

上海仁度生物科技股份有限公司

募集资金存放与使用情况  
专项报告的鉴证报告

二〇二三年度

立信  
(3)

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。

报告编码: 沪24YGNU4JEK



关于上海仁度生物科技股份有限公司  
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ZA12202号

上海仁度生物科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的上海仁度生物科技股份有限公司（以下简称“仁度生物”）2023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**

仁度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，如实反映仁度生物2023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，仁度生物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，如实反映了仁度生物2023年度募集资金存放与使用情况。



**五、报告使用限制**

本报告仅供仁度生物为披露2023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：

林金英



中国注册会计师：

王子竹



中国·上海

二〇二四年四月二十九日





## 上海仁度生物科技股份有限公司 2023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，上海仁度生物科技股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”）就2023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

#### （一） 实际募集资金金额和资金到位情况

经中国证券监督管理委员会作出《关于同意上海仁度生物科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2022〕332号文），并经上海证券交易所同意，公司于2022年3月向社会公开发行人民币普通股10,000,000股，每股面值人民币1.00元，溢价发行，每股发行价为人民币72.65元，募集资金总额为人民币726,500,000.00元，扣除不含税的发行费用人民币73,735,099.95元，公司实际募集资金净额为652,764,900.05元。

公司本次发行募集资金已于2022年3月25日全部到位，立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2022年3月25日出具了信会师报字〔2022〕第ZA10505号《验资报告》，对本次发行募集资金的到位情况进行了验证。

#### （二） 募集资金使用和结余情况

截至2023年12月31日，本公司募集资金具体使用及结余情况如下：

单位：人民币元

项目	金额
募集资金总额	726,500,000.00
减：承销费用	50,808,000.00
实际到账募集资金金额	675,692,000.00
减：募集资金投资项目截止期初累计使用金额	112,134,976.12
减：募集资金投资项目2023年1-12月使用金额	68,666,582.81
减：使用募集资金支付发行费用及税金	26,469,037.46
减：期末用于现金管理的暂时闲置募集资金	488,559,383.63
加：募集资金利息收入扣除手续税费、汇兑损失净额	20,401,813.52
2023年12月31日募集资金专户余额	263,833.50

## 二、 募集资金管理情况

### (一) 募集资金管理制度建立情况

为规范募集资金的存储、使用与管理，提高募集资金的使用效率和效益，保障募集资金的安全，维护投资者的合法权益，本公司根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《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》、《监管规则适用指引——发行类第7号》、《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》等有关法律、法规、规章、规范性文件以及《上海仁度生物科技股份有限公司章程》的规定，结合本公司实际情况，制定了《募集资金管理制度》。该管理制度先后于2022年4月24日、2022年5月10日经本公司第一届董事会第十次会议、2022年第一次临时股东大会审议通过。根据《募集资金管理制度》，本公司对募集资金实行募集资金专用账户存储管理，对募集资金的存储、使用、募集资金的投向变更、募集资金使用情况的管理和监督等进行了规定，本公司严格按照《募集资金管理制度》的规定存放、使用、管理资金。

### (二) 募集资金三方监管协议情况

根据《募集资金管理制度》，本公司对募集资金实行募集资金专用账户存储管理，在银行设立募集资金使用专户，并于2022年3月，与上海浦东发展银行股份有限公司张江科技支行、中国国际金融股份有限公司（以下简称“保荐机构”）签订了《募集资金专户存储三方监管协议》（以下简称“监管协议”），对募集资金的使用实施严格审批，以保证专款专用。监管协议与上海证券交易所《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异，监管协议的履行不存在问题。

截至2023年12月31日，本公司均严格按照监管协议的规定，存放与使用募集资金。

### (三) 募集资金专户存储情况

截至2023年12月31日，公司募集资金专户余额情况如下：

单位：人民币元

开户人	开户银行名称	银行账号	2023年12月31日 余额
上海仁度生物科技 股份有限公司	上海浦东发展银行股份 有限公司张江科技支行	97160078801400003888	263,833.50
合计			263,833.50

注：除上述募集资金账户余额外，公司为提高募集资金使用效益，将部分暂时闲置募集资金购买理财产品，截至 2023 年 12 月 31 日，公司未到期的理财产品情况详见“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”。

### 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 2023 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

报告期内，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

本年内，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

公司于 2022 年 4 月 24 日召开第一届董事会第十次会议、第一届监事会第八次会议，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》，同意公司在保证不影响募集资金投资项目实施、募集资金安全的前提下，使用最高不超过 5.5 亿元（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、有保本约定、具有合法经营资格的金融机构销售的投资产品（包括协定存款、定期存款、通知存款、大额存单、结构性存款、收益凭证等），使用期限不超过 12 个月，在前述额度及期限范围内，公司可以循环滚动使用。公司独立董事发表了明确同意的意见，保荐机构中国国际金融股份有限公司对上述事项出具了明确同意的核查意见。具体内容详见公司于 2022 年 4 月 25 日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的公告》（公告编号：2022-002）。

公司于 2023 年 4 月 24 日召开第一届董事会第十五次会议、第一届监事会第十二次会议，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》，同意公司在保证不影响募集资金投资项目实施、募集资金安全的前提下，使用最高不超过 5.5 亿元（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、具有合法经营资格的金融机构销售的投资产品（包括协定存款、定期存款、通知存款、



大额存单、结构性存款、收益凭证等),使用期限不超过12个月,在前述额度及期限范围内,公司可以循环滚动使用。公司独立董事发表了明确同意的意见,保荐机构中国国际金融股份有限公司对上述事项出具了明确同意的核查意见。具体内容详见公司于2023年4月26日披露于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的公告》(公告编号:2023-008)。

截至2023年12月31日,公司使用闲置募集资金现金管理余额为人民币488,559,383.63元,公司使用闲置募集资金进行现金管理的具体情况如下:



上海仁度生物科技股份有限公司  
2023年度  
关于公司募集资金存放与使用情况的专项报告

单位：人民币万元

账户名称	银行名称	产品名称	金额	起息日	到期日	年化收益率	实际收益	收益类型
上海仁度生物科技股份有限公司	上海浦东发展银行张江科技支行	利多多公司稳利 22JG3916 期 (1 个月早鸟款)	8,000.00	2022/12/5	2023/1/5	2.71%	18.67	保本浮动收益 型结构性存款
上海仁度生物科技股份有限公司	上海浦东发展银行张江科技支行	利多多公司稳利 22JG3917 期 (3 个月早鸟款)	40,000.00	2022/12/5	2023/3/6	2.80%	283.11	保本浮动收益 型结构性存款
上海仁度生物科技股份有限公司	中信证券股份有限公司	中信证券股份有限公司节节升利系列 2216 期收益凭证 (本金保障型收益凭证)	8,000.00	2023/2/10	2023/5/15	2.57%	53.60	本金保障型收 益凭证
上海仁度生物科技股份有限公司	上海浦东发展银行张江科技支行	利多多公司稳利 23JG3143 期(3 月特供)人民币对公结构 性存款	35,000.00	2023/3/27	2023/7/3	3.00%	280.00	保本浮动收益 型结构性存款
上海仁度生物科技股份有限公司	中信证券股份有限公司	中信证券股份有限公司信智安 盈系列【974】期	5,000.00	2022/11/4	2023/8/3	0.09%	3.50	本金保障型浮 动收益凭证
上海仁度生物科技股份有限公司	上海浦东发展银行张江科技支行	利多多公司稳利 23JG3368 期 (3 个月早鸟款)人民币对公结 构性存款	5,000.00	2023/8/7	2023/11/7	2.65%	33.13	保本浮动收益 型结构性存款
上海仁度生物科技股份有限公司	上海浦东发展银行张江科技支行	利多多定期存款	5,000.00	2023/12/24	2024/12/24	2.05% (注 1)		定期存款一年 期利率
上海仁度生物科	上海浦东发展银行张江科技支行	利多多通知存款业务 B 类	91,800.00			详见注 2		

上海仁度生物科技股份有限公司  
2023年度  
关于公司募集资金存放与使用情况的专项报告

账户名称	银行名称	产品名称	金额	起息日	到期日	年化收益率	实际收益	收益类型
技股份有限公司	江科技支行							

注 1：截止本报告出具日尚未赎回的产品收益率按照预期收益率列示。

注 2：公司于 2022 年 11 月 24 日与浦发银行签订《利多多通知存款 B 类协议书》，约定一旦募集资金专户资金超出协议书约定的最低留存额，对于超出部分的资金，将以协议书约定的每笔转存存款金额作为公司按照协议书约定规则自动转存为一笔或多笔七天通知存款存入浦发银行指定的通知存款专用账户中，以起息日起的每一个连续的七天期限为一个月存款周期，每个存款周期的存款资金为上一个月存款周期的本息合计。2023 年年初，公司利多多通知存款业务 B 类产品余额 252.23 万元，2023 年全年，公司共购买利多多通知存款业务 B 类 91,800.00 万元，赎回 48,716.65 万元，产品结息 520.35 万元，收益率约为 2.0%，截止 2023 年 12 月 31 日，产品余额为人民币 43,855.94 万元。

(五) 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

本年内，本公司不存在超募资金用于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

本年内，本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。

(七) 节余募集资金使用情况

本年内，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

本年内，本公司不存在募集资金使用的其他情况。

四、 变更募投项目的资金使用情况

本年内，本公司募投项目未发生变更。

五、 募集资金使用及披露中存在的问题

公司已按照《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》、《上海证券交易所科创板股票上市规则》和相关上市公司临时公告格式指引的规定及时、真实、准确、完整地披露了公司募集资金的存放及实际使用情况，履行了相关信息披露义务，不存在违规披露的情形。已使用的募集资金均投向所承诺的募集资金投资项目，不存在违规使用募集资金的重大情形。

六、 专项报告的批准报出

本专项报告于2024年4月29日经董事会批准报出。

附表：1、募集资金使用情况对照表

上海仁度生物科技股份有限公司董事会

二〇二四年四月二十九日



附表 1:

募集资金使用情况对照表

2023 年度

上海仁度生物科技股份有限公司

编制单位:

单位: 人民币万元

变更用途的募集资金总额	募集资金净额		本年度投入募集资金总额		已累计投入募集资金总额		本年度投入募集资金总额		6,866.66		
	变更用途的募集资金总额比例	调整	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与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末累计投入进度(%) (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	
变更用途的募集资金总额											
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与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末累计投入进度(%) (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
精准诊断试剂和智能设备产业化研发项目	不适用	45,500.94	45,500.94	45,500.94	2,552.84	-36,278.74	20.27%	不适用	不适用	不适用	否
营销网络建设项目	不适用	24,550.14	24,550.14	24,550.14	4,313.82	-15,692.19	36.08%	不适用	不适用	不适用	否
合计	-	70,051.08	70,051.08	70,051.08	6,866.66	-51,970.92	25.81%				

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

不适用





募集资金净额	65,276.49	本年度投入募集资金总额	6,866.66
募集资金投资项目先期投入及置换情况		不适用	
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况		不适用	
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		不适用	
募集资金结余的金额及形成原因		不适用	
募集资金其他使用情况		不适用	

注 1：“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。

注 2：上表中数值若出现总数与各分项数值之和尾数不符，均为四舍五入原因所致。







# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202401150067



市场主体更多登记、备案、监管信息, 请下载更多应用服务。

仅供出报告使用, 其他无效。

出资额 人民币15450.0000万元整

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

名称 立信会计师事务所(普通合伙)

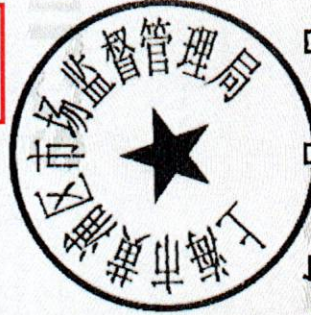
类型 特殊普通合伙

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; 基本建设年度决算审计; 代理记帐, 出具会计咨询、税务咨询、法律、法规培训、信息系统的集成、应用软件开发、企业管理咨询、市场营销、资产评估、项目投资、经济鉴证、验证、其他法律、法规允许的经营活动。【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01月15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》。



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制

仅供出报告使用，其他无效。



# 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

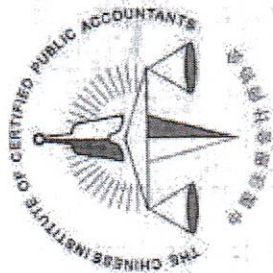
组织形式: 特殊普通合伙制

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)





姓名 林莹莹  
 Full name 林  
 性别 女  
 Sex  
 出生日期 1982-02-01  
 Date of birth 五洲会  
 工作单位 会计师事务所(普通合伙)  
 Work unit 会计师事务所(普通合伙)  
 身份证号码 310104198202010000  
 Identity card No. 会计师事务所(普通合伙)  
 Identity card No.



证书编号: 310000062377  
 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: 2010年08月23日  
 Date of Issuance

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.



林莹英年检二维码

年 / y  
 月 / m  
 日 / d





姓名 王子竹  
 Full name  
 性别 男  
 Sex  
 出生日期 1975-05-25  
 Date of birth  
 工作单位 上海立信会计师事务所  
 Working unit  
 身份证号码 310105197505250011  
 Identity card no.



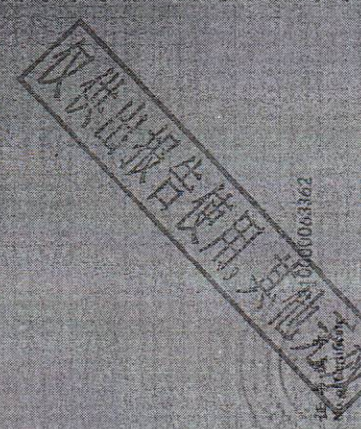
年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

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



证书编号: 310000063362

年 月 日  
 Y M D



批准机构: 上海市注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2022 年 03 月 05 日  
 Date of Issuance

所