

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变更部分募集资金用途并永久
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使用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自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》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,对亿帆医药本次变更部分募集资金用途并永久补充流动资金的情况进行了核查,具体情况如下:

一、2017年非公开发行股票募集资金情况

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、2017年非公开发行股票募集资金使用情况

截至2024年6月30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:

单位:万元

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 终止项目永久补充流动资金	21,384.53	21,384.53	100.00%

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
	制剂项目	正常推进的部分募集资金投资项目	38,615.47	39,579.07	102.50%
		小计	60,000.00	60,963.60	101.61%
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	123,679.18	-

截至2024年6月30日，公司已累计使用募集资金123,679.18万元，募集资金余额为56,815.03万元（含利息及扣除手续费4,210.63万元），其中募集资金专户余额1,815.03万元，闲置募集资金暂时补充流动资金55,000.00万元，均为胰岛素项目尚未投入的募集资金。

三、原募投项目投资计划和实际投资情况

本次拟变更的募集资金投资项目为胰岛素项目，胰岛素项目主要是利用胰岛素平台技术（Insulin Analogues）开展门冬胰岛素、赖脯胰岛素和甘精胰岛素等三代胰岛素的研发，在包括欧洲、美国及中国在内的区域申报生产，并最终实现上市销售。项目实施主体为公司，实施地点在波兰 Bioton S.A.，项目总投资为112,468.00万元，其中70,068.00万元使用募集资金，剩余为自筹资金。

截至2024年6月30日，胰岛素项目合计使用募集资金16,500万元。该项目投资计划及募集资金实际投资情况具体如下：

单位：万元

序号	投资内容	具体说明	总资金投入 (万元)	其中：募集资 金投入金额	实际募集资 金投入金额
1	技术购买	购买 SUMMITBIOTECK CO., LIMITED 胰岛素平台技术。	25,000.00	24,900.00	16,500.00
2	后续研发	门冬胰岛素、赖脯胰岛素和甘精胰岛素临床前及临床研究费用。	83,400.00	45,168.00	0
3	申报生产及产品注册	为获得药品进入目标销售区域发生的申报生产、注册费用。	4,068.00	-	-
合计			112,468.00	70,068.00	16,500.00

四、变更原募集资金投资项目的原因为

原募投项目胰岛素项目是公司结合当时市场环境、行业发展趋势、公司发展战略及公司实际情况等因素综合制定。但近几年来，外部宏观及市场环境较原募投项目确定时发生诸多变化：

(1) 胰岛素项目实施地点在波兰，2020年初至2022年底期间，因国内外旅行限制，一方面影响了研发工作的有序安排，同时限制了双方团队的技术转移对接，在很大程度上影响了技术转移的顺利推进；另外国际间物流运输受限也导致了与技术转移相关的物料不能及时到位；此外，受旅行限制影响，胰岛素生产的部分关键物料采购困难等，都影响了胰岛素的研发进度，使得胰岛素项目研发进展较慢。

(2) 近年来，欧美等国际胰岛素巨头纷纷下调胰岛素销售价格，胰岛素产品迎来降价潮，较大影响了原募投项目相关胰岛素在欧洲和美国市场的市场盈利预期。同时国内胰岛素集采，中标产品大幅降价，且上市获批产品不断增多，市场竞争愈加激烈。

研发项目本身就具有研发周期长、风险大的特征，公司结合近年来市场和技术发展的形势变化，综合考虑胰岛素项目的研发进展及未来竞争格局，为降低募集资金投资风险，提高募集资金使用效率，优化资源配置，公司经慎重论证评估拟变更原募投项目剩余尚未使用的募集资金用途，全部用于永久补充流动资金。

五、剩余募集资金使用计划

公司拟将原计划用于胰岛素项目的剩余募集资金56,815.03万元(具体金额以实际结转时上述募集资金项目专户实际资金余额为准)永久补充流动资金，用于公司日常生产经营活动。

六、本次变更募集资金用途并永久补充流动资金对公司的影响

本次变更募集资金用途并永久补充流动资金是公司根据胰岛素市场环境和科技发展变化和该项目实际进展情况而做出的审慎决定和合理调整，有利于提升募集资金使用效率，及时有效地补充日常生产经营所需资金，助力公司持续做大做强主营业务；同时可以降低公司财务费用，提升公司的经营效益，有利于维护上市公司及全体股东利益，符合上市公司募集资金使用相关法律法规的规定，不会对公司正常生产经营产生重大不利影响。

七、内部决策程序情况

2024年8月13日，亿帆医药第八届董事会第十三次会议审议通过了《关于变更部分募集资金用途并永久补充流动资金的议案》，该议案尚需提交股东大会审议。

2024年8月13日，亿帆医药第八届监事会第十一次会议审议通过了《关于变更部分募集资金用途并永久补充流动资金的议案》，并发表了明确同意意见。

八、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变更部分募集资金用途并永久补充流动资金的董事会、监事会会议材料，对亿帆医药本次募集资金使用事项进行了核查。

经核查，申万宏源承销保荐公司认为：本次变更涉及的募集资金到账超过一年，2017年非公开发行股票募集资金其他投资项目均已实施完成，不受本次变更的影响。亿帆医药本次变更募集资金用途并永久补充流动资金事项已经公司董事会、监事会审议批准，待提交股东大会审议通过且临时补充流动资金的募集资金归还至专户并公告后方可实施，符合《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》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等有关规定。本保荐机构对公司变更部分募集资金用途并永久补充流动资金的事项无异议。

（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变更部分募集资金用途并永久补充流动资金的核查意见》之签署页）

保荐代表人（签名）：

方 诚

吴 薇

保荐机构：申万宏源证券承销保荐有限责任公司

年 月 日