募投项目的资金使用情况

(一) 变更募集资金投资项目情况表

2024 年 8 月 22 日，公司召开第二届董事会 2024 年第六次会议及第二届监事会 2024 年第六次会议，于 2024 年 9 月 9 日召开 2024 年第一次临时股东大会，审议通过《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，同意将“总部基地建设项目”变更为“上海总部及研发中心项目”，变更投向的募集资金 16,786.38 万元，其中新项目使用募集资金 9,936.50 万元，剩余募集资金 6,849.88 万元及相关利息和投资收益留存于募集资金专户，公司将尽快根据业务发展需要确定该部分资金的具体用途。

本公司变更后募投项目的资金使用详见附表 2《变更募集资金投资项目情况表》。

(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

本公司 2024 年度不存在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。

(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

本公司 2024 年度变更后的募集资金投资项目无需核算效益。

(四) 募集资金投资项目已对外转让或置换情况

本公司 2024 年度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

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。

六、 专项报告的批准报出

本专项报告于 2025 年 4 月 25 日经董事会批准报出。

附表：1、募集资金使用情况对照表

2、变更募集资金投资项目情况表

益方生物科技（上海）股份有限公司



附表 1:

募集资金使用情况对照表

编制单位: 益方生物科技(上海)股份有限公司

2024 年度

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		31,474.85						
变更用途的募集资金总额		41,826.37		已累计投入募集资金总额		83,770.31						
变更用途的募集资金总额比例		21.10%										
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	否	189,976.00	180,961.89	180,961.89	30,097.85	82,002.34	-98,959.55	45.31	不适用	不适用	不适用	否
总部基地建设项目	是	50,960.00	467.07	467.07	76.10	467.07	0.00	100.00	已变更	不适用	不适用	是
上海总部及研发中心项目	是		9,936.50	9,936.50	1,300.90	1,300.90	-8,635.60	13.09	不适用	不适用	不适用	否
暂未确定投向	不适用	不适用	6,849.88	6,849.88			-6,849.88		不适用	不适用	不适用	否
合计		240,936.00	198,215.34	198,215.34	31,474.85	83,770.31	-114,445.03					
未达到计划进度原因（分具体募投项目）				不适用								
项目可行性发生重大变化的情况说明				由于原“总部基地建设项目”场地所在园区的战略规划发生调整，无法继续满足公司未来长期发展的需求，为避免影响募集资金投资项目建设进度，公司于2024年8月22日召开第二届董事会2024年第六次会议及第二届监事会2024年第六次会议，于2024年9月9日召开2024年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，同意公司将原“总部基地建设项目”变更为“上海总部及研发中心项目”，并调整募集资金投资金额，剩余募集资金及相关利息和投资								





	收益继续留存于募集资金专户，后续将根据业务发展需要尽快确定该部分资金的具体用途。具体情况详见本报告“四、变更募投项目的资金使用情况”之“(一)变更募集资金投资项目情况表”。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	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。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	本年度不存在以闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。
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、本年度募集资金的实际使用情况”之“(四)对闲置募集资金进行现金管理、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、本年度募集资金的实际使用情况”之“(八)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。



附表 2:

变更募集资金投资项目情况表

编制单位: 益方生物科技有限公司

2024 年度

变更后的项目		变更后的原项目	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
上海总部及研发中心项目	项目	总部基地建设	9,936.50	9,936.50	1,300.90	1,300.90	13.09	不适用	不适用	不适用	否
		合计	9,936.50	9,936.50	1,300.90	1,300.90	13.09				

变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体募投项目)

详见本报告“四、变更募投项目的资金使用情况”。

未达到计划进度的情况和原因(分具体募投项目)

不适用

变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明

不适用





营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202502140072



仅供出报告使用, 其他无效



出资额 人民币15000.0000万元整

成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

朱建弟, 任志国

执行事务合伙人

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; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 信息系统领域的技术服务。
【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

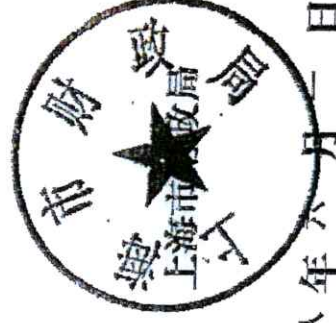
2025 年 02 月 14 日

证书序号:0001247

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》。

仅供出报告使用,其他无效。



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

名称:立信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人:朱建弟

主任会计师:

经营场所:上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式:特殊普通合伙制

执业证书编号:31000006

批准执业文号:沪财会[2000]26号(转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期:2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)

注册会计师年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书按检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

注册编号: 310000080387
No. of certificate

发证机构: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPA, Shanghai Institute of CPAs

发证日期: 1998 年 12 月 31 日
Date of issuance

张俊峰 (310000080387)
已通过2020年年度检验
2020年08月31日

张俊峰

立信会计师事务所

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

注册会计师年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书按检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

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

同意变更
Agree to transfer to be transferred from

张俊峰

张俊峰 (310000080387)
已通过2021年年度检验
2021年09月10日

张俊峰

立信会计师事务所

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

证书编号: 310000081982
 发证日期: 2009 年 09 月 28 日
 发证机构: 上海市注册会计师协会

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.



朱晓菁(310000081982)
 已通过2020年年检
 2020年09月31日



姓名: 朱晓菁
 性别: 女
 出生日期: 1982-09-01
 工作单位: 立信会计师事务所(普通合伙) 上海分所
 执业证书编号: 310000081982

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.

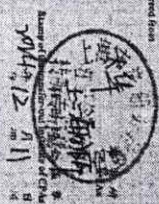


朱晓菁(310000081982)
 已通过2021年年检
 上海市注册会计师协会
 2021年10月30日

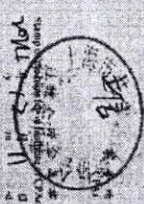
年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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

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



同意人: 朱晓菁
 Agree the holder to be transferred to:



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.



朱晓菁年检二维码