

上海益诺思生物技术股份有限公司

募集资金存放与使用情况专项报告
的鉴证报告

二〇二四年度



关于上海益诺思生物技术股份有限公司 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ZA12690号

上海益诺思生物技术股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的上海益诺思生物技术股份有限公司（以下简称“益诺思”）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

益诺思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,如实反映益诺思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

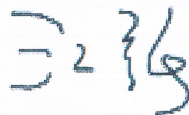
我们认为,益诺思2024年度募集资金存放与使用情况专项报告在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求(2022年修订)》(证监会公告〔2022〕15号)、《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式》的相关规定编制,如实反映了益诺思2024年度募集资金存放与使用情况。

五、报告使用限制

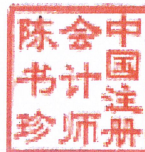
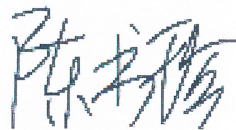
本报告仅供益诺思为披露2024年年度报告的目的使用,不得用作任何其他目的。



中国注册会计师:



中国注册会计师:



中国·上海

二〇二五年四月二十八日



上海益诺思生物技术股份有限公司 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

1. 实际募集资金金额、资金到账时间

根据中国证券监督管理委员会出具的《关于同意上海益诺思生物技术股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2024〕762号），益诺思首次向社会公开发行人民币普通股（A股）3,524.4904万股，每股发行价格为人民币19.06元，募集资金总额人民币671,767,870.24元，主承销商国泰海通证券股份有限公司于2024年8月29日将扣除尚未支付的保荐及承销费44,023,455.02元后的余款627,744,415.22元汇入贵公司的募集资金专户中。扣除发行费用人民币62,122,929.14元，募集资金净额为人民币609,644,941.10元。上述募集资金已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具的信会师报字〔2024〕第ZA14225号《验资报告》。

2. 本年度使用金额及年末余额

截至2024年12月31日，本年度投入募集资金总额285,239,309.72元（包含募投项目及发行费用先期投入及置换金额220,571,473.11元），结余募集资金344,818,468.33元。具体情况如下：

单位：人民币、元	
项目	金额
募集资金到账金额	627,744,415.22
减：前期置换的发行费用（募集资金到账后支付）	5,548,665.29
减：募集资金到账后支付的发行费用（募集资金到账后支付）	11,998,359.48

项目	金额
减：前期募投项目置换金额（募集资金到账后支付）	215,022,807.82
减：本期募投项目使用的募集资金（募集资金到账后支付）	52,669,477.13
加：募集资金利息收入、现金管理收益扣除手续费净额（募集资金到账后收到）	2,313,362.83
截至 2024 年 12 月 31 日募集资金余额	344,818,468.33

二、 募集资金管理情况

根据益诺思的《募集资金管理制度》、益诺思及其子公司益诺思生物技术南通有限公司（以下简称“南通益诺思”）与国泰海通证券股份有限公司及兴业银行股份有限公司上海大柏树支行、中信银行股份有限公司上海分行、招商银行股份有限公司上海分行、交通银行股份有限公司上海普陀支行分别于 2024 年 6 月 24 日、2024 年 6 月 21 日签订的《募集资金专户存储三方监管协议》约定如下：

单位：人民币、元

主体	募集户开户 银行	募集资金账号	期末余额	用于募集资金投资项目
益诺思	交通银行股份有限公司上海普陀支行	310066014013008508555	1,864,979.58	仅用于益诺思总部及创新转化中心项目、高品质非临床创新药物综合评价平台扩建项目和补充流动资金等募集资金投向项目募集资金的存储和使用，不得用作其他用途。
益诺思	兴业银行股份有限公司上海大柏树支行	216380100100407035		2024 年 12 月 24 日已销户。该专户仅用于补充流动资金等募集资金投向项目募集资金的存储和使用，不得用作其他用途。
益诺思	中信银行股份有限公司上海分行	8110201011901785332	342,815,344.78	该专户仅用于益诺思总部及创新转化中心项目等募集资金投向项目募集资金的存储和使用，不得用作其他用途。
益诺思	招商银行股	121946782210006	138,143.97	仅用于高品质非临床创新药

主体	募集户开户 银行	募集资金账号	期末余额	用于募集资金投资项目
	份有限公司 上海分行			物综合评价平台扩建项目等 募集资金投向项目募集资金 的存储和使用，不得用作其他 用途。

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（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

益诺思于 2024 年 10 月 14 日召开第三届董事会第九次会议和第三届监事会第七次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目和已支付发行费用自筹资金的议案》，同意益诺思使用募集资金人民币 215,022,807.82 元置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金、使用募集资金人民币 5,548,665.29 元（含不可抵扣增值税）置换已支付发行费用的自筹资金。先期投入资金已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具信会师报字[2024]第 ZA14262 号《关于上海益诺思生物技术股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的鉴证报告》。

(三) 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

本公司于 2024 年 10 月 14 日召开第三届董事会第九次会议和第三届监事会第七次会议，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》，同意公司在保证募投项目资金需求的前提下，使用不超过人民币 3.80 亿元（含本数）的暂时闲置募集资金进行现金管理，购买安全性高、流动性好的保

本型产品（包括但不限于定期存款、大额存单、通知存款、协定存款等），且该等现金管理产品不得用于质押，不用于以证券投资为目的的投资行为。使用期限为自董事会审议通过之日起 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。

董事会授权公司经营管理层在上述额度及期限范围内行使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。上述事项在公司董事会审批权限范围内，无需提交公司股东大会审批。

本期公司对闲置资金进行现金管理的具体情况如下表所示：

上海益诺思生物科技股份有限公司
2024年度
关于公司募集资金存放与使用情况的专项报告

单位：人民币、元									
主体	投资产品名称	募集户开户银行	募集资金账号	批准使用金额	实际使用金额	期限	利率	收益金额	是否如期归还
益诺思	单位大额存单	中信银行股份有限公司上海分行	8110201011901785332	380,000,000.00	380,000,000.00	2024.10.29-2024.11.29	1.35%	427,500.00	是
益诺思	单位大额存单	中信银行股份有限公司上海分行	8110201011901785332	380,000,000.00	380,000,000.00	2024.11.29-2024.12.29	1.35%	427,500.00	是

(五) 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

本公司不存在超募资金情况。

(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

本公司不存在超募资金情况。

(七) 节余募集资金使用情况

本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。

(八) 募集资金使用的其他情况

公司本次发行募集资金总额为人民币 67,176.79 万元，扣除各项发行费用人民币 6,212.29 万元（含不可抵扣增值税），实际募集资金净额为人民币 60,964.49 万元，低于《上海益诺思生物技术股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书》中披露的拟投入募集资金金额。为保障募投项目的顺利实施，提高募集资金的使用效率，结合公司实际情况，公司对募投项目拟投入募集资金金额进行调整，募集资金不足部分公司将通过自有资金予以解决，具体情况如下：

单位：人民币、万元

项目名称	总投资额	调整前拟投入募集资金金额	调整后拟投入募集资金金额
益诺思总部及创新转化中心项目	104,500.00	104,500.00	47,964.49
高品质非临床创新药物综合评价平台扩建项目	38,471.19	35,700.00	13,000.00
补充流动资金	20,000.00	20,000.00	
合计	162,971.19	160,200.00	60,964.49

四、 变更募投项目的资金使用情况

报告期内，本公司募投项目未发生变更。

(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

报告期内，本公司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

报告期内，本公司不存在变更的募集资金投资项目情况。

(四) 募集资金投资项目已对外转让或置换情况

报告期内，本公司不存在募集资金投资项目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

报告期内，无需要披露的募集资金使用及披露中存在问题。

六、 专项报告的批准报出

本专项报告于 2025 年 4 月 28 日经董事会批准报出。

附表：1、募集资金使用情况对照表

上海益诺思生物技术股份有限公司董事会

二〇二五年四月二十八日



附表 1:

募集资金使用情况对照表

编制单位: 上海益诸思生物技术股份有限公司

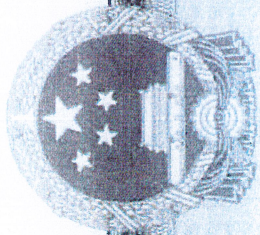
2024 年度

单位: 人民币、元

募集资金净额			609,644,941.10		本年度投入募集资金总额							267,692,284.95	
变更用途的募集资金总额			0.00		已累计投入募集资金总额							267,692,284.95	
变更用途的募集资金总额比例			0.00										
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)	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	
益诺思总部及创新转化中心项目	无	1,045,000,000.00	479,644,941.10	479,644,941.10	137,692,284.95	137,692,284.95	-341,952,656.15	28.71	2026 年 7 月	不适用	不适用	否	
高品质非临床创新药物综合评价平台扩建项目	无	357,000,000.00	130,000,000.00	130,000,000.00	130,000,000.00	130,000,000.00		100.00	2025 年 8 月	不适用	不适用	否	
补充流动	无	200,000,000.00							不适用	不适用	不适用	否	



[illegible]



营业执照

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202502140072

扫描二维码
获取更多信
息。商家、消
费者均可使
用。



(副本)

仅供出报告使用, 其他

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

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; 信息系统领域内的技术服务; 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】

出资额 人民币15900.0000万元整

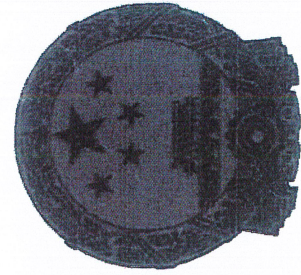
成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

登记机关

2025年02月14日





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：310000006

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

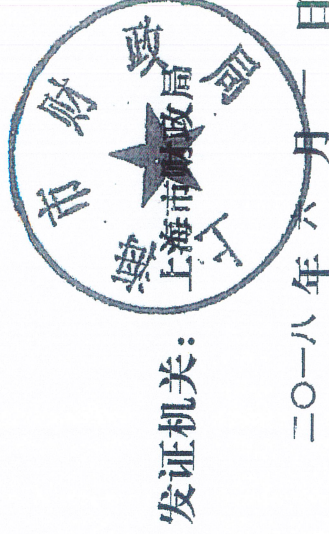
批准执业日期：2000年6月13日（转制日期 2010年12月31日）

仅供出报告使用，其他无效。

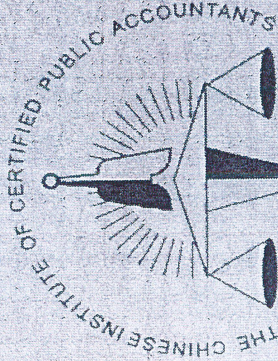
证书序号：0001247

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》。

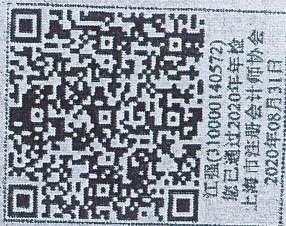


中华人民共和国财政部制



中国注册会计师协会

姓名 江强
性别 男
出生日期 1974-02-19
工作单位 立信会计师事务所 (普通合伙)
身份证号码 310103197102193237
Identity card No. 310103197102193237



江强(310000140572)
已通过2020年年检
上海市注册会计师协会
2020年08月31日

证书编号: 310000140572
No. of Certificate
批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 1995年12月19日
Date of issuance

仅供出报告使用, 其他无效

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.

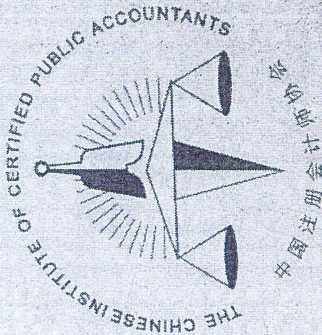
年 月 日
y m d

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.

年 月 日
y m d



姓名: 陈书珍
 Full name: 陈书珍
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1980-02-07
 Date of birth: 1980-02-07
 工作单位: 立信会计师事务所(普通合伙)
 Working unit: 立信会计师事务所(普通合伙)
 身份证号码: 411122198002075812
 Identity card No: 411122198002075812



上海市注册会计师协会
 SHANGHAI INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

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.



陈书珍年检二维码

证书编号: 310000062390
 No. of Certificate: 310000062390
 批准注册协会: 上海市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 上海市注册会计师协会
 发证日期: 2010 年 12 月 23 日
 Date of Issuance: 2010 /y 12 /m 23 /d

年 月 日
 /y /m /d