

深圳康泰生物制品股份有限公司
2024 年度
募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

索引	页码
募集资金年度存放与使用情况鉴证报告	1
2024 年度募集资金存放与使用情况的专项报告	1-8

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

XYZH/2025SZAA4B0187

深圳康泰生物制品股份有限公司

深圳康泰生物制品股份有限公司全体股东：

我们对后附的深圳康泰生物制品股份有限公司（以下简称康泰生物）2024 年度募集资金存放与使用情况的专项报告（以下简称募集资金年度存放与使用情况专项报告）执行了鉴证工作。

康泰生物管理层的责任是按照深圳证券交易所相关规定编制募集资金年度存放与使用情况专项报告。这种责任包括设计、实施和维护与募集资金年度存放与使用情况专项报告编制相关的内部控制，保证募集资金年度存放与使用情况专项报告的真实、准确和完整，以及不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。我们的责任是在实施鉴证工作的基础上，对募集资金年度存放与使用情况专项报告发表鉴证意见。

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号-历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作，以对募集资金年度存放与使用情况专项报告是否存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证工作的过程中，我们实施了询问、检查、重新计算等我们认为必要的鉴证程序，选择的程序取决于我们的职业判断。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，康泰生物上述募集资金年度存放与使用情况专项报告已经按照深圳证券交易所相关规定编制，在所有重大方面如实反映了康泰生物 2024 年度募集资金的实际存放与使用情况。

本鉴证报告仅供康泰生物 2024 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国 北京

二〇二五年四月十八日

深圳康泰生物制品股份有限公司 2024 年度募集资金存放与使用情况的专项报告
2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日
(本专项报告除特别注明外，均以人民币元列示)

深圳康泰生物制品股份有限公司
2024 年度募集资金存放与使用情况的专项报告

根据《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》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》及《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第1号——业务办理》等规定，现将深圳康泰生物制品股份有限公司（以下简称“公司”或“康泰生物”）2024年度募集资金存放与使用情况专项报告如下：

一、募集资金基本情况

（一）非公开发行股票募集资金基本情况

1、实际募集资金金额、资金到位情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳康泰生物制品股份有限公司创业板非公开发行股票的批复》（证监许可[2019]2705号）核准，公司于2020年4月14日非公开发行人民币普通股（A股）27,272,727股，发行价格为每股110元，募集资金总额为人民币300,000.00万元，扣除承销费、保荐费及其他发行费用人民币1,469.03万元后，募集资金净额为人民币298,530.97万元。上述募集资金到位情况业经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了XYZH/2020BJA20593《验资报告》。

2、以前年度已使用金额、本报告期使用金额及期末余额情况

单位：人民币万元

项目	金额
募集资金净额	298,530.97
减：以前年度已使用金额	296,378.99
减：本年度使用金额	14,776.82
加：募集资金利息收入扣减手续费净额	12,624.84
年末尚未使用的募集资金余额	-

（三）向不特定对象发行可转换公司债券募集资金基本情况

1、实际募集资金金额、资金到位情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意深圳康泰生物制品股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可[2021]1873号）同意注册，公司于2021年7月15日向不特定对象发行2,000万张可转换公司债券，每张面值为100元，募集资金总额为人民币200,000万元，扣除承销费、保荐费及其他发行费用人民币1,034万元后，募集资金净额为人民币198,966万元。上述募集资金到位情况业经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了XYZH/2021SZAA40430号《验资报告》。

深圳康泰生物制品股份有限公司 2024 年度募集资金存放与使用情况的专项报告
2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日
(本专项报告除特别注明外,均以人民币元列示)

2、以前年度已使用金额、本报告期使用金额及期末余额情况

单位:人民币万元

项目	金额
募集资金净额	198,966.00
减:以前年度已使用金额	188,090.72
减:本年度使用金额	3,016.14
加:募集资金利息收入扣减手续费净额	5,450.63
年末尚未使用的募集资金余额	13,309.77

二、募集资金存放和管理情况

为规范公司募集资金的存放、管理,保证募集资金的安全,保护投资者的合法利益,根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《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)》等法律、行政法规、规范性文件及《公司章程》的规定,公司结合实际情况修订了《募集资金管理制度》,并经公司董事会、股东大会审议通过。根据上述法律法规及管理制度的要求,公司对募集资金采取专户存储、专款专用。

1、非公开发行股票募集资金存放和管理情况

2020 年 4 月,公司、中信建投、开设募集资金专项账户的商业银行签订了《募集资金三方监管协议》;2020 年 5 月,公司及全资子公司北京民海生物科技有限公司、中信建投、开设募集资金专项账户的商业银行签订了《募集资金四方监管协议》。监管协议与深圳证券交易所监管协议范本不存在重大差异。本年度,公司严格按照募集资金监管协议及相关法律法规的规定存放、使用和管理募集资金,未发生违法违规的情形。

截至 2024 年 6 月 30 日,公司非公开发行股票募集资金已全部使用完毕,公司已注销该募集资金专项账户,具体内容详见公司于 2024 年 7 月 26 日在巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)披露的《关于注销募集资金账户的公告》。

2、向不特定对象发行可转换公司债券募集资金存放和管理情况

2021 年 7 月、8 月,公司与中信建投证券股份有限公司、开设募集资金专项账户的银行签订了《募集资金三方监管协议》。监管协议与深圳证券交易所监管协议范本不存在重大差异。本年度,公司严格按照募集资金监管协议及相关法律法规的规定存放、使用和管理募集资金,未发生违法违规的情形。

截至 2024 年 12 月 31 日,公司向不特定对象发行可转换公司债券募集资金在专项账户的存放情况如下:

深圳康泰生物制品股份有限公司 2024 年度募集资金存放与使用情况的专项报告
2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日
（本专项报告除特别注明外，均以人民币元列示）

金额单位：人民币万元

开户单位	开户银行	银行账号	初始存款金额	期末余额	备注
深圳康泰生物制品股份有限公司	中国银行股份有限公司深圳华润城支行	745875018391	199,200.00	27.51	注
	国家开发银行深圳市分行	44301560045839540000			注
	宁波银行股份有限公司深圳南山支行	73060122000272781			注
	中国工商银行股份有限公司深圳星河支行	4000040529200616874			注
	中信银行股份有限公司深圳香林支行	8110301012411666888		17.42	
	北京银行股份有限公司深圳香蜜支行	20000017172800051775786		13,264.84	
	中信建投证券股份有限公司	62351488			注
	中信证券股份有限公司	41900049921			注

注：初始存放金额包含未划转的发行费用 234.00 万元。宁波银行股份有限公司深圳南山支行账户已于 2023 年 4 月注销；国家开发银行深圳市分行、中国工商银行股份有限公司深圳星河支行账户已于 2023 年 5 月注销；中国银行股份有限公司深圳华润城支行账户、中信银行股份有限公司深圳香林支行账户、北京银行股份有限公司深圳香蜜支行账户已于 2025 年 3 月注销。

公司于 2024 年 9 月在中信建投证券股份有限公司、中信证券股份有限公司分别开立了募集资金现金管理专用结算账户，用于暂时闲置募集资金进行现金管理的专用结算。由于该募集资金现金管理专用结算账户已不再使用，公司已于 2025 年 2 月注销该募集资金现金管理专用结算账户。

三、本年度募集资金实际使用

深圳康泰生物制品股份有限公司 2024 年度募集资金存放与使用情况的专项报告

2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日

(本专项报告除特别注明外，均以人民币元列示)

1、非公开发行股票募集资金使用情况

金额单位：人民币万元

募集资金净额		298, 530. 97		本年度投入募集资金总额			14, 776. 82			
本年度变更用途的募集资金总额		-		已累计投入募集资金总额			311, 155. 81			
累计变更用途的募集资金总额		-								
累计变更用途的募集资金总额比例		-								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目（含部分变更）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额（1）	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(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	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
民海生物新型疫苗国际化产业基地建设项目（一期）	否	208, 530. 97	208, 530. 97	14, 776. 82	221, 155. 81	106. 05	2024 年 6 月 30 日			否
补充流动资金	否	90, 000. 00	90, 000. 00	-	90, 000. 00	100. 00	—			-
承诺投资项目小计	—	298, 530. 97	298, 530. 97	14, 776. 82	311, 155. 81	104. 23	—			—
超募资金投向小计	—									—
合计	—	298, 530. 97	298, 530. 97	14, 776. 82	311, 155. 81	104. 23	—			—

深圳康泰生物制品股份有限公司 2024 年度募集资金存放与使用情况的专项报告

2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日

（本专项报告除特别注明外，均以人民币元列示）

未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	本次募集资金于 2024 年 6 月 30 日已使用完毕，报告期内本项目涉及的产品尚未实现收益，主要原因系：水痘减毒活疫苗报告期内在原生产车间获得药品注册证书并实现上市销售，但本项目涉及的新生产车间正在验证中，尚未获批投产使用；吸附无细胞百白破灭活脊髓灰质炎和b 型流感嗜血杆菌联合疫苗（五联苗）、麻腮风联合减毒活疫苗仍处于 I 期临床试验阶段，20 价肺炎球菌多糖结合疫苗仍处于 I 期、II 期临床试验阶段，上述产品尚未获得药品注册证书。
项目可行性发生重大变化的情况说明	报告期内，项目可行性未发生重大变化。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用。
募集资金投资项目实施地点变更情况	本年度无此项。
募集资金投资项目实施方式调整情况	本年度无此项。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	本年度无此项。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	本年度无此项。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	本年度无此项。
尚未使用的募集资金用途及去向	本次募投项目募集资金已使用完毕，相关募集资金专户已注销。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。

深圳康泰生物制品股份有限公司 2024 年度募集资金存放与使用情况的专项报告

2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日

(本专项报告除特别注明外，均以人民币元列示)

2、向不特定对象发行可转换公司债券募集资金使用情况

金额单位：人民币万元

募集资金净额		198,966.00		本年度投入募集资金总额			3,016.14			
本年度变更用途的募集资金总额		—		已累计投入募集资金总额			191,106.86			
累计变更用途的募集资金总额		66,000.00								
累计变更用途的募集资金净额比例		33.17%								
承诺投资项目和超募 资金投向	是否已变更 项目（含部 分变更）	募集资金承诺 投资总额	调整后投资总额 （1）	本年度投入 金额	截至期末累计 投入金额(2)	截至期末投 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	项目可行 性是否发 生重大变 化
承诺投资项目										
百旺信应急工程建设 项目	是	135,690.00	97,195.99	2,161.52	94,040.54	96.75	2022 年 10 月 31 日	2,585.90	否	是
腺病毒载体新冠疫苗 车间项目	是	63,276.00	35,770.01	854.62	31,066.32	86.85	2021 年 8 月 31 日	—	否	是
补充流动资金	新增	—	66,000.00	—	66,000.00	100.00	—	—	—	—
承诺投资项目小计	—	198,966.00	198,966.00	3,016.14	191,106.86	96.05	—	2,585.90	—	—
超募资金投向小计	—									—
合计	—	198,966.00	198,966.00	3,016.14	191,106.86	96.05	—	2,585.90	—	—

深圳康泰生物制品股份有限公司 2024 年度募集资金存放与使用情况的专项报告

2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日

（本专项报告除特别注明外，均以人民币元列示）

未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	1、百旺信应急工程建设项目分二期实施，一期项目新冠灭活疫苗生产车间于2021年完成建设，二期项目研发楼及配套于2022年完成建设。2021年5月新冠灭活疫苗在国内获批紧急使用，2021年6月在国内上市销售，报告期内该产品未实现销售。百旺信应急工程建设项目本报告期实现的效益主要系本报告期结算国内临床服务费用的影响所致。 2、腺病毒载体新冠疫苗车间项目已于2021年8月建设完成并投入使用。重组新型冠状病毒疫苗（Y25腺病毒载体）截至目前未在中国境内获批销售。2021年10月，公司重组新型冠状病毒疫苗（Y25腺病毒载体）获得印度尼西亚国家药品和食品监管局紧急使用授权，并实现出口；报告期内该产品未实现销售。
项目可行性发生重大变化的情况说明	本报告期无此项。过往变更情况详见公司于 2022 年 8 月 19 日在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）披露的《关于变更部分募集资金用途并永久补充流动资金的公告》。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用。
募集资金投资项目实施地点变更情况	本年度无此项。
募集资金投资项目实施方式调整情况	本年度无此项。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	本年度无此项。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	本年度无此项。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	1、公司第七届董事会第二十五次会议、第七届监事会第十九次会议及 2025 年第一次临时股东大会审议通过了《关于向不特定对象发行可转换公司债券募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，鉴于公司向不特定对象发行可转换公司债券募集资金投资项目已实施完毕，为提高募集资金使用效率，结合公司实际经营情况，公司将上述募投项目结项，并将节余募集资金（含利息收入）永久补充流动资金。截至 2025 年 3 月 6 日，公司已将节余募集资金 12,592.20 万元（含利息收入）转出至公司基本账户，用于永久补充流动资金。 2、募集资金节余的主要原因 （1）在募投项目的实施过程中，公司严格遵守募集资金使用的有关规定本着合理、节约、有效的原则，在确保募投项目建设质量的前提下，加强项目建设各环节费用的控制、监督和管理。

深圳康泰生物制品股份有限公司 2024 年度募集资金存放与使用情况的专项报告

2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日

(本专项报告除特别注明外，均以人民币元列示)

	(2) 为提高募集资金的使用效率，在确保不影响募投项目建设和募集资金安全的前提下，公司按照相关规定对闲置的募集资金进行现金管理，提高了闲置募集资金的使用效率，获得一定的利息收入。 (3) 本次结项募投项目存在部分尚未支付的尾款及质保金，主要系部分合同尾款及质保金支付时间周期较长，尚未到资金支付节点所致；百旺信应急建设工程项目的土地款尚未达到支付条件，有关部门的审批手续正在推进中。公司将在上述部分尾款、质保金及土地款满足付款条件时，按照相关合同约定以自有资金或自筹资金予以支付。
尚未使用的募集资金用途及去向	截至本报告期末，公司尚未使用的募集资金及利息存放于公司募集资金专项账户；鉴于本次募集资金投资项目已实施完毕，截至 2025 年 3 月 6 日，公司已将节余募集资金 12,592.20 万元（含利息收入）转出至公司基本户，用于永久补充流动资金，相关募集资金专项账户已于 2025 年 3 月 7 日注销。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本年度，公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本年度公司募集资金的使用情况均及时、真实、准确、完整披露，募集资金存放、使用和管理符合相关法律法规的规定。

深圳康泰生物制品股份有限公司董事会

二〇二五年四月十八日