

中信证券股份有限公司
关于辽宁成大生物股份有限公司
2022 年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见

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 2022 年度募集资金存放与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）本年度使用金额及期末余额

截至 2022 年 12 月 31 日，募集资金账户余额为人民币 2,701,935,651.26 元。本年度使用募集资金人民币 886,766,472.38 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	1,009,184,506.69
减：超募资金永久补充流动资金的金额	690,000,000.00

项目	金额
减：用于现金管理余额	976,129,744.22
加：募集资金账户内协定存款余额	976,129,744.22
加：募集资金利息收入扣除手续费净额	59,740,724.21
截至 2022 年 12 月 31 日募集资金账户余额	2,701,935,651.26

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（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》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》。该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，公司依照该制度对募集资金实行专户存储，专款专用。

2021 年 10 月，公司与保荐机构中信证券股份有限公司（以下简称“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》。

报告期内，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》。

报告期内，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”。2022 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新募投项目的募集资金。

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）》均不存在重大差异。截至 2022 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 2022 年 12 月 31 日，募集资金存放专项账户的余额如下：

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	600,746,270.69	募集资金专户
招商银行股份有限公司大连东港支行（注 1）	124902796010833	-	募集资金专户 （2022 年 1 月 已销户）
中国银行股份有限公司大连市分行	305181558849	685,633,768.87	募集资金专户
广发银行股份有限公司大连分行	9550880032838700277	959,446,404.55	募集资金专户
交通银行股份有限公司大连分行（注 2）	212060010013000636258	17,783,339.67	募集资金专户
交通银行股份有限公司大连分行（注 3）	212060010013000536121	-	募集资金专户 （2022 年 6 月 已销户）
中国民生银行股份有限公司大连分行	633630123	438,325,867.48	募集资金专户
中国民生银行股份有限公司大连分行（注 4）	638003000	-	募集资金专户
总计		2,701,935,651.26	

注 1: 报告期内，公司募投项目“补充流动资金项目”实施完毕，公司将募集资金专户注销。

注 2: 报告期内，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建设项目”的实施主体变更，新开立了募集资金专户。

注 3: 报告期内，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建设项目”的实施主体变更，公司将募集资金专户注销。

注 4: 报告期内，公司实施了募投项目变更，新增募集资金投资项目“生物技术产品研发生产基地项目”，新开立了募集资金专户。

三、本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

2022 年度，公司募集资金实际使用情况详见附件一。

（二）募集资金投资项目先期投入及置换情况

为顺利推进募投项目建设，本次募集资金到位前，公司根据项目进度的实际情况，利用自筹资金对募投项目进行先行投入，截至 2021 年 10 月 26 日，公司以

自筹资金预先投入募投项目的实际投资金额为人民币 332,425,088.31 元，容诚会计师事务所（特殊普通合伙）针对上述自筹资金的使用情况出具了《关于辽宁成大生物股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》（容诚专字[2021]110Z0384 号）。

公司于 2021 年 11 月 29 日分别召开公司第四届董事会第十一次会议、第四届监事会第六次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金。公司独立董事、监事会和保荐机构均发表了同意的意见。详见公司于 2021 年 11 月 30 日在上海证券交易所网站及指定媒体披露的《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的公告》（公告编号：2021-007）。截至本报告期末，公司已完成上述置换事项。

（三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2022 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，投资相关产品情况

公司于 2021 年 11 月 12 日分别召开第四届董事会第十次会议、第四届监事会第五次会议，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 33 亿元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（包括但不限于结构性存款、定期存款、大额存单、协定存款及理财产品等），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。公司独立董事、监事会和保荐机构就上述事项均发表了同意意见。详见公司于 2021 年 11 月 13 日在上海证券交易所网站及指定媒体披露的《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：2021-004）。

公司于 2022 年 11 月 11 日分别召开第四届董事会第十九次会议、第四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 27.50 亿元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。公司独立董事、监事会和保荐机构就上述事项均发表了同意意见。详见公司于 2022 年 11 月 12 日在上海证券交易所网站及指定媒体披露的《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：2022-036）。

2022 年，公司对部分闲置募集资金进行现金管理及投资相关产品情况如下：

单位：元

序号	受托方	产品类型	批准投资金额	实际投资金额	投资期限	期末余额	利息金额
1	平安银行股份有限公司大连分行	结构性存款	300,000,000.00	300,000,000.00	2021.11.26-2022.02.28	-	2,240,547.95
2	平安银行股份有限公司大连分行	结构性存款	250,000,000.00	250,000,000.00	2021.11.30-2022.03.02	-	1,984,931.51
3	广发银行股份有限公司大连分行	结构性存款	1,330,000,000.00	1,330,000,000.00	2021.11.30-2022.05.31	-	8,621,315.07
4	中国民生银行股份有限公司大连分行	结构性存款	400,000,000.00	400,000,000.00	2021.11.19-2022.05.23	-	2,230,136.99
5	平安银行股份有限公司大连分行	结构性存款	580,000,000.00	580,000,000.00	2022.03.04-2022.06.06	-	4,409,995.84
6	平安银行股份有限公司大连分行	结构性存款	500,000,000.00	500,000,000.00	2022.06.14-2022.09.14	-	3,781,452.05
7	平安银行股份有限公司大连分行	结构性存款	500,000,000.00	500,000,000.00	2022.09.28-2022.12.27	-	3,640,808.22
8	中国银行股份有限公司大连市分行	大额存单	970,000,000.00	970,000,000.00	2021.11.22-2022.02.22	-	4,122,500.00
9	交通银行股份有限公司大连分行	协定存款	16,783,339.67	16,783,339.67	-	16,783,339.67	未到期
10	广发银行股份有限公司大连分行	协定存款	959,346,404.55	959,346,404.55	-	959,346,404.55	未到期
合计			5,806,129,744.22	5,806,129,744.22	/	976,129,744.22	31,031,687.63

（五）用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

公司于 2022 年 4 月 13 日分别召开第四届董事会第十五次会议及第四届监事会第八次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意将部分超募资金 69,000.00 万元人民币用于永久补充流动资金，公司独立董事、监事会发表了明确同意的意见，保荐机构中信证券股份有限公司对上述事项出具了明确同意的核查意见，该事项已于 2022 年 5 月 6 日经公司 2021 年年度股东大会审议通过。详细情况参见公司已于 2022 年 4 月 15 日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的公告》（公告编号：2022-016）。

截至 2022 年 12 月 31 日，公司已使用人民币 69,000.00 万元超募资金永久补充流动资金。公司不存在使用超募资金归还银行贷款情况。

（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

2022 年度，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

2022 年度，公司不存在节余募集资金。

（八）募集资金使用的其他情况

公司于 2022 年 2 月 22 日分别召开第四届董事会第十三次会议、第四届监事会第七次会议，审议通过了《关于将本溪人用疫苗基地相关资产划转至全资子公司暨变更部分募投项目实施主体的议案》，同意公司以 2022 年 1 月 31 日为基准日将本溪人用疫苗业务相关的资产及负债按照账面净值划转至全资子公司成大生物（本溪）有限公司（以下简称“本溪子公司”）。为进一步推动本溪人用疫苗基地建设，加快推进人用疫苗发展，公司拟将本溪人用疫苗业务的相关资产、负债及人员划转至本溪子公司。为保障公司募投项目的顺利实施，公司将募投项目“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”的实施主体由“成大生物本溪分公司”变更为“本溪子公司”，该募投项目相关的实施地点、实施内容、实施方案等均保持不变。详细情况参见公司已于 2022 年 2 月 23 日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《成大生物关于将本溪人用疫苗基地相关资产划转至全资子公司暨变更部分募投项目实施主体的公告》（公告编号：2022-005）。

公司于 2022 年 11 月 11 日召开了第四届董事会第十九次会议、第四届监事会第十二次会议，审议通过了《关于部分募投项目变更与调整及延期的议案》，同意将募集资金投资项目“人用疫苗研发项目”的内部投资结构进行调整，并拟将项目建设期延期至 2025 年 12 月。独立董事就该事项发表了明确同意的独立意见。该议案于 2022 年 11 月 29 日，经公司 2022 年第一次临时股东大会审议通过。详见公司于 2022 年 11 月 12 日在上海证券交易所网站及指定媒体披露的《关于部分募投项目变更、内部投资结构调整及延期的公告》（公告编号：2022-037）。

四、变更募投项目的资金使用情况

公司于 2022 年 11 月 11 日召开了第四届董事会第十九次会议、第四届监事会第十二次会议，审议通过了《关于部分募投项目变更与调整及延期的议案》，同意将募投项目“人用疫苗智能化车间建设项目”使用的募集资金由 53,016.80 万元调减至 13,848.96 万元，并拟将项目建设期延期至 2024 年 12 月，调减的 39,167.84 万元募集资金拟用于新的募集资金投资项目“生物技术产品研发生产基地项目”。独立董事就该事项发表了明确同意的独立意见。该议案于 2022 年 11 月 29 日，经公司 2022 年第一次临时股东大会审议通过。详见公司于 2022 年 11 月 12 日在上海证券交易所网站及指定媒体披露的《关于部分募投项目变更、内部投资结构调整及延期的公告》（公告编号：2022-037）。

截至 2022 年 12 月 31 日，公司除对募投项目做出以上调整外，不存在其他变更募集资金投资项目的情况。

五、募集资金使用及披露事宜

报告期内，公司严格遵循相关法律法规及公司规章制度中关于募集资金管理和使用的规定，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，不存在募集资金管理违规的情况。本公司对募集资金的投向和进展情况均及时履行了披露义务。

六、会计师事务所对公司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

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）认为，成大生物公司 2022 年度《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》在所有重大方面按照上述《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）》及交易

所的相关规定编制，公允反映了成大生物公司 2022 年度募集资金实际存放与实际使用情况。

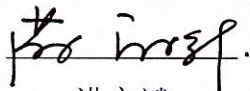
七、保荐机构对公司年度募集资金存放与实际使用情况所出具的专项核查报告的结论性意见

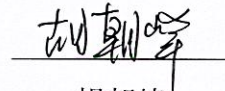
保荐机构认为：公司 2022 年度募集资金存放和实际使用符合《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022 年修订）》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等相关法规和公司募集资金管理制度的规定，对募集资金进行了专户存放和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形，不存在违规使用募集资金的情形。

（以下无正文）

(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 2022 年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见》之签章页)

保荐代表人：


洪立斌


胡朝峰


中信证券股份有限公司
2023年4月7日

附件 1:

募集资金使用情况对照表

单位: 万元

募集资金总额				434,137.94		本年度投入募集资金总额					88,676.65	
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					169,918.45	
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 (如有)	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)	本年度投入金额	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
一、承诺投资项目												
本溪分公司人用疫苗一期工程建设项目	不适用	22,000.00	22,000.00	22,000.00	4,726.82	20,248.49	-1,751.51	92.04	2023年1月	不适用	不适用	否
人用疫苗智能化车间建设项目	是	53,016.80	13,848.96	13,848.96	7,642.08	9,956.04	-3,892.92	71.89	2024年12月	不适用	不适用	否
人用疫苗研发项目	不适用	83,715.00	83,715.00	83,715.00	7,032.34	25,438.51	-58,276.49	30.39	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	-	-	-39,167.84	-	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	275.40	45,275.40 ^注	7.20	100.02	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	/	204,000.00	204,000.00	204,000.00	19,676.65	100,918.45	-103,081.55	/	/	/	/	/
二、超募资金投向												
永久补充流动资金	不适用	/	/	/	69,000.00	69,000.00	/	/	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
超募资金小计	不适用	230,137.94	230,137.94	230,137.94	69,000.00	69,000.00	-161,137.94	29.98	/	/	/	/
合计	/	434,137.94	434,137.94	434,137.94	88,676.65	169,918.45	-264,219.49	39.14	/	/	/	/
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					详见本报告三、（二）所述内容							
使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况					本年度不存在以闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。							
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							
使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							
募集资金结余的金额及形成原因					本年度募集资金尚在投入过程中，不存在募集资金结余的情况。							
募集资金其他使用情况					详见本报告三、（八）所述内容							

注：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。

附表 2:

2022 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
人用疫苗智能化车间建设项目	人用疫苗智能化车间建设项目	13,848.96	13,848.96	7,642.08	9,956.04	71.89	2024 年 12 月	不适用	不适用	否
生物技术产品研发生产基地项目	人用疫苗智能化车间建设项目	39,167.84	39,167.84	-	-	-	2026 年 3 月	不适用	不适用	否
合计	—	53,016.80	53,016.80	7,642.08	9,956.04	—	—	—	—	—
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>人用疫苗智能化车间建设项目及生物技术产品研发生产基地项目：受公共卫生防护、国内外市场环境变化等因素的影响，公司充分考虑产品的市场容量、市场竞争以及产需平衡等因素，对“人用疫苗智能化车间建设项目”投资建设内容进行了调整。为了提高募集资金使用效率，保障募投项目的顺利实施，公司综合考虑市场、行业环境的变化及公司实际情况，公司拟将募投项目“人用疫苗智能化车间建设项目”使用的募集资金由 53,016.80 万元调减至 13,848.96 万元，调减的 39,167.84 万元募集资金拟用于公司“生物技术产品研发生产基地项目”。该募投项目变更事项公司于 2022 年 11 月 11 日分别召开了公司第四届董事会第十九次会议和第四届监事会第十二次会议，审议通过了《关于部分募投项目变更、内部投资结构调整及延期的议案》，公司独立董事、监事会以及保荐机构对上述事项发表了同意的意见；2022 年 11 月 29 日，上述议案经公司 2022 年第一次临时股东大会审议通过。信息披露情况：详见公司于 2022 年 11 月 12 日在上海证券交易所网站及指定媒体披露的《关于部分募投项目变更、内部投资结构调整及延期的公告》（公告编号：2022-037）。</p>									
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									