

申万宏源证券承销保荐有限责任公司

关于亿帆医药股份有限公司将已终止的部分募集资金投资项目

节余募集资金永久补充流动资金的核查意见

申万宏源证券承销保荐有限责任公司（以下简称“申万宏源承销保荐公司”、“本保荐机构”）作为亿帆医药股份有限公司（以下简称“亿帆医药”、“公司”）2017 年非公开发行股票募集资金持续督导的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司保荐工作指引》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》和《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》等有关规定，对亿帆医药将已终止的部分募集资金投资项目节余募集资金永久补充流动资金的情况进行了核查，具体情况如下：

一、募集资金投资项目概述

（一）亿帆医药 2017 年非公开发行股票募集资金基本情况

经中国证监会《关于核准亿帆医药股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2017】928 号）核准，2017 年 8 月，亿帆医药向特定对象非公开发行人民币普通股（A 股）106,176,470 股，发行价格为 17.00 元/股，募集资金总额 1,804,999,990.00 元，扣除保荐、承销费用人民币 36,255,499.85 元（含税），及会计师费、律师费、股份登记费等其它发行费用人民币 5,908,676.47 元（含税）后，实际募集资金净额为人民币 1,762,835,813.68 元。立信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2017 年 8 月 7 日对该次发行募集资金到账情况进行了验证，并出具了信会师报字[2017]第 ZB11855 号《验资报告》。亿帆医药对募集资金进行了专户存储，并与保荐机构、存放募集资金的商业银行签订了三方监管协议及补充协议。

（二）募集资金投资项目先期投入及置换情况

截至 2017 年 7 月 31 日，亿帆医药已以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额及拟置换的金额如下：

募集资金投资项目	自筹资金预先投入金额（元）	募集资金置换金额（元）
合肥亿帆生物制药有限公司高端药品制剂项目	47,593,702.34	47,593,702.34

收购 DHY & CO.,LTD53.80% 股权	700,680,000.00	700,680,000.00
补充流动资金	-	-
合计	748,273,702.34	748,273,702.34

立信会计师事务所（特殊普通合伙）已对亿帆医药截至 2017 年 7 月 31 日以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况进行了专项审核，出具了信会师报字[2017]第 ZB11920 号《亿帆医药股份有限公司募集资金置换专项鉴证报告》

2017 年 8 月 28 日，亿帆医药第六届董事会第十三次会议和第六届监事会第十次会议审议通过了《关于使用部分募集资金置换预先投入自筹资金的议案》，同意公司以募集资金人民币 748,273,702.34 元置换公司先期投入募投项目自筹资金同等金额。

（三）变更募集资金投资项目情况

鉴于“收购 DHY&CO.,LTD53.80% 股权”项目的标的公司 DHY 公司短期内难以实现盈利，且亿帆医药筹划扩大在市场确定性更强的胰岛素领域内的投资，在综合考虑公司实际情况和发展战略、各行业发展前景、募集资金使用效率的基础上，亿帆医药于 2018 年 5 月 25 日召开的第六届董事会第二十一（临时）会议和 2018 年 6 月 12 日召开的 2018 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，同意亿帆医药将原募集资金投资项目“收购 DHY&CO.,LTD53.80% 股权”项目变更为“亿帆医药股份有限公司胰岛素类似物项目”（以下简称“胰岛素项目”），“收购 DHY&CO.,LTD53.80% 股权”项目原已投入的募集资金均以公司自有资金置换，置换后的募集资金全部投入胰岛素项目。变更后的募集资金投资项目及投资金额如下：

单位：万元

序号	承诺募投项目名称	募集资金投资总额
1	高端药品制剂项目	60,000.00
2	胰岛素项目	70,068.00
3	补充流动资金	46,215.58
	合计	176,283.58

（四）使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金

2018 年 6 月 25 日，亿帆医药召开第六届董事会第二十二（临时）会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司继

续使用本次闲置募集资金 60,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过 12 个月，即从 2018 年 6 月 25 日至 2019 年 6 月 24 日止，2019 年 6 月 19 日，亿帆医药已将上述暂时补充流动资金提前归还至募集资金专用账户。

2019 年 6 月 25 日，亿帆医药第七届董事会第三次（临时）会议审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司继续使用本次闲置募集资金 60,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过 12 个月，即从 2019 年 6 月 25 日至 2020 年 6 月 24 日止，2020 年 4 月 9 日，亿帆医药已将上述暂时补充流动资金提前归还至募集资金专用账户。

（五）以闲置募集资金进行现金管理的情况

2017 年 9 月 21 日，亿帆医药召开第六届董事会第十四次（临时）会议、第六届监事会第十一次（临时）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》，在保证募集资金投资项目正常实施及募集资金安全的前提下，同意公司使用不超过 5.0 亿元暂时闲置募集资金进行现金管理，投资于安全性高、流动性好、短期（不超过十二个月）的银行保本型理财产品，额度内资金可以循环使用，期限自本次董事会审议通过之日起十二个月内有效。

2018 年 8 月 28 日，亿帆医药召开第六届董事会第二十三次会议、第六届监事会第十八次会议，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》，在保证募集资金投资项目正常实施及募集资金安全的前提下，同意公司使用不超过 5.0 亿元暂时闲置募集资金进行现金管理，投资于安全性高、流动性好、短期（不超过十二个月）的银行保本型理财产品，额度内资金可以循环使用，期限自董事会审议通过之日起十二个月内有效。

2019 年 8 月 23 日，亿帆医药召开第七届董事会第四次会议、第七届监事会第四次会议，审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，在保证募集资金投资项目正常实施及募集资金安全的前提下，同意公司继续使用不超过 5.0 亿元暂时闲置募集资金进行现金管理，投资于安全性高、流动性好、短期（不超过十二个月）的银行保本型理财产品，额度内资金可以循环使用，期限自本次董事会审议通过之日起十二个月内有效。

截至 2019 年 12 月 31 日，公司自使用部分闲置募集资金进行现金管理到期赎回获得的现金收益累计为 2,904.50 万元，现金管理未到期余额为人民币

17,500.00 万元，未超过公司董事会对使用闲置募集资金进行现金管理的授权额度。

二、已终止的部分募集资金投资项目情况

（一）已终止的部分募集资金投资项目

亿帆医药于 2019 年 3 月 20 日的召开第六届董事会第二十六次（临时）会议和 2019 年 4 月 24 日召开的 2018 年年度股东大会，审议通过了《关于终止部分募集资金投资项目的议案》，同意终止募集资金投资项目“高端药品制剂项目”之二盐酸组胺原料及注射液、注射用硫酸长春新碱脂质体浓溶液和注射用两性霉素 B 脂质体的新药研发及申报生产。

（二）终止实施部分募集资金投资项目的原因

随着“高端药品制剂项目”的逐步推进，亿帆医药发现二盐酸组胺原料及注射液、注射用硫酸长春新碱脂质体浓溶液和注射用两性霉素 B 脂质体三项在研新药的研发风险存在进一步增强的可能，在现阶段下继续研发进而成功申报生产的可能性较小，在综合考虑公司实际情况以及募集资金使用效率的基础上，经亿帆医药审慎研究，决定终止二盐酸组胺原料及注射液、注射用硫酸长春新碱脂质体浓溶液和注射用两性霉素 B 脂质体的药品研发及申报生产。

（三）已终止的部分募集资金投资项目实际使用情况

截至 2019 年 3 月 19 日，“高端药品制剂项目”之二盐酸组胺原料及注射液、注射用硫酸长春新碱脂质体浓溶液和注射用两性霉素 B 脂质体等三项在研药品的募集资金投入 4,713.12 万元，其中主要为付技术购买款 4,000 万元。2019 年 3 月 20 日，亿帆医药与技术转让方签订《补充协议（二）》，技术转让方同意将技术购买款 4,000 万退还公司，即终止上述三个产品的研发及申报生产对公司 2018 年净利润影响-622.53 万元，尚未使用的募集资金合计 21,384.53 万元。

截至 2020 年 4 月 10 日，“高端药品制剂项目”之二盐酸组胺原料及注射液、注射用硫酸长春新碱脂质体浓溶液和注射用两性霉素 B 脂质体等三项在研药品尚未使用的募集资金合计 21,384.53 万元（不含银行存款利息及银行手续费，该部分资金待“高端药品制剂项目”完结后按相关规定履行审议程序后使用）。

（四）终止实施部分募集资金投资项目后节余募集资金安排

“高端药品制剂项目”之二盐酸组胺原料及注射液、注射用硫酸长春新

碱脂质体浓溶液和注射用两性霉素 B 脂质体的新药研发及申报生产终止后，尚未使用的募集资金合计 21,384.53 万元。自 2019 年 4 月股东大会审议终止部分募投项目后，亿帆医药一直积极筹划新的投资项目，科学、审慎地进行项目可行性分析，截止本核查意见出具日，尚未找到具有较好市场前景和盈利能力的项目，另一方面，随着“整合、创新、国际化”战略部署的深入推进，亿帆医药新产品、新市场的持续建设对资金需求较大，为保证募集资金使用效率，经公司审慎决定拟将终止的部分募集资金投资项目结余募集资金 21,384.53 万元全部用于永久补充流动资金。

三、募集资金使用情况

截至 2020 年 4 月 10 日，亿帆医药 2017 年非公开发行股票募集资金承诺投资和实际使用情况如下：

序号	募集资金投资项目		募集资金承诺投资总额	累计投入募集资金金额	募集资金投资进度
1	高端药品制剂项目	已终止的部分募集资金投资项目	21,384.53	0	0
		正常推进的部分募集资金投资项目	38,615.47	37,719.99	97.68%
		小计	60,000.00	37,719.99	62.87%
2	胰岛素项目		70,068.00	16,500.00	23.55%
3	补充流动资金		46,215.58	46,215.58	100.00%
合计			176,283.58	100,435.57	

截至 2020 年 4 月 10 日，亿帆医药累计已使用 2017 年非公开发行的募集资金 100,435.57 万元，剩余募集资金余额为 79,518.78 万元（含募集资金利息和理财收益 3,672.96 万元）。除尚未赎回的以募集资金用于现金管理的 3900 万元外，剩余募集资金 75,618.78 万元均存放于募集资金专户中。

四、将已终止的部分募投项目节余募集资金永久补充流动资金对公司的影响

（一）已终止的部分募投项目节余募集资金永久补充流动资金原因及影响

自 2019 年 4 月 24 日股东大会审议终止部分募投项目后，亿帆医药一直科学、审慎地寻找具有较好市场前景和盈利能力的项目，截止本核查意见出具日尚未找到合适项目；另一方面，随着“整合、创新、国际化”战略部署的深入推进，公司新产品、新市场的持续建设对资金需求较大，为保证募集资金使用效率，经公

司审慎决定拟将已终止的部分募集资金投资项目结余募集资金 21,384.53 万元全部用于永久补充流动资金。

已终止的部分募投项目节余募集资金永久补充流动资金后,将用于与亿帆医药主营业务相关的日常经营活动,有利于降低财务费用,降低生产经营综合成本,为公司实现当前发展和未来布局提供助力。此次已终止的部分募投项目节余募集资金永久补充流动资金事项是亿帆医药根据实际情况作出的优化调整,不会对公司正常生产经营产生重大不利影响,还将提高募集资金的使用效率,促进公司业务持续稳定发展,为股东创造更大的收益。

(二) 已终止的部分募集资金投资项目节余募集资金永久补充流动资金符合相关规定

本次将已终止的部分募集资金投资项目节余募集资金永久补充流动资金事项,符合《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》的相关规定:

1、募集资金已到账超过一年

本次募集资金已于 2017 年 8 月到账,超过一年,符合相关条件。

2、不影响其他募集资金项目的实施

2017 年非公开发行股份募集资金投资项目共三个,分别为胰岛素项目、补充流动资金、高端药品制剂项目,各项目有明确的募集资金投资金额。

“高端药品制剂项目”中各研发产品也有明确的募集资金投资金额,终止部分“高端药品制剂项目”中三个产品的研发和申报不影响其他产品的募集资金投入。故本次将已终止的部分募集资金投资项目节余募集资金永久补充流动资金不影响其他募集资金项目的正常推进和实施。

3、按照募集资金用途变更的要求履行审批程序和信息披露义务。

亿帆医药已按照募集资金用途变更的要求履行董事会、监事会审批程序,独立董事已发表明确同意意见,已终止的部分募集资金投资项目节余募集资金将于公司股东大会审议通过相关议案后用于永久补充流动资金,且亿帆医药已履行必要的信息披露义务。

五、将已终止的部分募集资金投资项目节余募集资金永久补充流动资金的内部决策程序情况

2020年4月13日，亿帆医药第七届董事会第九次会议审议通过了《关于将已终止的部分募集资金投资项目节余募集资金永久补充流动资金的议案》，本次将已终止的部分募投项目节余募集资金永久补充流动资金事项尚需提交公司股东大会审议通过后方可实施。

2020年4月13日，亿帆医药第七届监事会第八次会议审议通过了《关于将已终止的部分募集资金投资项目节余募集资金永久补充流动资金的议案》，并发表了明确同意意见。

独立董事对上述将已终止的部分募集资金投资项目节余募集资金永久补充流动资金的事项发表了明确同意意见。

六、保荐机构的核查意见

申万宏源承销保荐公司通过查阅本次将已终止的部分募集资金投资项目节余募集资金永久补充流动资金事项的董事会、监事会会议材料、独立董事发表的意见，对亿帆医药将已终止的部分募集资金投资项目节余募集资金永久补充流动资金的事项进行了核查。

经核查，申万宏源承销保荐公司认为：亿帆医药本次将已终止的部分募集资金投资项目节余募集资金永久补充流动资金事项符合公司的实际情况，有利于降低财务费用，降低生产经营综合成本，提高募集资金使用效率，不存在损害中小股东利益的情形。亿帆医药本次将已终止的部分募集资金投资项目节余募集资金永久补充流动资金事项已经公司董事会、监事会审议通过，公司独立董事发表了明确同意的独立意见，履行了必要的审批程序，符合中国证监会、深圳证券交易所和公司关于募集资金使用的有关规定。本次将已终止的部分募集资金节余募集资金永久补充流动资金事项尚需提交公司股东大会审议。本保荐机构同意亿帆医药本次将已终止的部分募集资金投资项目节余募集资金永久补充流动资金事项。

（以下无正文）

（此页无正文，为《申万宏源证券承销保荐有限责任公司关于亿帆医药股份有限公司将已终止的部分募集资金投资项目节余募集资金永久补充流动资金的核查意见》之签署页）

保荐代表人（签名）：

尹永君

吴 薇

保荐机构：申万宏源证券承销保荐有限责任公司

2020年4月15日