

中信证券股份有限公司
关于成都苑东生物制药股份有限公司
部分募集资金投资项目延期的核查意见

中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”）作为成都苑东生物制药股份有限公司（以下简称“苑东生物”或“公司”）首次公开发行股票保荐人，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《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》等有关法律法规和规范性文件的要求，对苑东生物部分募集资金投资项目延期事项进行了核查，并出具核查意见如下：

一、募集资金基本情况

（一）募集资金到位情况

公司经中国证券监督管理委员会“证监许可〔2020〕1584号”《关于同意成都苑东生物制药股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》同意注册，向社会公开发行人民币普通股30,090,000股，每股面值人民币1.00元，每股发行价为人民币44.36元，合计募集资金人民币1,334,792,400.00元，扣除发行费用（不含税）人民币112,083,983.49元，募集资金净额为人民币1,222,708,416.51元。前述募集资金到位情况已经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具“中汇会验〔2020〕5681号”《验资报告》。¹

募集资金到账后，公司对募集资金进行了专户存储，并与保荐人、存放募集资金的银行签署了募集资金专户存储监管协议。

（二）募集资金投资项目情况

根据公司《成都苑东生物制药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》披露的募集资金投资项目及募集资金使用计划，募集资金投资项目情况如下：

¹ 本核查意见中的募集资金净额1,222,708,416.51元与验资报告中的募集资金净额1,222,700,659.41元差异7,757.10元，系计划发行费用与实际存在差异：1. 实际发行报告制作费用较预计减少9,433.93元；2. 实际印花税较预计增加1,676.83元。

单位：万元

编号	项目名称	实施主体	投资总额	募集资金承诺投资总额
1	重大疾病领域创新药物系列产品产业化基地建设项目	成都硕德	62,000.00	51,045.00
2	药品临床研究项目	苑东生物	12,116.00	11,400.00
3	生物药研究项目	优洛生物	13,117.00	12,855.00
4	营销网络建设项目	苑东生物	6,100.00	6,100.00
5	技术中心创新能力建设项目	苑东生物	2,700.00	2,700.00
6	信息化系统建设项目	苑东生物	2,000.00	2,000.00
7	补充流动资金	苑东生物	30,000.00	30,000.00
合计			128,033.00	116,100.00

公司于 2021 年 9 月 24 日，召开第二届董事会第二十一次会议和第二届监事会第十四次会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目用途变更和内部结构调整的议案》，公司拟变更“营销网络建设项目”未使用募集资金 6,100.00 万元用途，用于对全资子公司硕德药业增资并实施新增募投项目“国际化标准的医药研发技术平台项目”，新增募投项目总投资为人民币 10,905 万元，拟使用募集资金 6,100.00 万元。详情请见公司 2021 年 9 月 25 日披露的《关于部分募集资金投资项目用途变更和内部结构调整的公告》（公告编号：2021-036）。

公司于 2023 年 10 月 10 日，召开第三届董事会第十三次会议和第三届监事会第十一次会议，审议通过了《关于终止部分募集资金投资项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，公司终止“技术中心创新能力建设项目”、“信息化系统建设项目”，并将剩余募集资金 2,187.06 万元及其利息及理财收益（实际金额以资金转出当日余额为准）永久性补充流动资金。详情请见公司 2023 年 10 月 12 日披露的《关于终止部分募集资金投资项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的公告》（公告编号：2023-044）。

经上述调整后，公司募集资金投资项目拟投入募集资金金额如下表所示：

单位：万元

编号	项目名称	实施主体	投资总额	募集资金承诺投资总额	调整后拟投入募集资金金额
1	重大疾病领域创新药物系列产品	成都硕德	62,000.00	51,045.00	51,045.00

编号	项目名称	实施主体	投资总额	募集资金承诺 投资总额	调整后拟投入 募集资金金额
	产业化基地建设 项目				
2	药品临床研究项目	苑东生物	12,116.00	11,400.00	11,400.00
3	生物药研究项目	优洛生物	13,117.00	12,855.00	12,855.00
4	国际化标准的医药研发技术平台	苑东生物	10,905.00	6,100.00	6,100.00
5	技术中心创新能力建设项目	苑东生物	2,700.00	2,700.00	1,643.44
6	信息化系统建设项目	苑东生物	2,000.00	2,000.00	966.24
7	补充流动资金	苑东生物	30,000.00	30,000.00	30,000.00
8	永久性补充流动资金	苑东生物	-	-	2,090.32
合计			132,838.00	116,100.00	116,100.00

二、部分募投项目延期的具体情况

（一）截至 2025 年 6 月 30 日募集资金具体使用及节余情况

单位：万元

项目名称	募集资金承诺 投资总额	已实际支付募 集资金总额	募集资金投入 进度（%）	募集资金专户 余额
药品临床研究项目	11,400.00	7,384.91	64.78	4,015.09

注：此处募集资金专户余额未包含理财收益金额。

（二）部分募投项目延期的基本情况

公司结合目前募投项目的实际进展情况，在募集资金使用用途及投资规模不发生变更的前提下，拟对募投项目“药品临床研究项目”投资期限进行调整，延期 2 年，具体情况如下：

项目名称	原计划的募投项目期限届满日	本次调整后的募投项目期限届满日
药品临床研究项目	2025 年 9 月 2 日	2027 年 8 月 31 日

（三）部分募投项目延期的原因

募投项目“药品临床研究项目”包括：优格列汀片和硫酸吗啡盐酸纳曲酮缓释胶囊两个子项目，其中，优格列汀片子项目目前已完成 III 期单药临床试验并取得临床试验报告，硫酸吗啡盐酸纳曲酮缓释胶囊子项目已完成验证性临床试验，

于 2024 年 11 月申报生产并获得中国国家药品监督管理局审评中心(CDE)受理,目前正在审评中。项目延期的原因为优格列汀片子项目目前已完成 III 期单药临床试验并取得临床试验报告,还需要开展一项联合二甲双胍的临床试验才可满足提交上市申请的条件。基于目前市场的竞争情况及商业化风险,公司将审慎评估后择机开展联合给药的III期临床试验。

公司结合募集资金投资项目的实际建设情况和投资进度,为使募集资金投资项目的实施更符合公司长期发展战略的要求,有效提升募集资金的使用效果与募集资金投资项目的实施质量,降低募集资金的使用风险,公司经审慎研究,拟将项目投资期限延长 2 年,延期至 2027 年 8 月 31 日。

三、募投项目延期对公司的影响

本次募集资金投资项目延期是公司根据募投项目实施的实际情况所作出的审慎决定,未改变项目建设的内容、投资总额、实施主体,不会对募投项目的实施造成实质性的影响,亦不会对公司的正常经营产生重大不利影响,也不存在改变或变相改变募集资金投向和其他损害股东利益的情形,符合《上市公司募集资金监管规则》《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》等关于上市公司募集资金管理的相关规定。

四、本次募投项目延期的相关审核及批准程序

公司于 2025 年 8 月 18 日召开第四届董事会第七次会议和第四届监事会第六次会议,审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》。本次公司募集资金投资项目延期的议案无需提交股东大会审议。

(一) 董事会意见

公司董事会认为:公司“药品临床研究项目”延期是公司根据募投项目实施过程的内外部实际情况做出的审慎决定,符合公司实际经营情况,不会对公司的正常经营产生重大不利影响。本次延期不存在调整项目的投资总额、投资用途、建设规模的情形,不存在改变或变相改变募集资金投向和其他损害股东利益的情形。因此,董事会同意公司部分募投项目延期的事项。

(二) 监事会意见

公司监事会认为:公司“药品临床研究项目”延期是基于对股东负责、对公

司长远可持续发展负责、根据实际情况作出的审慎决定。本次延期不存在调整项目的投资总额、投资用途、建设规模的情形，不存在改变或变相改变募集资金投向和其他损害股东利益的情形。因此，监事会同意公司部分募投项目延期的事项。

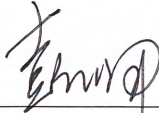
五、保荐人核查意见

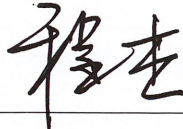
经核查，保荐人认为：公司部分募投项目延期的事项已经公司董事会、监事会审议通过，履行了必要的审批程序。本次延期不存在调整项目的投资总额、投资用途、建设规模的情形，不存在改变或变相改变募集资金投向和其他损害股东利益的情形。保荐人对公司本次部分募集资金投资项目延期无异议。

（以下无正文）

（本页无正文，为《中信证券股份有限公司关于成都苑东生物制药股份有限公司部分募集资金投资项目延期的核查意见》之签章页）

保荐代表人：


彭浏用


程 杰

