

中信建投证券股份有限公司
关于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核查报告

中信建投证券股份有限公司（以下简称“中信建投证券”或“保荐人”）作为深圳康泰生物制品股份有限公司（以下简称“康泰生物”或“公司”）非公开发行股票及向不特定对象发行可转换公司债券的保荐人，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《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》等有关规定，对康泰生物非公开发行股票及向不特定对象发行可转换公司债券2024年度募集资金存放与使用情况进行审慎核查，核查情况如下：

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：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：本报告期使用金额 | 14,776.82 |

| | |
|-------------------|-----------|
| 加：募集资金利息收入扣减手续费净额 | 12,624.84 |
| 期末尚未使用的募集资金余额 | 0.00 |

（二）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》。

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：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：本报告期使用金额 | 3,016.14 |
| 加：募集资金利息收入扣减手续费净额 | 5,450.63 |
| 期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》等法律、行政法规、规范性文件及《公司章程》的规定，公司制定并修订了《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《募集资金管理制度》的要求，公司对募集资金采取专户存储、专款专用。

（一）非公开发行股票募集资金存放和管理情况

2020年4月，公司、中信建投证券、开设募集资金专项账户的商业银行（以下简称“专户银行”）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、中信建投证券、专户银行签订了《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。报告期内，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，公司已注销本次募集资金专项账户。本次募集资金专项账户注销后，公司、民海生物、中信建投证券、专户银行签订的募集资金监管协议相应终止。具体内容详见公司于2024年7月26日在巨潮资讯网披露的《关于注销募集资金账户的公告》。

（二）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、专户银行签订了《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。报告期内，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：

| 序号 | 开户单位 | 银行名称 | 银行账号 | 初始存放金额 (万元) | 期末余额 (万元) |
|----|----------------|--------------------|-------------------------|----------------|--------------|
| 1 | 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 |
| 2 | | 国家开发银行深圳市分行 | 44301560045839540000 | - | - |
| 3 | | 宁波银行股份有限公司深圳南山支行 | 73060122000272781 | - | - |
| 4 | | 中国工商银行股份有限公司深圳星河支行 | 4000040529200616874 | - | - |
| 5 | | 中信银行股份有限公司深圳香林支行 | 8110301012411666888 | - | 17.42 |
| 6 | | 北京银行股份有限公司深圳香蜜支行 | 20000017172800051775786 | - | 13,264.84 |
| 7 | | 中信建投证券股份有限公司 | 62351488 | - | - |
| 8 | | 中信证券股份有限公司 | 41900049921 | - | - |

注1：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账户、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。

注2：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、2024年度募集资金的实际使用情况

（一）本报告期募集资金的实际使用情况

报告期内，募集资金的使用情况详见本报告附表1、附表2。

（二）募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

报告期内，公司不存在募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况。

（三）募集资金投资项目先期投入及置换情况

报告期内，公司不存在募集资金投资项目先期投入及置换情况。

（四）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

报告期内，公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

（五）节余募集资金使用情况

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“百旺信应急工程建设项目”、“腺病毒载体新冠疫苗车间项目”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，并将节余募集资金永久补充流动资金。

（六）尚未使用的募集资金用途及去向

截至报告期末，尚未使用的募集资金及利息存放于募集资金专项账户。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。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

报告期内，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

报告期内，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。

六、会计师对募集资金年度存放和使用情况专项核查意见

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对《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》进行了专项审核，并出具了《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》（XYZH/2025SZAA4B0187）。信永中和认为，公司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公司 2024 年度募集资金的实际存放与使用情况。

七、保荐人的核查工作

保荐人通过访谈沟通、审阅相关资料、现场检查等多种方式，对康泰生物募集资金的存放、使用及募集资金投资项目实施情况进行了核查；主要核查内容包括：查阅康泰生物募集资金存放银行对账单、中介机构相关报告等资料，与公司相关人员进行访谈。

八、保荐人的核查意见

经核查，中信建投证券认为：康泰生物 2024 年度募集资金的存放与使用符合《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》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 13 号——保荐业务》等有关法律、法规和规定的要求，有效执行了募集资金监管协议，募集资金具体使用情况与已披露情况一致，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情形，也不存在违规使用募集资金的其他情形。

附表 1：非公开发行股票募集资金使用情况对照表

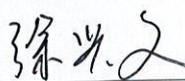
附表 2：向不特定对象发行可转换公司债券募集资金使用情况对照表

（以下无正文）

(本页无正文，为《中信建投证券股份有限公司关于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核查报告》之签字盖章页)

保荐代表人：


龙 舟



徐兴文

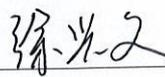


(本页无正文，为《中信建投证券股份有限公司关于深圳康泰生物制品股份有限公司 2024 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》之签字盖章页)

保荐代表人：



隋玉瑶



徐兴文



附表 1：非公开发行股票募集资金使用情况对照表

单位：万元

| 募集资金净额 | | 298,530.97 | | | | 本报告期投入募集资金总额 | | | 14,776.82 | | |
|---------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|-----------|---------------|---------------------------|---------------|-----------|------------|---------------|--|
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | | 0.00 | | | | 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 | | 0.00 | | | | | | | | | |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | | 0.00 | | | | | | | | | |
| 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) | 本报告期投入金额 | 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 | 本报告期实现的效益 | 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 | - | - | - | |
| 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 | | | | | | | | | | | |
| 合计 | - | 298,530.97 | 298,530.97 | 14,776.82 | 311,155.81 | 104.23 | - | - | - | - | |
| 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 | 本报告期无此项。 | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 本报告期无此项。 | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 本报告期无此项。 | | | | | | | | | | |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 本报告期无此项。 | | | | | | | | | | |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 本报告期无此项。 | | | | | | | | | | |
| 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。 | | | | | | | | | | |

附表 2：向不特定对象发行可转换公司债券募集资金使用情况对照表

单位：万元

| 募集资金净额 | | | 198,966.00 | | | 本报告期投入募集资金总额 | | | 3,016.14 | |
|---------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|----------|---------------|-------------------------|---------------|-----------|------------|---------------|
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | | | 0.00 | | | | | | | |
| 累计变更用途的募集资金总额 | | | 66,000.00 | | | 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) | 本报告期投入金额 | 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 | 本报告期实现的效益 | 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 |
| 永久补充流动资金 | 新增 | - | 66,000.00 | 0.00 | 66,000.00 | 100.00 | - | - | - | - |
| 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 | | | | | | | | | | |
| 合计 | - | 198,966.00 | 198,966.00 | 3,016.14 | 191,106.86 | 96.05 | - | 2,585.90 | - | - |
| 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。过往变更的具体情况详见公司于 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 | 本报告期无此项。 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 本报告期无此项。 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 本报告期无此项。 | | | | | | | | | |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 本报告期无此项。 | | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | <p>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。</p> <p>2、募集资金节余的主要原因：</p> <p>（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。</p> <p>（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。</p> <p>（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。</p> |
| 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。 |