

国金证券股份有限公司
关于北京万泰生物药业股份有限公司
使用部分闲置募集资金进行现金管理的核查意见

国金证券股份有限公司（以下简称“国金证券”、“保荐机构”）作为北京万泰生物药业股份有限公司（以下简称“万泰生物”、“公司”）的非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》《上市公司募集资金监管规则》《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等有关规定的要求，对公司使用募集资金进行现金管理进行了审慎核查，具体情况如下：

一、投资情况概述

（一）投资目的

鉴于公司募投项目均有一定的实施周期，为提高募集资金的使用效率和资金效益，公司在确保不影响募集资金投资项目建设和募集资金使用的情况下，根据《上市公司募集资金监管规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》以及公司《募集资金管理制度》等规定，使用部分闲置募集资金投资保本型理财产品，有利于提高募集资金的使用效率，增加公司收益，保证股东利益最大化。

（二）投资金额

现金管理金额：拟使用最高额度不超过人民币12亿元（含），可由公司及全资子公司共同循环滚动使用。

（三）资金来源

1、资金来源

暂时闲置的募集资金。

2、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准北京万泰生物药业股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2022] 1098 号）核准，公司本次非公开发行 25,862,705 股新股，发行价格 135.33 元/股，募集资金总额为人民币 3,499,999,867.65 元，扣除与发行有关费用人民币 39,844,153.48 元，实际募集资金净额为人民币 3,460,155,714.17 元，上述募集资金已于 2022 年 6 月 30 日到位。容诚会计师事务所（特殊普通合伙）已对本次非公开发行 A 股股票的募集资金到位情况进行了审验，并出具了《验资报告》（容诚验字[2022] 518Z0069 号）。公司已将募集资金专户存储，并与保荐机构、存放募集资金的商业银行签订了募集资金三方及四方监管协议。

截至 2025 年 12 月 31 日，公司已使用募集资金 225,597.17 万元，募集资金账户余额为 137,982.59 万元，余额与募集资金净额扣除已使用募集资金的差额部分为利息等。

3、募集资金投资项目情况

根据公司 2021 年第三次临时股东大会审议通过的本次非公开发行的方案、公司第五届董事会第十四次会议审议通过的《关于调整非公开发行股票募投项目实际募集资金投入金额的议案》、公司 2023 年第三次临时股东大会审议通过的《关于终止募集资金投资项目并将剩余募集资金永久补充流动资金或偿还借款的议案》，公司 2021 年度非公开发行股票募集资金使用安排如下：

单位：万元

序号	项目名称	项目投资总额	募集资金承诺投资金额	调整后拟投入募集资金金额（扣除发行费用）	截至 2025 年 12 月 31 日累计投入进度（%）	达到预定可使用状态时间
1	九价宫颈癌疫苗二期扩产建设项目	124,918.85	110,000.00	106,015.57	62.74	2026
2	二十价肺炎球菌多糖结合疫苗产业化项目	157,762.66	70,000.00	70,000.00	39.50	2027
3	养生堂厦门万泰诊断基地建设项目	131,620.55	110,000.00	110,000.00	64.94	2025
4	鼻喷疫苗产业基地建设项目	99,082.23	60,000.00	6,191.39	不适用	不适用

序号	项目名称	项目投资总额	募集资金承诺投资金额	调整后拟投入募集资金金额（扣除发行费用）	截至 2025 年 12 月 31 日累计投入进度（%）	达到预定可使用状态时间
5	永久补充流动资金或偿还借款			53,808.61	100.00	不适用
合计		513,384.29	350,000.00	346,015.57		

注 1：以上累计投入募集资金数据未经审计。

注 2：鉴于公司募投项目均有一定的实施周期，根据公司及全资子公司募集资金使用计划，部分募集资金存在暂时闲置情况。

（四）投资方式

公司将按照相关规定严格控制风险，使用闲置的募集资金购买安全性高、流动性好、单项产品期限最长不超过 12 个月、具有合法经营资格的金融机构销售的现金管理产品，包括但不限于结构性存款、可转让大额存单及其他保本型产品。

（五）投资期限

自公司董事会审议通过之日起 12 个月内有效，单项产品期限最长不超过 12 个月。

（六）最近 12 个月截至目前公司募集资金现金管理情况

序号	现金管理类型	实际投入金额（万元）	实际收回本金（万元）	实际收益（万元）	尚未收回本金金额（万元）
1	结构性存款	251,000.00	145,000.00	3,685.85	106,000.00
2	通知存款	6,915.05	1,490.30	3.56	5,424.75
合计				3,689.41	111,424.75
最近 12 个月内单日最高投入金额				145,000.00	
最近 12 个月内单日最高投入金额/最近一年净资产（%）				11.82	
最近 12 个月委托理财累计收益/最近一年净利润（%）				34.73	
募集资金总投资额度（万元）				150,000.00	
目前已使用的投资额度（万元）				111,424.75	
尚未使用的投资额度（万元）				38,575.25	

注：上表中最近一年净资产、最近一年净利润为公司截至 2024 年 12 月 31 日归属于上市公司股东的净资产以及归属于上市公司股东的净利润。

（七）实施方式

授权公司总经理在上述额度范围内签署相关文件，具体事项由财务部组织实施，包括但不限于：选择合格的专业金融机构、明确现金管理的金额和期间、选择现金管理产品的品种、签署合同及协议等。

（八）信息披露

公司将按照《上市公司募集资金监管规则》《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律法规的要求，及时披露公司使用闲置募集资金进行现金管理的具体情况。

（九）是否存在变相改变募集资金用途的行为和保证不影响募集资金项目正常进行的措施

公司本次使用部分闲置募集资金进行现金管理是在确保公司募投项目所需资金和保证募集资金安全的前提下进行的，不存在变相改变募集资金用途的行为，不会影响公司募集资金投资项目的正常运转。公司将在本次使用部分闲置募集资金现金管理期限届满后，及时归还至募集资金专用账户。若募集资金投资项目因建设需要，实际投资进度超出预期，公司将在可行的情况下，提前归还，以确保募集资金投资项目的正常进行。

二、审议程序

公司于2026年1月13日召开第六届董事会第十四次会议，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》，该议案无需提交股东会审议。

三、投资风险分析及风控措施

（一）投资风险

公司购买标的为保本型的理财产品或存款类产品（包括但不限于结构性存款、大额存单、通知存款等）属于低风险投资品种，总体风险可控；但基于金融市场受宏观经济等因素影响，不排除该项投资受到市场波动的影响，存在一定的系统性风险。

（二）风险控制措施

1、公司财务部相关人员将及时分析和跟踪理财产品投向、项目进展情况，如发现存在可能影响公司资金安全的风因素，将及时采取相应措施，控制风险。公司按照决策、执行、监督职能相分离的原则建立健全产品购买的审批和执行程序，确保产品购买事宜的有效开展和规范运行，确保理财资金安全。

2、公司财务部建立台账对购买的理财产品进行管理，建立健全会计账目，按会计准则进行核算。上述银行理财产品不得质押，产品专用结算账户不得存放非募集资金或用作其他用途。不得变相改变募集资金用途，并保证不影响募投项目正常进行。

3、独立董事和内部审计部门有权对资金Usage情况进行监督与检查，必要时聘请专业机构进行审计，全部过程均经保荐机构监督。

4、公司将严格按照相关规定，及时履行信息披露义务。

四、投资对公司的影响

公司运用部分闲置募集资金购买保本型理财产品是在确保公司募集资金投资项目的进度和确保资金安全的前提下进行的，使用部分闲置募集资金进行理财，不影响公司募集资金投资项目开展。不会对公司未来业务发展、财务状况、经营成果和现金流量造成较大影响。通过进行适度的现金管理，可以提高资金使用效率，能获得一定的投资效益，为公司股东谋取更多的投资回报。

根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规定，公司购买理财产品计入“债权投资”、“货币资金”或“交易性金融资产”，最终会计处理以会计师年度审计确认后的结果为准。

五、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：

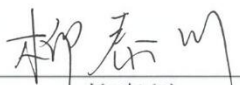
公司本次使用部分闲置募集资金公司进行现金管理的事项已经公司董事会审议通过，履行了必要的审议程序，该议案无需提交股东会审议。

公司本次使用部分闲置募集资金进行现金管理的事项符合《上海证券交易所股票上市规则》《上市公司募集资金监管规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等相关法律、法规及规范性文件的有关规定。

综上，保荐机构对公司本次使用部分闲置募集资金进行现金管理事项无异议。

（此页无正文，为《国金证券股份有限公司关于北京万泰生物药业股份有限公司使用部分闲置募集资金进行现金管理的核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人：


柳泰川


王施健

国金证券股份有限公司

2016 年 1 月 13 日

