

# 中信证券股份有限公司

## 关于辽宁成大生物股份有限公司

### 2024年度募集资金存放与使用情况的核查意见

中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”、“保荐机构”）作为辽宁成大生物股份有限公司（以下简称“成大生物”或“公司”）首次公开发行股票保荐机构，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》以及《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第11号——持续督导》等相关规定履行持续督导职责，对成大生物2024年度募集资金存放与实际使用情况发表核查意见如下：

#### 一、募集资金的基本情况

##### （一）实际募集资金金额和资金到账时间

根据中国证券监督管理委员会于2021年9月14日出具的《关于同意辽宁成大生物股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2021〕3019号），公司首次公开发行人民币普通股（A）股41,650,000.00股，每股发行价格为110.00元，募集资金总额为人民币4,581,500,000.00元；扣除发行费用240,120,566.26元，实际募集资金净额为人民币4,341,379,433.74元。上述募集资金已于2021年10月25日全部到账，经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审验，于2021年10月25日出具了《验资报告》（容诚验字[2021]110Z0015号）。

##### （二）2024年度募集资金使用和结余情况

截至2024年12月31日，募集资金账户余额为人民币1,119,284,335.06元。2024年度，公司使用募集资金人民币144,527,544.92元，账户余额情况如下：

单位：元

项目	金额
募集资金净额	4,341,379,433.74
减：累计投入募集资金金额	1,330,779,047.87
减：超募资金永久补充流动资金的金额	1,380,000,000.00
减：超募资金回购公司股份	149,992,850.00
减：用于现金管理余额	1,527,584,429.59
加：募集资金账户内协定存款余额	1,077,584,429.59
加：募集资金利息收入扣除手续费净额	124,886,403.20
减：项目结项募集资金转出金额	36,209,604.01
截至 2024 年 12 月 31 日募集资金账户余额	<b>1,119,284,335.06</b>

## 二、募集资金管理情况

### （一）募集资金管理制度建设情况

为规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率，保护投资者权益，公司根据《公司法》《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》《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》等法律法规的要求，结合公司实际情况，制定了《募集资金管理制度》，对募集资金的存储、审批、使用、管理与监督做出了明确的规定，对募集资金实行专户存储，专款专用。

（1）2021 年 10 月，公司与保荐机构及广发银行股份有限公司大连分行、中国银行股份有限公司大连市分行、平安银行股份有限公司大连分行、招商银行股份有限公司大连东港支行、中国民生银行股份有限公司大连分行、交通银行股份有限公司大连分行签订了《募集资金三方监管协议》。

（2）2022 年 2 月，公司募投项目“辽宁成大生物股份有限公司本溪分公司人用疫苗一期工程项目”的实施主体变更，2022 年 3 月，公司全资子公司成大生物（本溪）有限公司、公司与保荐机构及交通银行股份有限公司大连分行签署了《募集资金四方监管协议》，同时终止了于 2021 年 10 月公司与保荐机构、交通银行股份有限公司大连分行签署的《募集资金三方监管协议》。2023 年 3 月，

公司募投项目“辽宁成大生物股份有限公司本溪分公司人用疫苗一期工程项目”实施完毕，并将该募集资金专户注销。

(3) 2022年11月，公司将募投项目“人用疫苗智能化车间建设项目”实施变更，调减部分募集资金用于“生物技术产品研发生产基地项目”，同年12月，公司与保荐机构及中国民生银行股份有限公司大连分行签署了《募集资金三方监管协议》，新开立了募集资金专户用于监管募投项目变更后的新项目“生物技术产品研发生产基地项目”的募集资金。

上述监管协议明确了各方的权利及义务，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。截至2024年12月31日，公司及子公司均严格按照相关监管协议的规定，存放、使用、管理募集资金。

## （二）募集资金专户存储情况

截至2024年12月31日，募集资金存放情况如下：

单位：元

募集资金专户开户行	募集资金专户账号	期末余额	账户类型
平安银行股份有限公司大连分行	15556888888875	41,589,905.46	募集资金专户
中国银行股份有限公司大连市分行	305181558849	398,214,043.60	募集资金专户
广发银行股份有限公司大连分行	9550880032838700277	438,484,747.51	募集资金专户
中国民生银行股份有限公司大连分行（注1）	633630123	-	募集资金专户（销户）
中国民生银行股份有限公司大连分行	638003000	240,995,638.49	募集资金专户
<b>总计</b>		<b>1,119,284,335.06</b>	/

注1：公司募投项目“辽宁成大生物股份有限公司人用疫苗智能化车间建设项目”实施完毕，截至本报告披露日，该项目的募集资金专户已注销。

## 三、2024年度募集资金的实际使用情况

### （一）募集资金投资项目的资金使用情况

截至 2024 年 12 月 31 日，公司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）募集资金投资项目先期投入及置换情况**

2024 年度，公司不存在募集资金投资项目先期投入及置换的情况。

#### **（三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况**

2024 年度，公司不存在使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，部分投资产品情况**

公司于 2024 年 10 月 29 日召开第五届董事会第十四次会议和第五届监事会第十次会议，审议通过了《关于使用部分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投项目建设实施、募集资金使用计划和保证募集资金安全的情况下，使用不超过人民币 16 亿元的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（包括但不限于大额存单、结构性存款、定期存款、协定存款等存款类产品以及现金管理类理财产品），使用期限自董事会审议通过之日起 12 个月（含）内有效。在上述额度和期限内，资金可以循环滚动使用。具体内容详见公司于 2024 年 10 月 30 日在上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）的《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的公告》（公告编号：2024-041）。

#### **（五）用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况**

2024 年度，公司不存在使用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款的情况。

#### **（六）节余募集资金使用情况**

2024 年，公司募投项目“人用疫苗智能化车间建设项目”实施完毕，已结项。该募投项目计划使用募集资金 13,848.96 万元，实际使用募集资金 11,979.14 万元，节余募集资金（包括利息收入扣除手续费后净额）2,781.06 万元，公司按照《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》相关规定，将节余募集资金用于补充流动资金，相关募集资金账户已注销完毕。具体内

容详见公司于 2024 年 10 月 30 日在上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）的《辽宁成大生物股份有限公司关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的公告》（公告编号：2024-039）。

#### （七）募集资金使用的其他情况

公司于 2024 年 3 月 11 日召开第五届董事会第八次会议，审议通过了《关于第二次以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》，公司拟使用不低于人民币 2,500 万元（含）且不超过人民币 5,000 万元（含）的超募资金以集中竞价交易方式回购公司人民币普通股股票，用于实施员工持股计划或股权激励。回购股份的价格为不超过人民币 42.00 元/股（含），回购股份期限为自公司董事会审议通过本次回购股份方案之日起不超过 12 个月。具体内容详见公司于 2024 年 3 月 12 日在上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）披露的《关于第二次以集中竞价交易方式回购公司股份的回购报告书》（公告编号：2024-004）。

2024 年度，公司通过上海证券交易所交易系统以集中竞价交易方式已累计回购股份 1,832,267 股，占公司总股本比例为 0.44%，支付金额为人民币 49,993,325.75 元（不含交易佣金等交易费用），回购股份事项已实施完成。具体内容详见公司于 2024 年 7 月 19 日在上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）披露的《关于第二次股份回购实施结果暨股份变动的公告》（公告编号：2024-029）。

公司于 2024 年 10 月 29 日召开第五届董事会第十四次会议、第五届监事会第十次会议，审议通过了《关于使用自有资金方式支付募投项目部分款项并以募集资金等额置换的议案》，同意公司预先使用自有资金支付募集资金投资项目部分款项，之后定期以募集资金等额置换，并从募集资金专户划转等额资金至基本存款账户或一般存款账户，该部分等额置换资金视同募投项目使用资金。具体内容详见公司于 2024 年 10 月 30 日在上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）披露的《关于使用自有资金方式支付募投项目部分款项并以募集资金等额置换的公告》（公告编号：2024-040）。

#### 四、变更募投项目的资金使用情况

公司于 2024 年 8 月 29 日召开第五届董事会第十三次会议、第五届监事会第九

次会议，审议通过了《关于公司部分募投分项目变更暨内部投资结构及金额调整的议案》，同意公司募投项目“人用疫苗研发项目”分项目变更暨变更项下具体研发项目及内部投资结构与金额的相关事项，同意公司甲肝疫苗车间和AC群脑膜炎疫苗车间改造及用于其他疫苗产业化的相关事项。该议案已于2024年9月19日，经公司2024年第一次临时股东大会审议通过。具体内容详见公司于2024年8月30日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于公司部分募投分项目变更暨内部投资结构及金额调整的公告》（公告编号：2024-032）。

报告期内，公司除对上述事项调整外，不存在其他变更募投项目的资金使用情况。

## **五、募集资金使用及披露事宜**

2024年度，公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，并对募集资金使用情况及时地进行了披露，不存在募集资金使用及管理的违规情形。

## **六、会计师事务所对公司2024年度募集资金存放与实际使用情况出具的鉴证报告的结论性意见**

致同会计师事务所（特殊普通合伙）认为：公司《2024年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》符合《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）》和《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》有关规定及相关格式指引的规定，并在所有重大方面如实反映了成大生物公司2024年度募集资金的存放和实际使用情况。

## **七、保荐机构的核查意见**

公司2024年度募集资金存放和实际使用符合《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》《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》等相关法规，对募集资金进行了专户存放和专项使用，不存在违规使用募集资金的情形，募集资金具体使用情况与已披露情况一致。

附表 1:

募集资金使用情况对照表

币种：人民币 单位：万元

募集资金总额				434,137.94		本年度投入募集资金总额					14,452.75	
变更用途的募集资金总额				39,167.84		已累计投入募集资金总额					286,077.19	
变更用途的募集资金总额比例				9.02%								
承诺投资项目	已变更项目，含部分变更	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)	报告期内投入金额	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)/(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
<b>一、承诺投资项目</b>												
本溪分公司人用疫苗一期工程项目	不适用	22,000.00	22,000.00	22,000.00	-	21,194.24	-805.76	96.34	2023年3月	不适用	不适用	否
人用疫苗智能化车间	是	53,016.80	13,848.96	13,848.96	702.69	11,979.14	-1,869.82	86.50	2024年10月	不适用	不适用	否

建设项目												
人用疫苗研发项目	是	83,715.00	83,715.00	83,715.00	6,393.28	38,612.60	-45,102.40	46.12	2025年12月	不适用	不适用	否
生物技术产品研发生产基地项目	是	-	39,167.84	39,167.84	2,356.53	16,016.52	-23,151.32	40.89	2026年3月	不适用	不适用	否
补充流动资金项目	不适用	45,268.20	45,268.20	45,268.20	-	45,275.40	7.20	100.00	不适用	不适用	不适用	否
<b>承诺投资项目小计</b>	/	<b>204,000.00</b>	<b>204,000.00</b>	<b>204,000.00</b>	<b>9,452.50</b>	<b>133,077.90</b>	<b>-70,922.10</b>	<b>65.23</b>	/	/	/	/
<b>二、超募资金投向</b>												
永久补充流动资金	不适用	/	/	/	-	138,000.00	/	/	不适用	不适用	不适用	不适用
股票回购	不适用	/	/	/	5,000.26	14,999.29	/	/	不适用	不适用	不适用	不适用
其他超募资金	不适用	/	/	/	-	-	/	/	不适用	不适用	不适用	不适用
<b>超募资金小计</b>	/	<b>230,137.94</b>	<b>230,137.94</b>	<b>230,137.94</b>	<b>5,000.26</b>	<b>152,999.29</b>	<b>-77,138.66</b>	<b>66.48</b>	/	/	/	/
<b>合计</b>	/	<b>434,137.94</b>	<b>434,137.94</b>	<b>434,137.94</b>	<b>14,452.75</b>	<b>286,077.19</b>	<b>-148,060.75</b>	<b>65.90</b>	/	/	/	/
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、（四）所述内容
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	详见本报告三、（五）所述内容
募集资金节余的金额及形成原因	详见本报告三、（六）所述内容
募集资金其他使用情况	详见本报告三、（七）所述内容

注 1：本溪分公司人用疫苗一期工程项目主体工程已完成竣工验收并进入试运营阶段，依据相关法律法规公司将节余资金用于日常生产经营。该项目配套研发管线目前处于临床研究关键阶段，相关产品上市前准备工作正有序推进，公司将加快产品生产注册申报进程。

注 2：人用疫苗智能化车间建设项目主体工程已通过专项验收并启动设备调试。依据相关法律法规公司将节余资金用于日常生产经营。公司正加快推进各项生产前准备工作，争取早日实现产能释放。

注 3：补充流动资金项目截至期末累计投入金额超过承诺投入金额的差额系利息收入扣除手续费净额投入导致。

注 4：上述数据尾数如有差异，系因四舍五入所致。

## 2024 年度变更募集资金投资项目情况表

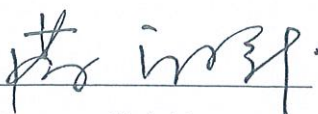
单位：万元

变更后的项目	对应的原项目	变更后项目 拟投入募集 资金总额	截至期末计 划累计投资 金额(1)	本年度实际 投入金额	实际累计投 入金额(2)	投资进度(%) (3)=(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	变更后的项 目可行性是 否发生重大 变化
人用疫苗研发项目	人用疫苗研发项目	83,715.00	83,715.00	6,393.28	38,612.60	46.12	2025 年 12 月	不适用	不适用	否
<b>合计</b>	—	<b>83,715.00</b>	<b>83,715.00</b>	<b>6,393.28</b>	<b>38,612.60</b>	—	—	—	—	—
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体募投项目)			<p>报告期内，公司决定终止实施“人用疫苗研发项目”项下具体研发项目甲肝疫苗和 AC 群脑膜炎疫苗的开发计划，暂停四价流感病毒裂解疫苗（MDCK 细胞）项目的开发计划，同时在“人用疫苗研发项目”募集资金总额内，根据该募投项目项下其他研发项目的进展情况，将资金调整至其他研发项目和新增的重组带状疱疹疫苗、RSV 疫苗、狂犬病毒鸡尾酒单抗等研发项目中。本次调整仅涉及“人用疫苗研发项目”中具体研发项目的变更及分项目内部投资结构及金额调整，不涉及“人用疫苗研发项目”拟投入募集资金总额的调整。</p> <p>公司于 2024 年 8 月 29 日召开第五届董事会第十三次会议、第五届监事会第九次会议，审议通过了《关于公司部分募投分项目变更暨内部投资结构及金额调整的议案》，同意公司募投项目“人用疫苗研发项目”分项目变更暨变更项下具体研发项目及内部投资结构与金额的相关事项，同意公司甲肝疫苗车间和 AC 群脑膜炎疫苗车间改造及用于其他疫苗产业化的相关事项。该议案已于 2024 年 9 月 19 日，经公司 2024 年第一次临时股东大会审议通过。具体内容详见公</p>							

	司于 2024 年 8 月 30 日在上海证券交易所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> ）披露的《关于公司部分募投分项目变更暨内部投资结构及金额调整的公告》（公告编号：2024-032）。
未达到计划进度的情况和原因(分具体募投项目)	不适用
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

(本页无正文，为《中信证券股份有限公司关于辽宁成大生物股份有限公司2024年度募集资金存放与使用情况的核查意见》之签章页)

保荐代表人：

  
洪立斌

  
赵洞天

