

中国国际金融股份有限公司

China International Capital Corporation Limited

中金证[2023]0501 号

关于中逸安科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之辅导工作进展情况报告(第七期)

中逸安科生物技术股份有限公司(以下简称“辅导对象”,“中逸安科”或“公司”)拟申请在中华人民共和国境内首次公开发行股票并在科创板上市。中国国际金融股份有限公司(以下简称“中金公司”)作为辅导机构,根据《证券发行上市保荐业务管理办法(2023年修订)》《首次公开发行股票并上市辅导监管规定》等有关规定,以及《中逸安科生物技术股份有限公司(作为辅导对象)与中国国际金融股份有限公司(作为辅导机构)关于首次公开发行股票并在科创板上市之辅导协议》相关约定开展辅导工作。现就本期辅导工作进展情况报告如下:

一、辅导工作开展情况

(一) 辅导人员

中金公司上市辅导工作小组成员包括任孟琦、王浩、张天烨、曹瑞、张明洲、夏冰清、金屹捷,其中王浩担任辅导工作小组组长。本辅导期内,辅导工作小组成员无变化。

上述人员均为中金公司正式员工,均取得了证券从业资格,具备相关法律、会计等专业知识和技能,同时担任辅导工作的公司家数均未超过4家,符合《证券上市保荐业务管理办法》的相

关规定。

（二）辅导时间及方式

第七期辅导工作时间：2023年4月10日至本报告出具之日（以下简称“本辅导期”）。

本辅导期内，辅导工作小组主要通过现场会议、线上访谈、尽职调查、问题诊断与专业咨询、中介机构协调会等多种方式开展辅导工作。

（三）辅导的主要内容

1、督促接受辅导人员进行《公司法》《证券法》《证券发行上市保荐业务管理办法》《首次公开发行股票注册管理办法》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等有关法律法规的学习，使其理解发行上市有关法律、法规和政策，理解作为公众公司规范运作、信息披露和履行承诺等方面的责任和义务。

2、督促中逸安科按照有关规定建立符合现代企业制度要求的公司治理基础，实现股东大会、董事会、监事会等组织机构的规范运行。

3、核查中逸安科在公司设立、改制重组、股权设置和转让、增资扩股、资本验证等方面是否合法、有效，产权关系是否明晰，股权结构是否符合有关规定。

4、关注中逸安科独立运营情况，确保其做到业务、资产、人员、财务、机构独立完整，主营业务突出，形成核心竞争力。

5、核查中逸安科是否按规定妥善处置了商标、专利、土地、房屋等的法律权属问题。

6、督促规范中逸安科与控股股东及其它关联方的关系。

7、督促中逸安科建立和完善规范的内部决策和控制制度，形成有效的财务、投资以及内部约束和激励机制。

8、督促中逸安科依照企业会计制度建立健全公司财务会计管理体系，杜绝会计虚假。

9、督促中逸安科形成明确的业务发展目标和未来发展计划，并制定可行的募集资金投向和其他投资项目的规划。

10、针对中逸安科是否达到发行上市条件进行综合评估，持续跟进公司的研发进展和相关产品的市场空间测算，协助中逸安科开展首次公开发行股票准备工作。

本辅导期内，中金公司辅导工作小组已按照辅导计划，按步骤、有针对性地实施了各项辅导工作，中逸安科的公司治理、规范运作方面进一步加强，达到了预期效果。

二、辅导对象目前仍存在的主要问题及解决方案

（一）前期辅导工作中发现问题及解决情况

1、生产厂区切换

2020-2021 年，因设备老化等原因，导致公司流感疫苗产品未获得批签发或批签发时间较晚，从而影响了公司销售收入。后续公司对老厂区生产设施进行了更新及改造，并进一步完善了质量控制体系。2022 年度公司生产稳定性有明显提升，流感疫苗批签发数量较 2021 年明显增加。

同时，公司已构建新厂区、重新购置生产设备。截至目前，公司新厂区已完成工艺验证、样品安评及稳定性评估，国家药品监督管理局药品审评中心（CDE）已于 2023 年 5 月受理了公司提交的生产场地变更申请。待通过 CDE 的评审及现场核查合格后公

司可取得新厂生产文号并开展生产活动。辅导工作小组将持续跟进后续 CDE 评审及现场核查、生产场地变更及疫苗投产情况。

2、研发内控体系完善

辅导期初，公司已完成工时填报及审批的电算化。辅导工作小组持续协助公司梳理参与研发工作人员的具体职责，完善研发人员认定标准，协助公司完善研发内控制度，持续完善研发人员的认定及研发费用的归集。

3、募投项目审批备案

公司的募投项目涉及多个主要在研预防性疫苗的研发及产业化项目，募投项目所在地为天津，前期项目土地已取得。公司于 2023 年 3 月 17 日取得天津市北辰区行政审批局颁发的《关于中逸安科生物技术股份有限公司重组新型冠状病毒疫苗（CHO 细胞）等生产建设项目备案的证明》，并且根据《建设项目环境保护管理条例》《建设项目环境影响评价分类管理目录》等相关规定，公司已于 2023 年 3 月 21 日取得天津市北辰区行政审批局颁发的《关于重组新型冠状病毒疫苗（CHO 细胞）等生产建设项目环境影响报告书的批复意见》。

（二）目前仍存在的主要问题及解决方案

1、股东穿透核查

公司股东数量较多，股东中存在股权架构为两层以上的公司或有限合伙企业，历史沿革中存在多次增资和股份转让。

辅导工作小组会同公司律师，结合《监管规则适用指引——关于申请首发上市企业股东信息披露》《上海证券交易所关于进一步规范股东穿透核查的通知》《监管规则适用指引——发行类

第2号》等相关规定，通过访谈、取得相关凭证文件等方式对公司股东进行核查。鉴于股东数量多、历史沿革复杂，且已退出股东数量较多，联系存在客观困难，目前该沟通核查工作仍在持续开展过程中。

2、销售及推广费用的合规性

公司的市场推广主要委托专业推广服务商进行，并向其支付推广费用。辅导期内，辅导工作小组重点就单据留存情况及销售费用真实性进行了核查，协助公司对推广活动的支持性文件的留存情况进行重点核查，对会议签到表、照片、票据等记录进行抽样核查，目前该核查仍在进行过程中。

三、下一阶段的辅导工作安排

下一阶段辅导工作小组成员预计将保持稳定。下一阶段主要辅导工作安排如下：

（一）持续对辅导对象报告期内的业务、财务情况进行关注，督促辅导对象就尽职调查中发现的相关问题进行规范和整改；

（二）结合最新的行业监管要求及上市审核重点关注问题，会同其他中介机构对辅导对象在包括公司治理、关联交易、内部控制等领域予以辅导；

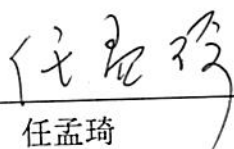
（三）继续按照辅导计划及实施方案，持续履行辅导义务。

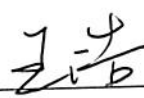
以上情况，特此报告。

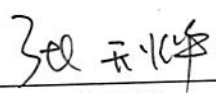
（以下无正文）

此页无正文，为《中国国际金融股份有限公司关于中逸安科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之辅导工作进展情况报告（第七期）》之签章页）

辅导工作小组成员签名：

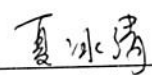

任孟琦

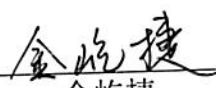

王浩


张天辉


曹瑞


张明洲


夏冰清


金屹捷

中国国际金融股份有限公司

2023 年 7 月 1 日

