

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

首次公开发行股票部分募投项目变更用途的专项核查意见

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变更用途的情况进行了核查，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》。

公司募集资金存放和使用符合《上市公司证券发行管理办法》《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》《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）》等有关法律、法规要求，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。

公司对募集资金采取了专户存储制度，前述募集资金到账后，已存放于募集资金专户，并与保荐机构、募集资金专户监管银行签署《募集资金专户存储三方监管协议》。

根据《长春百克生物科技股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书》及其他公开披露文件，公司首次公开发行股票募投项目具体情况如下：

单位：万元

项目名称	项目投资总额	计划使用募集资金金额
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	20,503.00	14,351.66
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	30,880.00	22,021.92
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	17,785.00	6,336.44
长春百克生物科技股份有限公司年产 300 万人份狂犬疫苗、300 万人份 Hib 疫苗项目	33,000.00	17,680.00
在研产品研发项目	94,850.00	79,189.42
合计	197,018.00	139,579.44

二、变更募投项目用途的原因

（一）原募投项目基本情况

长春百克生物科技股份有限公司年产300万人份狂犬疫苗、300万人份Hib疫苗项目（以下简称“原项目”）投资总金额33,000.00万元，拟使用募集资金17,680.00万元。截至2023年11月30日，原项目计划募集资金投入金额已使用完毕。募集资金使用具体情况如下：

单位：万元

原项目名称	投资总金额 (1)	募集资金拟投入总额 (2)	利息收入净额 (3)	累计投入募集资金金额 (4)	节余金额 (5) = (2) + (3) - (4)
长春百克生物科技股份有限公司年产300万人份狂犬疫苗、300万人份Hib疫苗项目	33,000.00	17,680.00	563.15	18,243.15	0.00

注：1、利息收入净额为累计收到的银行存款利息等扣除银行手续费等的净额；

2、以上数据如有尾差，均为四舍五入所致。

（二）本次变更具体情况

为了进一步提高募集资金使用效率，结合公司战略发展需求，公司拟对原项目用途进行变更。公司计划在原项目建设基础上，变更项目用途，并将原项目名称变更为“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”（以下简称“新项目”）。该项目建成后，将用于生产年产300万人份冻干人用狂犬病疫苗（人二倍体细胞）。变更后，新项目投资总额变更为44,800.53万元，其中募集资金投入总额为18,243.15万元（包括原项目募集资金产生的利息收入净额）已使用完毕，其余资金来源于公司自有或自筹资金。同时根据新项目的实际建设进度，预计达到可使用状态时间调整到2026年12月。本次募投项目变更前后具体情况如下：

单位：万元

原计划				变更后				拟投入募集资金增减情况
项目名称	项目投资总额	计划使用募集资金金额	预计达到可使用状态时间	项目名称	项目投资总额	计划使用募集资金金额	预计达到可使用状态时间	
长春百克生物科技股份有限公司年产300万人份狂犬疫苗、300万人份Hib疫苗项目	33,000.00	17,680.00	2025年6月	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	44,800.53	18,243.15	2026年12月	563.15

注：1、拟投入募集资金增加563.15万元为原项目募集资金累计收到的银行存款利息等扣除银行手续费等的净额；

2、以上数据如有尾差，均为四舍五入所致。

（三）本次变更原因

狂犬病是世界上病死率最高的疾病，一旦发病，病死率接近100%，在世界范围广泛分布，每年约有6万人死于该病。狂犬病至今尚无特效治疗方法，仍以暴露后预防为主。我国已上市的狂犬疫苗产品根据所采用的细胞基质不同可分为：人二倍体细胞、Vero细胞（非洲绿猴肾细胞）、地鼠肾细胞及鸡胚细胞狂

犬病疫苗。而人二倍体细胞狂犬病疫苗具备天然的安全性优势，被世界卫生组织称为预防狂犬病的金标准疫苗。

原项目建成后用于生产冻干人用狂犬病疫苗（Vero细胞），该品种需在公司液体剂型人用狂犬病疫苗（Vero细胞）基础上，进行剂型改良。2023年3月，国家药品监督管理局针对公司液体剂型人用狂犬病疫苗（Vero细胞）向公司颁发了《药物临床试验补充申请批准通知书》，要求对该产品开展补充临床研究；2023年7月公司向药审中心提交了补充研究方案，目前已经取得反馈意见，正在结合意见调整研究方案。后续，公司将使用自有或自筹资金对该疫苗开展进一步工作。

本次变更用途后，将用于生产冻干人用狂犬病疫苗（人二倍体细胞），原项目与新项目所生产狂犬疫苗品种的差异主要为生产疫苗所用毒株、细胞基质的不同。

冻干人用狂犬病疫苗（人二倍体细胞）已于2023年12月取得国家药品监督管理局下发的《药物临床试验批准通知书》，该疫苗使用人二倍体细胞制备，无异源蛋白和DNA引入等潜在风险，具有更好的安全性，尤其适用于过敏体质者、老人及儿童等免疫力偏低下的人群。

结合以上疫苗品种研发进度，并经综合评估，原项目已完成投资建设的土建、净化工程、消防、洁净管道工程、公用工程、储存等辅助区域以及大型设备等均可以匹配拟变更的新项目。同时，现有厂区动力系统充足有余量，新项目配套动力水、电、汽等引自现有厂区，污水排至现厂区污水站，现有厂区库房能够满足仓储需要。

综上，本次变更该募投项目用途，是公司在综合考虑未来发展战略、项目与配套设施设备匹配度、市场需求等多方面因素，实现效益最大化的慎重考虑，有利于进一步提升疫苗产品的市场竞争力，符合公司发展实际和战略规划。

三、新募投项目的情况说明

（一）新募投项目基本情况

1、项目名称

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。

2、实施主体

长春百克生物科技股份有限公司。

3、项目建设内容

新项目利用公司B栋生产厂房的一层建筑面积的77%、三层建筑面积的74%及四层整体，以及地下一层建成狂犬病疫苗（人二倍体细胞）生产车间。其中一层建成狂犬病疫苗（人二倍体细胞）分包装车间；三层建成制水、洗衣、洗涮、动力等本项目配套辅助设施；四层整体建成狂犬病疫苗（人二倍体细胞）原液生产车间；地下一层用于公用设备设施站房。

4、项目建设规模

新项目建成后，可实现年产冻干人用狂犬病疫苗（人二倍体细胞）300万人份生产能力。

5、投资概算

新项目总投资为44,800.53万元，募集资金投入总额为18,243.15万元（包括原项目募集资金产生的利息收入净额）。截至2023年11月30日，募集资金已使用完毕，其余资金将通过公司自筹或自有资金解决。

6、项目建设周期

新项目建设周期为3年，自2023年12月至2026年12月（以达到预定可使用状态为标准）。

7、项目尚需有关部门审批情况

待本次募投项目用途变更事宜经股东大会审议通过后，公司尚需按照相关法律法规的要求办理相关的备案、环评、审批等手续。

（二）募集资金专户管理情况

由于该项目募集资金已使用完毕，公司将不再开设新的募集资金专项账户。

在新项目建设完成并结项验收合格后，原有账户将根据相关规定注销。

（三）项目风险提示

公司本次对部分募投项目用途进行变更的决定是基于当前宏观经济形势、行业前景以及公司目前经营现状等因素做出的。新项目在后续的建设过程中，仍然可能面临市场竞争风险、项目无法顺利产业化的风险及行业政策变动等风险。同时，由于宏观经济环境、行业周期及国家、地方政策等外部因素可能发生变化，新项目在建设过程中可能存在延期、变更、中止等风险。

（四）本次部分募投项目变更用途对公司的影响

本次部分募投项目变更用途是公司综合考虑自身需求、行业趋势和实际经营情况等相关因素，并根据目前募投项目的实际情况做出的决定。本次部分募投项目变更用途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。

四、履行的审议程序

公司于2023年12月12日召开第五届董事会第二十一次会议、第五届监事会第十五次会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目变更用途的议案》，同意公司对部分募投项目用途进行变更。公司独立董事及监事会对上述事项发表了同意的意见。上述事项尚需提交公司股东大会审议通过后方可生效。

五、专项意见说明

（一）独立董事意见

公司独立董事认为：公司本次变更部分募投项目用途，有利于公司的长远发展，能有效使用募集资金，符合公司和全体股东的利益，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》及《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号—规范运作》等法律、法规及规范性文件和《公司章程》的规定。本次变更部分募投项

目用途涉及的审议程序符合法律、法规及规范性文件和《公司章程》的规定，并通过了董事会审议，审议议案内容及表决情况符合相关规定，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形。因此，独立董事同意《关于部分募集资金投资项目变更用途的议案》，并同意将此议案提交股东大会审议。

（二）监事会意见

公司监事会认为：公司本次变更部分募投项目用途，有利于公司的长远发展，能有效使用募集资金，符合公司和全体股东的利益，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》及《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号—规范运作》等法律、法规及规范性文件和《公司章程》的规定。本次变更部分募投项目用途涉及的审议程序符合法律、法规及规范性文件和《公司章程》的规定，并通过了董事会审议，审议议案内容及表决情况符合相关规定，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形。因此，监事会同意《关于部分募集资金投资项目变更用途的议案》，并同意将此议案提交股东大会审议。

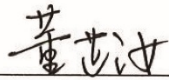
六、保荐机构核查意见

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变更用途的事项已经通过公司于2023年12月12日召开的第五届董事会第二十一次会议、第五届监事会第十五次会议审议，独立董事发表了同意的意见，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变更用途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。

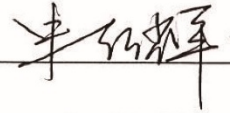
综上所述，本保荐机构对百克生物本次部分募投项目变更用途的事项无异议。

(本页无正文,《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首次公开发行股票部分募投项目变更用途的专项核查意见》之盖章页)

保荐代表人(签名):



董芷汝



朱绍辉



2023年12月12日