

**中信证券股份有限公司**  
**关于长春百克生物科技股份有限公司**  
**部分募投项目延期的核查意见**

根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《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（2022年修订）》《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》《科创板上市公司持续监管办法（试行）》等有关规定，作为长春百克生物科技股份有限公司（以下简称“百克生物”或“公司”）首次公开发行股票并上市的保荐机构，中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”）对百克生物首次公开发行股票部分募投项目延期的情况进行了核查，具体如下：

**一、募集资金基本情况**

经中国证券监督管理委员会《关于同意长春百克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[2021]1594号）的同意，公司采用向社会公开发行方式发行人民币普通股（A股）41,284,070股，发行价格为每股36.35元，募集资金总额1,500,675,944.50元，扣除承销费、保荐费、审计费、律师费、信息披露等发行费用104,881,526.35元后，实际募集资金净额为1,395,794,418.15元。上述资金到位情况经大信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了大信验字[2021]第7-00002号《长春百克生物科技股份有限公司验资报告》。公司对募集资金采取了专户存储管理。

**二、募集资金投入情况**

截至2024年12月31日，公司募集资金使用情况如下：

单位：万元

项目名称	计划使用募集资金金额	累计投入募集资金总额	项目进展	项目达到预定可使用状态日期
1、长春百克生物科技股份有限公司年产2,000万人份水痘减毒活疫苗、带状疱疹减毒活疫苗项目	14,351.66	12,620.67	已结项	2023年8月

项目名称	计划使用募集资金金额	累计投入募集资金总额	项目进展	项目达到预定可使用状态日期
2、长春百克生物科技股份有限公司年产600万人份吸附无细胞百白破（三组分）联合疫苗项目	22,021.92	22,173.62	进行中	2025年8月
3、长春百克生物科技股份有限公司年产1,000万人份鼻喷流感减毒活疫苗（液体制剂）项目	6,336.44	4,573.29	已结项	2024年3月
4、长春百克生物科技股份有限公司年产300万人份冻干人用狂犬病疫苗（人二倍体细胞）项目	18,243.15	18,243.15	进行中	2026年12月
5、在研产品研发项目	79,189.42	54,266.39	进行中	/
<b>合计</b>	<b>140,142.59</b>	<b>111,877.13</b>	/	/

注：上表中部分合计数与各加数直接相加之和在尾数上存在差异的，是由于四舍五入造成。

### 三、本次部分募投项目延期的具体情况及原因

#### （一）百白破项目延期的具体情况

本次百白破项目达到预定可使用状态的日期调整如下：

项目名称	本次调整前项目达到预定可使用状态日期	本次调整后项目达到预定可使用状态日期
长春百克生物科技股份有限公司年产600万人份吸附无细胞百白破（三组分）联合疫苗项目	2025年8月	2028年4月

#### （二）百白破项目延期的原因

公司百白破项目虽然已在前期经可行性论证，但受百日咳—白喉—破伤风联合疫苗免疫程序及公司该百白破项目对应在研品种吸附无细胞百白破（三组分）联合疫苗（以下简称“组分百白破疫苗”）临床试验进度等多方面因素的影响，与原定计划相比，百白破项目进度存在一定程度的延迟。

按照公司会计政策规定：在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计价值确定其成本，并计提折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已

计提的折旧额。

整体新建生产线，通过试车、生产出合格产品后（即取得生产受理通知书后），转入固定资产。单个设备属于整体生产线一部分的，需要在整个生产线达到使用状态后，一并计入固定资产，在此之前，如果是需要安装的设备计入在建工程，不需要安装的设备计入工程物资。

百白破项目延期具体原因如下：

截至2024年12月31日，百白破项目已完成土建、净化等全部车间建设工作，并已完成设备调试、验证等相关工作。

2024年12月，国家疾病预防控制局等6个部门联合印发《关于国家免疫规划百白破疫苗和白破疫苗免疫程序调整相关工作的通知》，对百日咳—白喉—破伤风联合疫苗免疫程序进行调整，该疫苗接种程序由原3、4、5、18月龄各接种1剂百白破疫苗（DTP）、6岁接种1剂白破（DT）疫苗调整为2、4、6、18月龄和6岁分别接种1剂百白破疫苗（DTP），并自2025年1月1日开始执行。结合该疫苗免疫程序变更内容，公司将在研品种组分百白破疫苗临床方案进行了对应调整，导致该项目研究进度延迟。

现公司组分百白破疫苗已完成Ⅲ期临床样品制备工作，计划于2025年开展Ⅲ期临床试验入组工作，并将依据新的免疫程序进行免疫原性和安全性的评价。预计约需24-36个月取得临床研究总结报告后提交生产注册申请，在取得产品生产注册申请受理通知后达到公司会计政策规定的预计可使用状态。

综上，结合公司组分百白破疫苗注册审批、临床试验进度等因素，将百白破项目达到预定可使用状态的日期调整为2028年4月。

#### **四、百白破项目延期对公司的影响**

本次调整募集资金投资项目达到预定可使用状态的时间，是公司根据相关募投项目及对应品种的实际进展做出的谨慎决定，仅涉及募投项目达到预定可使用状态时间的变化，不涉及募投项目实施主体、实施方式、投资总额的变更，不会对募投项目的实施造成实质性的影响。本次百白破项目延期不会对已实施的项目造成实质性的影响，并与现阶段公司的生产经营状况相匹配，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情形，符合中国证监会、上海证券交易

所关于上市公司募集资金管理的相关规定，不会对公司的正常经营产生不利影响，不存在损害股东利益的情形，符合公司的长远发展规划与股东的长远利益。

## 五、履行的审批程序及专项意见

### （一）履行的审批程序

公司于2025年4月17日召开第六届董事会第五次会议、第六届监事会第二次会议，审议通过《关于部分募投项目延期的议案》，同意将百白破项目达到预定可使用状态的时间调整至2028年4月。该事项无需提交公司股东会审议。

### （二）监事会意见

监事会认为：本次百白破项目延期是公司根据项目实施的实际情况做出的审慎决定，项目延期未改变募投项目的投资内容、投资总额、实施主体，不会对募投项目的实施造成实质性的影响。该事项的决策与审批程序符合相关法律法规及公司《募集资金管理制度》的规定。本次部分募投项目延期不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情形，不存在违规使用募集资金的情形，不会对公司的正常经营产生不利影响。因此，我们一致同意公司本次百白破项目延期事项。

## 六、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：公司首次公开发行股票部分募投项目延期事项已经通过公司于2025年4月17日召开的第六届董事会第五次会议、第六届监事会第二次会议审议，履行了必要的审批程序，符合《证券发行上市保荐业务管理办法》《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（2022年修订）》《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》《科创板上市公司持续监管办法（试行）》等相关规定的要求。公司本次首次公开发行股票部分募投项目延期是根据项目实施的实际情况做出的审慎决定，不存在改变或变相改变募集资金投向和损害股东利益的情形。

综上所述，本保荐机构对百克生物本次部分募投项目延期的事项无异议。

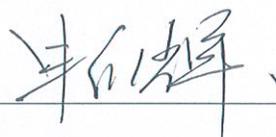
（以下无正文）

(本页无正文，为《中信证券股份有限公司关于长春百克生物科技股份公司部分募投项目延期的核查意见》之签字盖章页)

保荐代表人（签名）：



王晨晨



朱绍辉

