

前沿生物药业 (南京) 股份有限公司

截至 2022 年 3 月 31 日止
前次募集资金使用情况报告的鉴证报告



KPMG Huazhen LLP
8th Floor, KPMG Tower
Oriental Plaza
1 East Chang An Avenue
Beijing 100738
China
Telephone +86 (10) 8508 5000
Fax +86 (10) 8518 5111
Internet kpmg.com/cn

毕马威华振会计师事务所
(特殊普通合伙)
中国北京
东长安街1号
东方广场毕马威大楼8层
邮政编码: 100738
电话 +86 (10) 8508 5000
传真 +86 (10) 8518 5111
网址 kpmg.com/cn

关于前沿生物药业（南京）股份有限公司 前次募集资金使用情况报告的鉴证报告

毕马威华振专字第 2201165 号

前沿生物药业（南京）股份有限公司董事会：

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”）于 2020 年 10 月通过首次公开发行人民币普通股募集的资金（以下简称“前次募集资金”）截至 2022 年 3 月 31 日止的使用情况报告（以下简称“前次募集资金使用情况报告”）执行了合理保证的鉴证业务，就前次募集资金使用情况报告是否在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会颁布的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字 [2007] 500 号）（以下简称“《关于前次募集资金使用情况报告的规定》”）的要求编制，以及是否在所有重大方面如实反映了前沿生物前次募集资金截至 2022 年 3 月 31 日止的使用情况发表鉴证意见。

一、企业对前次募集资金使用情况报告的责任

按照《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的要求编制前次募集资金使用情况报告是前沿生物董事会的责任，这种责任包括设计、执行和维护与前次募集资金使用情况报告编制相关的内部控制，以及保证前次募集资金使用情况报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。



**关于前沿生物药业（南京）股份有限公司
前次募集资金使用情况报告的鉴证报告 (续)**

毕马威华振专字第 2201165 号

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前次募集资金使用情况报告发表鉴证意见。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前次募集资金使用情况报告是否不存在重大错报获取合理保证。

鉴证工作涉及实施有关程序，以获取与前次募集资金使用情况报告是否在所有重大方面按照《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的要求编制，以及是否在所有重大方面如实反映了前沿生物前次募集资金截至 2022 年 3 月 31 日止的使用情况相关的鉴证证据。选择的程序取决于我们的判断，包括对由于舞弊或错报导致的前次募集资金使用情况报告重大错报风险的评估。在执行鉴证工作过程中，我们实施了询问、在抽查的基础上检查支持前次募集资金使用情况报告金额和披露的证据以及我们认为必要的其他程序。

我们相信，我们获取的证据是充分、适当的，为发表鉴证意见提供了基础。

三、鉴证意见

我们认为，上述前次募集资金使用情况报告在所有重大方面按照《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的要求编制，并在所有重大方面如实反映了前沿生物前次募集资金截至 2022 年 3 月 31 日止的使用情况。



关于前沿生物药业（南京）股份有限公司
前次募集资金使用情况报告的鉴证报告（续）

毕马威华振专字第 2201165 号

四、使用目的

本鉴证报告仅限于前沿生物以简易程序向特定对象发行 A 股股票之目的使用，未经本所书面同意，不得用于其他任何目的。

毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师

杨瑾璐

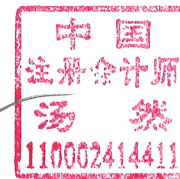
杨瑾璐



中国北京

汤然

汤然



日期：2022年 4月 2 日

附件：

前沿生物药业（南京）股份有限公司截至 2022 年 3 月 31 日止前次募集资金使用情况报告

前沿生物药业（南京）股份有限公司
截至 2022 年 3 月 31 日止前次募集资金使用情况报告

根据中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）的规定，前沿生物药业（南京）股份有限公司（以下简称“本公司”）对截至 2022 年 3 月 31 日止的前次募集资金使用情况报告如下：

一、前次募集资金基本情况

1. 实际募集资金情况

根据中国证券监督管理委员会 2020 年 9 月 11 日出具的《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），本公司申请首次公开发行 A 股不超过 89,960,000 股。本公司实际公开发行人民币普通股（A 股）89,960,000 股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行价格人民币 20.50 元，募集资金总额为人民币 1,844,180,000.00 元，扣除与募集资金相关的发行费用总计人民币 126,889,920.46 元（不含增值税），募集资金净额为人民币 1,717,290,079.54 元。上述募集资金于 2020 年 10 月 22 日到账，毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具毕马威华振验字第 2000756 号验资报告。

2. 募集资金使用及结余情况

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）》（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》（上证发[2022]14 号）以及中国证监会相关文件的规定，结合公司实际情况，公司在上市时制定了《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。

本公司与保荐机构瑞银证券有限责任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、中国民生银行股份有限公司南京分行、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》”）。上述《三方监管协议》截至 2022 年 3 月 31 日止均履行正常。

本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）》（证监会公告[2022]15号）的相关规定，本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2022年3月31日止，公司募集资金专户余额为人民币384,267,263.20元，明细见下表：

项目名称	金额（人民币元）
募集资金净额	1,717,290,079.54
减：报告期募集资金累计使用金额（包括置换先期投入金额）	615,139,704.50
其中：1,000万支注射用HIV融合抑制剂项目	108,137,412.17
艾可宁+3BNC117联合疗法临床研发项目	109,979,268.98
新型透皮镇痛贴片AB001临床研发项目	21,246,106.03
营销网络建设项目	53,880,509.25
补充流动资金	321,896,408.07
期末用于现金管理的暂时闲置募集资金金额	762,000,000.00
加：募集资金利息收入扣除手续费净额	47,670,438.14
减：开立保函而存入保证金账户（注1）	3,553,549.98
截至2022年3月31日止募集资金专户余额	384,267,263.20

注（1）：截至2022年3月31日止，本公司以募集资金人民币355.35万元开立保函而存储于保证金账户的情况如下：

货币单位：人民币元

开户银行	账号	余额
招商银行月牙湖支行	12590528511100015	3,540,000.00
招商银行月牙湖支行	125905285110406	13,549.98
合计		3,553,549.98

截至 2022 年 3 月 31 日止，本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	初始存放金额	截止 2022 年 3 月 31 日余额	备注
中信银行南京月牙湖支行	8110501012001599823	580,750,000.00	156,251,582.35	
中国银行南京江宁经济开发区支行	524871300179	290,375,000.00	8,441,032.64	
南京银行江宁支行	0178240000002814	57,500,000.00	4,252,303.72	
招商银行江宁支行	125905285110804	290,375,000.00	197,767,410.85	
招商银行江宁支行	125905285110605	284,416,379.54	11,968.17	
中国民生银行南京江宁支行	632427707	32,023,700.00	11,307.44	
江苏银行南京新街口支行	31140188000085305	46,900,000.00	4,716,197.74	
上海浦东发展银行南京江宁支行	93130078801100000921	134,950,000.00	10,793,830.07	
上海浦东发展银行南京江宁开发区支行	93170078801700000233	-	2,018,210.22	理财产品专用 结算账户
华泰证券股份有限公司	666810032828	-	3,420.00	理财产品专用 结算账户
合计		1,717,290,079.54	384,267,263.20	

二、前次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

本公司截至 2022 年 3 月 31 日止募投项目的资金使用情况，参见“募集资金使用情况对照表”（见附件 1. 前次募集资金使用情况对照表）。

2. 前次募集资金变更情况

截至 2022 年 3 月 31 日止，本公司不存在变更募投项目的资金使用的情况。

3. 前次募集资金投资项目先期投入及置换情况说明

本公司于 2020 年 11 月 30 日召开第二届董事会第十五次会议，审议并通过了《关于使用募集资金置换预先投入的自筹资金的议案》，同意使用募集资金人民币 121,337,248.30 元置换预先已投入募投项目的自筹资金。毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）出具了毕马威华振专字第 2001109 号《前沿生物药业（南京）股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用情况报告的鉴证报告》。

截至 2022 年 3 月 31 日，公司已将募集资金 121,337,248.30 元置换公司先期投入募投项目的自筹资金。

4. 前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况说明

本公司前次募集资金中不存在用于认购股份的情况。

5. 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

截至 2022 年 3 月 31 日止，本公司不存在以闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

6. 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

为提高资金使用效率，合理利用闲置募集资金，2020年11月30日本公司召开第二届董事会第十五次会议及第二届监事会第十二次会议，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，公司将使用最高不超过人民币15亿元的暂时闲置募集资金进行现金管理，仅投资于安全性高，满足保本要求，流动性好的产品（包括但不限于购买保本型理财产品、结构性存款、大额存单、定期存款、通知存款、协定存款等），使用期限在董事会审议通过之日起不超过12个月。2021年10月15日本公司召开第二届董事会第二十一次会议及第二届监事会第十七次会议，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》，暂时闲置募集资金进行现金管理额度调整为最高不超过人民币13亿元，使用期限为自上一次授权期限到期日（2021年11月30日）起12个月内有效。在前述额度及期限范围内，公司可以循环滚动使用。

截至2022年3月31止，本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5,528,280.31元。

截至 2022 年 3 月 31 日止，本公司利用闲置募集资金购买的理财产品余额为人民币 762,000,000.00 元。对募集资金进行现金管理情况详见下表：

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
浦发银行 江宁开发区支行	结构性存款 223040 转开	结构性存款	80,000,000	19/04/2022	3.15%或 3.35%
浦发银行 江宁支行	通知存款	通知存款	20,000,000	不适用	1.35%
浦发银行 南京江宁支行	通知存款	通知存款	15,000,000	不适用	1.35%
招商银行 江宁支行	点金看涨三层 90D	结构性存款	50,000,000	27/04/2022	1.56%-3.20%
江苏银行 新街口支行	对公结构性存款 2022 年第 7 期 3 个月 B	结构性存款	22,000,000	16/05/2022	1.40%-3.53%
中信银行 月牙湖支行	共赢智信汇率挂钩人民币结构 性存款 08057 期	结构性存款	95,000,000	14/04/2022	1.60%-3.50%
中信银行 月牙湖支行	共赢智信汇率挂钩人民币结构 性存款 08604 期	结构性存款	200,000,000	25/05/2022	1.60%-3.40%
中国银行 江宁经济开发区支行	通知存款	通知存款	10,000,000	不适用	1.35%
中国银行 江宁经济开发区支行	对公结构性存款 20211096	结构性存款	95,000,000	04/04/2022	1.00%-3.48%
中国银行 江宁经济开发区支行	对公结构性存款 20221311	结构性存款	125,000,000	27/05/2022	1.00%-3.47%
华泰证券	华泰聚益 22513 号（沪深 300）收益凭证	本金保障收益型凭证	25,000,000	05/07/2022	1.40%-7.90%
华泰证券	华泰证券聚益第 22009 号（股指篮子）	本金保障收益型凭证	25,000,000	05/07/2022	1.00%-9.10%
合计			762,000,000		

除上述理财产品外，本公司利用闲置募集资金购买的理财产品均已到期，理财产品的本金及收益已归还至本公司的募集资金账户。

7. 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

截至 2022 年 3 月 31 日止，本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。

8. 超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况

截至 2022 年 3 月 31 日止，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。

9. 节余募集资金使用情况

截至 2022 年 3 月 31 日止，本公司不存在节余募集资金使用情况。

三、前次募集资金投资项目实现效益情况说明

前次募集资金投资项目实现效益情况见“附件 2.前次募集资金投资项目实现效益情况对照表”。

四、前次募集资金实际使用情况的信息披露对照情况

本公司前次募集资金实际使用情况与本公司定期报告和其他信息披露文件中披露的有关内容不存在差异。

前沿生物药业（南京）股份有限公司

2022 年 4 月 28 日



附件：

1. 前次募集资金使用情况对照表
2. 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

附件 1:

前次募集资金使用情况对照表

单位: 元

募集资金净额:			1,717,290,079.54			已累计使用募集资金总额:			615,139,704.50	
						各年度使用募集资金总额:				
						2020 年度:			191,748,174.05	
变更用途的募集资金总额: -			-			2021 年度:			301,728,667.28	
变更用途的募集资金总额比例: -			-			2022 年 1-3 月:			121,662,863.17	
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额			实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	项目达到预定可使用状态日期(或截止日项目完工程度)
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额		
1	1,000 万支注射用 HIV 融合抑制剂项目	1,000 万支注射用 HIV 融合抑制剂项目	134,950,000.00	134,950,000.00	108,137,412.17	134,950,000.00	134,950,000.00	108,137,412.17	-26,812,587.83	不适用
2	艾可宁+3BNC117 联合疗法临床研发项目	艾可宁+3BNC117 联合疗法临床研发项目	1,161,500,000.00	1,161,500,000.00	109,979,268.98	1,161,500,000.00	1,161,500,000.00	109,979,268.98	-1,051,520,731.02	不适用
3	新型透皮镇痛贴片 AB001 临床研发项目	新型透皮镇痛贴片 AB001 临床研发项目	46,900,000.00	46,900,000.00	21,246,106.03	46,900,000.00	46,900,000.00	21,246,106.03	-25,653,893.97	不适用
4	营销网络建设项目	营销网络建设项目	57,500,000.00	57,500,000.00	53,880,509.25	57,500,000.00	57,500,000.00	53,880,509.25	-3,619,490.75	不适用
5	补充流动资金	补充流动资金	600,000,000.00	316,440,079.54	321,896,408.07	600,000,000.00	316,440,079.54	321,896,408.07	5,456,328.53 (注 1)	不适用
	合计		2,000,850,000.00	1,717,290,079.54	615,139,704.50	2,000,850,000.00	1,717,290,079.54	615,139,704.50	-1,102,150,375.04	

注 1: 补充流动资金项目截至 2022 年 3 月 31 日止已投入的募集资金为人民币 321,896,408.07 元, 超过募集后承诺投资金额人民币 316,440,079.54 元, 超出承诺的投入金额是募集资金账户存款产生的利息收入和理财产品收益。

附件 2:

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

实际投资项目		截至 2022 年 3 月 31 日投资项目 累计产能利用率	承诺效益	最近三年实际效益			截止日 累计实现效 益	是否达 到预计 效益
序号	项目名称			2020 年 度	2021 年 度	2022 年 1-3 月		
1	1,000 万支注射用 HIV 融合抑制剂项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
2	艾可宁+3BNC117 联合疗法临床研发项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
3	新型透皮镇痛贴片 AB001 临床研发项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
4	营销网络建设项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
5	补充流动资金	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

注：本公司未对募投项目的效益做出承诺。



统一社会信用代码

91110000599649382G

营业执照

(副本) (3-1)



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

名称 毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 台港澳投资特殊普通合伙企业

负责人 邹俊

经营范围

成立日期 2012年07月10日

合伙期限 2012年07月10日至 长期

主要经营场所

北京市东城区东长安街1号东方广场东2座办公楼8层

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、债务重组等事宜中的审计业务，出具有关报告；税务咨询、税务代理、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，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，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。）



2021年12月17日

登记机关

不得作任何其他用途。

<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统网址:

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

证书序号: NO.000421

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, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一二年七月五日

中华人民共和国财政部制

会计师事务所

执业证书

名称: 毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 邹俊

主任会计师:

办公场所: 北京市东长安街1号东方广场

东2座办公楼8层

组织形式: 特殊的普通合伙企业

会计师事务所编号: 11000241

注册资本(出资额): 人民币壹亿零壹拾伍万元整

批准设立文号: 财会函(2012) 31号

批准设立日期: 二〇一二年七月五日



当前位置: 首页 > 工作通知

从事证券服务业务会计师事务所备案名单及基本信息
(截至2020年10月10日)

从事证券服务业务会计师事务所备案名单					
序号	会计师事务所名称	统一社会信用代码	执业证书编号	备案公告日期	
1	安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)	911100006051421390A	110000243	2020-11-02	
2	北京国富会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108MA007YB006	11010274	2020-11-02	
3	北京永华会计师事务所(特殊普通合伙)	911101020855463270	11000010	2020-11-02	
4	毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)	911100005996493826	11000241	2020-11-02	
5	大华会计师事务所(特殊普通合伙)	91110106590676050Q	11010148	2020-11-02	
6	大信会计师事务所(特殊普通合伙)	91110106590611484C	11010141	2020-11-02	
7	德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)	91310000065587870XB	31000012	2020-11-02	
8	公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)	913202000078269333C	32020028	2020-11-02	



姓名 Full name 杨瑾璐
性别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1986-06-03
工作单位 Working unit 毕马威华振会计师事务所
身份证号码 Identity card No. 320211198606030425
(特殊普通合伙) 上海分所



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：
No. of Certificate
110002413966

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs 上海市注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance
2014 年 05 月 27 日



杨瑾璐(110002413966)
您已通过2020年年检
上海市注册会计师协会
2020年08月31日

年 月 日
/y /m /d
2020 2020 2020



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.



杨建路(110002413966)
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 /y
月 /m
日 /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 /y
月 /m
日 /d



姓名 汤然

Full name

性别 男

Sex

出生日期 1989-02-27

Date of birth

工作单位 毕马威华振会计师事务所(特殊

普通合伙) 南京分所

Working unit

身份证号码 320103198902271519

Identity card No.



证书编号: 110002414411
No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2015 年 12 月 30 日
Date of Issuance /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.



汤然(110002414411)
您已通过2016年年检
江苏省注册会计师协会

2016 年 4 月 7 日
/y /m /d

师事



300

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.



汤然(110002414411)
您已通过2017年年检
江苏省注册会计师协会

年 /y 月 /m 日 /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.



汤然(110002414411)
您已通过2018年年检
江苏省注册会计师协会

年 /y 月 /m 日 /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.



汤然(110002414411)
您已通过2019年年检
江苏省注册会计师协会

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.



汤然(110002414411)
您已通过2020年年检
江苏省注册会计师协会



汤然(110002414411)
您已通过2021年年检
江苏省注册会计师协会

江苏通人