

## 九州证券

### 关于长生生物科技股份有限公司的风险提示性公告

九州证券作为长生生物科技股份有限公司（简称“公司”）的持续督导主办券商，通过持续督导，发现公司存在以下情况：

#### 一、 风险事项基本情况

##### （一） 风险事项类别

序号	类别	风险事项	挂牌公司是否履行信息披露义务
1	其他	公司拟计提资产减值准备	是
2	其他	其他	是
3	其他	主办券商无法保证公司信息披露情况	是

##### （二） 风险事项情况

#### 1、 公司计提资产减值准备

公司于 2023 年 2 月 21 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露了《长生生物科技股份有限公司关于计提资产减值准备的公告》（公告编号：2023-003）。依据公告，公司对存在减值迹象的开发支出和长期股权投资计提了减值准备，整体计提资产减值准备金额为 1.06 亿元。根据《2019 年年度报告（补发）》（公告编号：2020-034），减值总金额占母公司最近一期经审计并披露的总资产比例为 27.96%，占母公司最近一期经审计并披露的净资产比例为 31.60%。

##### （1） 减值准备计提依据

①关于持有长生云港生物科技股份有限公司股权减值准备。主办券商未能取得公司持有长生云港生物科技股份有限公司股权减值准备计提的计算过程及相关依据，无法合理判断该项资产减值是否合理、恰当。

②关于持有无锡鑫连鑫生物医药科技有限公司（简称“鑫连鑫”）股权减值

准备。根据北京华亚正信资产评估有限公司出具的评估报告（华亚正信评报字【2022】第 A03-0003），截至 2022 年 6 月 30 日，鑫连鑫的全部股东权益评估价值为 3,850.75 万元，公司持股的权益价值为 2,068.62 万元。截至 2019 年 12 月 31 日，公司该项股权资产的账面原值为 6,215 万元，合并报表中商誉账面价值 165.78 万元，公司本次对该项股权资产计提减值准备 4,200 万元，未合理预计合并报表中商誉的减值情况。

③开发支出减值计提。根据公司于 2022 年 12 月 6 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《长生生物科技股份有限公司第四届董事会第二次会议决议公告》（公告编号：2022-013）：“公司与无锡鑫连鑫生物医药科技有限公司于 2016 年 4 月、2018 年 3 月就黄热病疫苗（鸡胚细胞）生产技术转让事宜签订签署协议，公司已累计向鑫连鑫支付 2,000 万元。…公司目前缺乏有关疫苗研发、生产等业务的资质、人员、技术，自身无力推动该项目继续开展。…公司拟与鑫连鑫签署协议，终止之前与鑫连鑫签署的关于黄热病疫苗研发的有关协议，同时鑫连鑫向公司返还研发合作款项 800 万元。”

## （2）减值准备计提程序

①鉴于截至 2019 年 12 月 31 日，公司对鑫连鑫的股权资产的账面原值为 6,215 万元，合并报表中商誉账面价值 165.78 万元，公司本次对该项股权资产计提减值准备 4,200 万元。公司董事会、监事会未对合并报表中商誉的减值情况进行审议，并提请股东大会进行审议。

②公司监事会未对公司重要资产的重大减值情况进行检查和审议，据主办券商了解，公司监事目前已处离职状态，公司的治理结构及内部控制有效性出现重大缺陷。

## （3）对公司持续经营能力重大不利影响

根据《2019 年年度报告（补发）》（公告编号：2020-034），减值总金额占母公司最近一期经审计并披露的总资产比例为 27.96%，占母公司最近一期经审计并披露的净资产比例为 31.60%。综合考虑公司合并报表中存在对鑫连鑫的商誉 165.78 万元，该等事项对公司持续经营能力产生重大不利影响。但由于公司长期未披露定期报告，主办券商无法对公司持续经营能力情况进行合理评估。

## 2、其他事项

### **(1) 未及时披露定期报告**

公司已于 2020 年 4 月 24 日在全国股转公司管理的两网和退市公司板块挂牌。公司应依据相关规则要求披露定期报告。截至目前，公司未及时披露 2020 年、2021 年年度报告，2021 年、2022 年半年度报告。公司目前预计无法披露 2022 年年度报告。公司也未于规定时间召开董事会会议、监事会会议、股东大会，审议相关文件等。

### **(2) 前次拟处置资产事项动态**

公司于 2022 年 12 月 23 日召开了股东大会，该次股东大会否决了公司拟公开挂牌转让其持有鑫连鑫的股权、北京重山远为投资中心（有限合伙）17.11% 的私募基金份额及华盖信诚医疗健康投资成都合伙企业（有限合伙）1.27% 的私募基金份额。具体详见公司于 2022 年 12 月 26 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《长生生物科技股份有限公司 2022 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-018）。

经了解，公司持有这三项资产的状态未发生重大变化，主办券商未能获知公司下一步处置计划。

### **(3) 公司涉诉事项进展**

公司于 2022 年 12 月 8 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《长生生物科技股份有限公司关于股票交易异常波动的风险提示公告》（公告编号：2022-017），“根据公司目前了解的情况，已有众多投资者向长春市中级人民法院提交了诉讼材料，涉及金额巨大。若公司后续涉及证券集体诉讼，公司将可能面临巨额赔偿，鉴于公司的资产现状，届时公司可能面临破产清算”。据主办券商了解，公司目前未收到长春市中级人民法院送达相关材料，主办券商无法获知该事项的进展情况。

## **3、主办券商无法保证公司信息披露情况**

自公司挂牌以来，主办券商一直督促公司依据相关规则，及时履行信息披露义务。因历史原因，公司发生重要生产经营实体长春长生生物科技有限责任公司被宣告破产（目前仍存续）、期间公司银行账户被冻结、其他相关单位全部生产经营几近停滞，人员大量离职、治理机制的有效性存在重大缺陷等事项。

由于主办券商获知公司信息的渠道有限，主办券商无法确知上述事项的进展

以及公司是否还存在其他应披露的重大事项。主办券商无法保证公司真实、准确、完整、及时、公平地履行了信息披露义务。

主办券商将继续积极保持与公司相关人员的沟通，及时确认获知的重大信息，并督导公司向公众投资者披露。

## 二、 风险事项进展情况

本次公司资产减值事项已经公司第四届董事会第三次会议审议通过，并拟于2023年3月10日召开股东大会审议该事项，具体详见公司于2023年2月21日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《长生生物科技股份有限公司第四届董事会第三次会议决议公告》（公告编号：2023-001）和《长生生物科技股份有限公司关于召开2023年第一次临时股东大会通知公告（提供网络投票）》（公告编号：2023-002）。

## 三、 对公司的影响

相关风险事项涉及影响公司持续经营能力，不会导致触发强制终止挂牌情形。

根据《2019年年度报告（补发）》（公告编号：2020-034），减值总金额占母公司最近一期经审计并披露的总资产比例为27.96%，占母公司最近一期经审计并披露的净资产比例为31.60%。综合考虑公司合并报表中存在对鑫连鑫的商誉165.78万元，该等事项对公司持续经营能力产生重大不利影响。但由于公司长期未披露定期报告，主办券商无法对公司持续经营能力情况进行合理评估。

根据《两网公司及退市公司股票转让办法》的规定，公司股票转让仍将维持每周一次。公司股票不存在被终止挂牌的情形。

## 四、 主办券商提示

主办券商已经履行对R长生1的持续督导义务，多次督促其及时履行相关信息披露义务，并告知了公司可能面临的风险。

主办券商提醒广大投资者：

主办券商郑重提醒广大投资者充分关注上述事项及由此产生的相关风险，慎

重做出投资决策。

## 五、 备查文件目录

无

九州证券股份有限公司

2023年2月23日