

民生证券股份有限公司

关于吉林敖东药业集团股份有限公司

控股股东履行股权分置改革承诺有关事宜的

专项核查意见

致：中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司

吉林敖东药业集团股份有限公司（以下简称“吉林敖东”）作为股权分置改革第二批试点首家完成股权分置改革的上市公司，根据吉林敖东的要求，现就其股权分置改革完成后控股股东敦化市金诚实业有限责任公司（以下简称“金诚实业”）履行股权分置改革承诺有关事宜出具核查意见：

一、金诚实业在吉林敖东股权分置改革中的承诺及履行情况

序号	限售股份持有人名称	承诺及追加承诺内容	承诺及追加承诺的履行情况
1	敦化市金诚实业有限责任公司	①关于股权分置改革后金诚实业所持股份的减持承诺 金诚实业目前所持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起，在 36 个月内不上市交易或者转让；在上述禁售期满后，如果减持，每年通过证券交易所挂牌出售其目前所持有股份的数量不超过总股本的 2%，减持价格不低于 7.5 元（金诚实业完成股改承诺每年解除限售股份不超过公司总股本的 2%）。 ②关于股权方案实施后金诚实业增持股份的计划 为了保证吉林敖东药业集团股份有限公司长期、稳健的发展，稳定市场预期，减少股权分置对二级市场的扩容压力，积极稳妥推进股权分置改革，在吉林敖东股权分置改革方案实施后 12 个月内金诚实业将通过证券交易所增持吉林敖东股份，增持比例不低于吉林敖东公司总股本的 5%，改革方案实施后 36 个月内，持股比例达到吉林敖东总股本的 25%。 针对上述增持计划，金诚实业做如下承诺： i. 金诚实业增持的吉林敖东股份，在增持计划实施期间，及增持计划完成后 36 个月内不上市交易或转让。 ii. 在增持计划完成 36 个月后，如果金诚实业减持吉林敖东股份，则每年通过证券交易所挂牌交易出售所持股份的数量（包括原持有部分和增持部分），不超过吉林敖东总股本的	①关于股权分置改革后金诚实业所持股份的减持承诺正常履行中，未发生违反承诺的情况。金诚实业所持限售股份需至 2020 年 8 月 4 日能够全部流通，期间将继续严格履行该承诺。 ②金诚实业增持承诺已履行完毕，详见吉林敖东于 2006 年 11 月 7 日披露《简式权益变动报告书》（公告编号：2006-027）。 i. 针对为完成承诺已增持的吉林敖东股份，金诚实业已完成在增持计划实施期间及增持计划完成后 36 个月内没有上市交易或转让的承诺。 ii. 自增持计划完成 36 个月后，金诚实业所做出的承诺正常履行中，未发生违反承诺的情况。金诚实业所持限售股份需至 2020 年 8 月 4 日能够全部流通，

		2%，减持价格不低于 7.5 元，并履行相关的信息披露义务（金诚实业完成股改承诺每年解除限售股份不超过公司总股本的 2%）。	期间将继续严格履行该承诺。
--	--	--	---------------

二、关于金诚实业持有吉林敖东股份情况

截止本核查意见签署日，金诚实业共计持有吉林敖东 309,940,049 股，占吉林敖东总股本的 26.65%，其中：有限售条件流通股 41,536,010 股，无限售条件流通股 268,404,039 股。

（一）金诚实业持有吉林敖东的原非流通股变成有限售条件流通股情况

1、2005 年 8 月 1 日公司公告了《股权分置改革方案实施公告》，并于 8 月 4 日复牌，金诚实业持有吉林敖东有限售条件流通股 44,642,078 股，占吉林敖东当时总股本的 15.57%。

2、2007 年 5 月 17 日，吉林敖东实施 2006 年度利润分配方案以资本公积金 10 股转增 10 股，金诚实业持有的吉林敖东有限售条件流通股为 89,284,156 股。

3、2008 年 8 月 7 日，根据股权分置改革方案，控股股东敦化市金诚实业有限责任公司所持有的 11,467,160 股有限售条件流通股变更为无限售条件流通股。金诚实业持有的吉林敖东有限售条件流通股变更为 77,816,996 股。

4、2009 年 11 月 13 日，根据股权分置改革方案，控股股东敦化市金诚实业有限责任公司所持有的 11,467,160 股有限售条件流通股变更为无限售条件流通股。金诚实业持有的吉林敖东有限售条件流通股变更为 66,349,836 股。

5、2010 年 9 月 7 日，根据股权分置改革方案，控股股东敦化市金诚实业有限责任公司所持有的 11,467,160 股有限售条件流通股变更为无限售条件流通股。金诚实业持有的吉林敖东有限售条件流通股变更为 54,882,676 股。

6、2011 年 6 月 9 日，吉林敖东实施 2010 年度利润分配方案即每 10 股送 2 股，金诚实业持有的吉林敖东有限售条件流通股数量为 65,859,211 股。

7、2011 年 9 月 2 日，根据股权分置改革方案，控股股东敦化市金诚实业有限责任公司所持有的 13,760,591 股有限售条件流通股变更为无限售条件流通股。金诚实业持有的吉林敖东有限售条件流通股变更为 52,098,620 股。

8、2012 年 6 月 12 日，吉林敖东实施 2011 年度利润分配方案即每 10 股送 3

股，金诚实业持有的吉林敖东有限售条件流通股为 67,728,206 股。

9、2012 年 8 月 15 日，根据股权分置改革方案，控股股东敦化市金诚实业有限责任公司所持有的 17,888,769 股有限售条件流通股变更为无限售条件流通股。金诚实业持有的吉林敖东有限售条件流通股变更为 49,839,437 股。

10、2012 年 8 月 30 日，金诚实业将履行股权分置改革承诺增持的流通股股份 89,443,953 股解除柜台锁定，同时将该股权 89,443,953 股流通股重新登记为有限售条件流通股，并继续履行其在股权分置改革中所做出的承诺。金诚实业持有的吉林敖东有限售条件流通股变更为 139,283,390 股。

11、2013 年 9 月 18 日，根据股权分置改革方案，控股股东敦化市金诚实业有限责任公司所持有的 17,888,769 股有限售条件流通股变更为无限售条件流通股。金诚实业持有的吉林敖东有限售条件流通股变更为 121,394,621 股。

12、2014 年 10 月 30 日，根据股权分置改革方案，控股股东敦化市金诚实业有限责任公司所持有的 17,888,769 股有限售条件流通股变更为无限售条件流通股。金诚实业持有的吉林敖东有限售条件流通股变更为 103,505,852 股。

13、2015 年 11 月 24 日，根据股权分置改革方案，控股股东敦化市金诚实业有限责任公司所持有的 17,888,769 股有限售条件流通股变更为无限售条件流通股。金诚实业持有的吉林敖东有限售条件流通股变更为 85,617,083 股。

14、2016 年 11 月 25 日，根据股权分置改革方案，控股股东敦化市金诚实业有限责任公司所持有的 17,888,769 股有限售条件流通股变更为无限售条件流通股。金诚实业持有的吉林敖东有限售条件流通股变更为 67,728,314 股。

15、2017 年 6 月 19 日，吉林敖东实施 2016 年度利润分配方案即每 10 股送 3 股，金诚实业持有的吉林敖东有限售条件流通股为 88,046,808 股。

16、2017 年 9 月 26 日，根据股权分置改革方案，控股股东敦化市金诚实业有限责任公司所持有的 23,255,399 股有限售条件流通股变更为无限售条件流通股。金诚实业持有的吉林敖东有限售条件流通股变更为 64,791,409 股。

17、2018 年 8 月 23 日，根据股权分置改革方案，控股股东敦化市金诚实业

有限责任公司所持有的 23,255,399 股有限售条件流通股变更为无限售条件流通股。金诚实业持有的吉林敖东有限售条件流通股变更为 41,536,010 股。

（二）金诚实业为完成股权分置改革承诺增持的股份情况

1、金诚实业自吉林敖东股权分置改革完成之日起至 2006 年 11 月 3 日，通过证券交易系统共增持吉林敖东流通股 28,667,934 股。金诚实业已按股权分置改革相关承诺履行完成全部增持计划。该部分增持股权已在中国证券登记结算公司深圳分公司柜台锁定。

2、2007 年 5 月 17 日，吉林敖东实施 2006 年度利润分配方案以资本公积金 10 股转增 10 股，该增持流通股股份变为 57,335,868 股。

3、2011 年 6 月 9 日，吉林敖东实施 2010 年度利润分配方案即每 10 股送 2 股，该增持流通股股份变为 68,803,041 股。

4、2012 年 6 月 12 日，吉林敖东实施 2011 年度利润分配方案即每 10 股送 3 股，该增持流通股股份变为 89,443,953 股。

5、2012 年 8 月 30 日，金诚实业将履行股权分置改革承诺增持的流通股股份 89,443,953 股解除柜台锁定，同时将该股权 89,443,953 股流通股重新登记为有限售条件流通股，并继续履行其在股权分置改革中所做出的承诺。

三、关于金诚实业股改承诺履行情况

1、金诚实业在吉林敖东股权分置改革中的增持承诺已于 2006 年 11 月 3 日全部完成，且在吉林敖东股权分置改革至今均严格履行承诺，不存在违反承诺情况。

2、关于金诚实业增持流通股股权解限曾在吉林敖东定期报告中做如下安排：待原非流通即有限售条件流通股全部变为无限售条件流通股后，由吉林敖东发布一次提示性公告向投资者做出解释后上市流通。

3、金诚实业将履行股权分置改革承诺增持的流通股股份 89,443,953 股解除柜台锁定，同时将该股权 89,443,953 股流通股重新登记为有限售条件流通股，并继续履行其在股权分置改革中所做出的承诺。

四、结论意见

综上所述，本保荐机构认为：

1、经核查，敦化市金诚实业有限责任公司在吉林敖东股权分置改革后已如实履行了其相关承诺。

2、经核查，本次符合解除限售条件的股份数量为 23,260,628 股，自 2019 年 8 月 4 日起可以解除限售。

（此页无正文，为民生证券股份有限公司关于吉林敖东药业集团股份有限公司控股股东履行股权分置改革承诺有关事宜的专项核查意见）

保荐代表人：_____

杨卫东 张明举 于 洋

民生证券股份有限公司

2019 年 8 月 12 日