

东兴证券股份有限公司关于 浙江东亚药业股份有限公司使用募集资金 向全资子公司增资及借款实施募投项目的核查意见

东兴证券股份有限公司（以下简称“东兴证券”或“保荐机构”）作为浙江东亚药业股份有限公司（以下简称“东亚药业”、“上市公司”或“公司”）首次公开发行股票保荐机构，根据《公司法》、《证券法》、《证券发行上市保荐业务管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 修订）》《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》等有关法律法规的要求，就东亚药业使用募集资金向全资子公司增资及借款实施募投项目的事项进行了审慎核查，并发表意见如下：

一、募集资金基本情况

根据中国证券监督管理委员会《关于核准浙江东亚药业股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2020〕2814 号）核准，并经上海证券交易所同意，东亚药业首次向社会公开发行人民币普通股（A 股）股票 2,840 万股，本次发行价格为每股人民币 31.13 元/股，募集资金总额为人民币 88,409.20 万元，扣除发行费用人民币（不含增值税）10,165.35 万元后，实际募集资金净额为人民币 78,243.85 万元。本次发行募集资金已于 2020 年 11 月 20 日全部到位，并经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审验，于 2020 年 11 月 20 日出具了中汇会验[2020]6629 号《验资报告》。

就上述首次公开发行股票的募集资金，公司已按照要求开立募集资金专户存储，并与保荐机构、募集资金专户开立银行签署了募集资金监管协议。

二、募集资金投资项目情况

根据《浙江东亚药业股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》，公司首次公开发行股票的募集资金扣除发行费用后将投资于以下项目：

单位：万元

序号	项目名称	投资金额	募集资金投入 金额	实施主体
1	年产头孢类药物关键中间体 7-ACCA200 吨、7-ANCA60 吨 技术改造项目	13,690.00	13,690.00	浙江东邦药业 有限公司
2	年产 586 吨头孢类原料药产业 升级项目二期工程	47,676.00	47,676.00	浙江东邦药业 有限公司
3	研发中心建设项目	7,624.00	6,877.85	浙江东邦药业 有限公司
4	补充流动资金项目	10,000.00	10,000.00	公司
合计		78,990.00	78,243.85	-

三、本次拟使用部分募集资金对子公司增资及借款的情况

浙江东邦药业有限公司（以下简称“东邦药业”）原注册资本为人民币 5,000 万元，实收资本为人民币 5,000 万元，公司持有其 100% 股权。公司拟使用募集资金 10,000 万元向全资子公司东邦药业进行增资，全部用于增加东邦药业的注册资本；公司拟使用募集资金 58,243.85 万元向东邦药业提供无息借款，借款期限为董事会审议通过之日起 5 年。本次增资及向子公司借款将结合募投项目的进展情况分批实施。

本次增资完成后，东邦药业注册资本将由人民币 5,000 万元增加至人民币 15,000 万元，仍为公司全资子公司。

四、本次增资及借款对象的基本情况

公司名称	浙江东邦药业有限公司
统一社会信用代码	91331082765230465W
成立日期	2004年8月9日
注册资本	5,000万元
实收资本	5,000万元
法定代表人	池正明
经营范围	原料药（头孢克洛、头孢克肟、头孢地尼、法罗培南钠）制造（凭有效许可证经营）；有机中间体、无机盐制造（不含危险化学品及易制毒化学品）；技术及货物进出口。

股东构成	公司持有100%股权	
最近一年又一期主要财务指标	2019年12月31日/2019年度 (经审计)	2020年9月30日/2020年1-9 月
总资产(万元)	60,746.78	69,630.38
净资产(万元)	41,619.14	47,973.07
净利润(万元)	11,621.94	6,353.93

五、本次增资及借款对公司的影响

本次使用部分募集资金对全资子公司东邦药业进行增资及借款，是基于公司募集资金使用计划实施的具体需要，有助于推进募投项目“年产头孢类药物关键中间体 7-ACCA200 吨、7-ANCA60 吨技术改造项目”、“年产 586 吨头孢类原料药产业升级项目二期工程”、“研发中心建设项目”的建设发展，未改变募集资金的投资方向和项目建设内容，不会对项目实施造成实质性影响，同时可以提高募集资金的使用效率，为公司和股东获取更多的投资回报，不存在损害公司和股东利益的情形。

本次对东邦药业进行增资和借款不构成关联交易和《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

六、本次增资及借款后的募集资金管理

根据《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》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013 年修订)》等相关法律、法规和规范性文件规定，为确保募集资金规范管理和使用，董事会已同意由东邦药业开立募集资金专项账户，并与公司、保荐机构、存放募集资金的商业银行签订募集资金四方监管协议，同时严格按照相关法律、法规和规范性文件的要求使用募集资金。

七、公司履行的内部决策程序情况

公司第二届董事会第十三次会议和第二届监事会第十一次会议审议通过了《关于使用募集资金向全资子公司增资及借款实施募投项目的议案》，同意公司

使用募集资金 10,000 万元向东邦药业进行增资、使用募集资金 58,243.85 万元向东邦药业提供借款，独立董事就该事项发表了明确同意意见。

八、保荐机构的核查意见

经核查，保荐机构认为：

公司本次使用募集资金对全资子公司增资及借款实施募投项目事项已经董事会、监事会审议通过，独立董事发表了明确同意意见，公司履行了必要的审批程序，符合《证券发行上市保荐业务管理办法》、《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》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》等相关法律法规的要求。有关事项不存在与募集资金投资项目的实施计划相抵触的情形，不影响募集资金投资项目建设正常进行，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情形。

综上，东兴证券同意公司本次使用募集资金对全资子公司增资及借款实施募投项目事项。

（以下无正文）

(本页无正文，为《东兴证券股份有限公司关于浙江东亚药业股份有限公司使用募集资金向全资子公司增资及借款实施募投项目的核查意见》之签章页)

保荐代表人（签名）：

阮瀛波

阮瀛波

张昱

张昱

