

光大证券股份有限公司

关于一品红药业股份有限公司

增加2022年度日常关联交易预计额度暨调整关联交易实施主体事项的 核查意见

光大证券股份有限公司（以下简称“光大证券”或“保荐机构”）作为一品红药业股份有限公司（以下简称“一品红”或“公司”）的持续督导机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等有关法律法规的规定，对一品红追加2022年度日常关联交易预计事项进行了核查，具体如下：

一、追加日常关联交易预计情况

（一）2022年度日常关联交易概述

2021年11月16日，公司召开第二届董事会第四十二次会议、第二届监事会第三十二次会议，审议通过了《关于2022年度日常关联交易预计情况的议案》，2022年度，公司拟继续向关联方广东广润集团有限公司（以下简称“广润集团”）的全资子公司广州云润生物科技有限公司（以下简称“云润生物”）、云润大健康产业有限公司（以下简称“云润大健康”）和吴美容女士租赁房产。

同时，根据公司经营规划，同意公司子公司广州一品红制药有限公司（以下简称“一品红制药”）接受关联公司广州润尔眼科生物科技有限公司（实际控制人合计持股100%，以下简称“润尔眼科”）的委托，中试加工润尔眼科指定的眼科疾病领域相关产品原料药及制剂产品。上述预计交易总金额不超过2,620万元。

上述议案经公司2021年第七次临时股东大会审议通过。

（二）本次追加2022年度日常关联交易概述

2022年7月28日，公司召开第三届董事会第七次会议、第三届监事会第五次

会议，审议通过了《关于增加2022年度日常关联交易预计额度暨调整关联交易实施主体的议案》，根据公司业务发展的需要，同意公司子公司一品红制药接受关联公司润尔眼科的委托加工事项，增加润尔眼科子公司润尔眼科药物（广州）有限公司（实际控制人合计持股100%，以下简称“润尔眼药（广州）”）作为共同委托方，并增加2022年度委托加工生产关联交易预计额度800万元。

关联董事李捍雄先生、李捍东先生回避表决。同时，公司独立董事发表了事前认可意见和独立意见。

本议案尚需提交公司股东大会审议，该项议案的关联股东广润集团、广州市福泽投资管理中心（有限合伙）、李捍雄先生、李捍东先生、吴美容女士、吴春江先生，将在股东大会上回避投票表决此项议案。

（三）本次追加日常关联交易预计金额、类别及原因

1、根据经营规划，公司子公司一品红制药拟接受关联公司润尔眼科的委托加工事项，在原有基础上增加润尔眼科子公司润尔眼药（广州）作为共同委托方，并增加2022年度委托加工生产关联交易预计额度800万元。

2、本次涉及交易主体为公司实际控制人李捍雄先生和吴美容女士100%控股企业，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关规定，前述事项构成关联交易。

二、关联人介绍和关联关系

本次追加日常关联交易事项所涉关联方如下：

1、广州润尔眼科生物科技有限公司

统一社会信用代码：91440101MA9UKX325A

公司类型：有限责任公司(法人独资)

注册资本：5000万人民币元

法定代表人：吴美容

成立日期：2020年05月18日

住所：广州市南沙区环市大道西223号402房（仅限办公）（一址多照）

经营范围：健康科学项目研究成果技术推广;健康科学项目研究成果转让;生物技术转让服务;生物技术咨询、交流服务;生物技术开发服务

与本公司的关联关系：润尔眼科为公司实际控制人李捍雄先生和吴美容女士全资控制的公司。

截至2022年6月30日（以下数据未经审计），润尔眼科的总资产为人民币10,104.46万元，负债总额为人民币5,897.5万元，净资产为人民币4,206.96万元；2022年1-6月实现净利润为人民币2,065.95万元。

2、润尔眼科药物（广州）有限公司

统一社会信用代码：91440101MA9UR6C784

公司类型：有限责任公司(法人独资)

注册资本：2000万人民币

法定代表人：虞俊峰

成立日期：2020年08月18日

住所：广州市南沙区环市大道西223号402房（仅限办公）（一址多照）

经营范围：生物技术咨询、交流服务；生物技术推广服务；生物技术开发服务；科技项目评估服务；科技项目代理服务；科技信息咨询服务；化学药品制剂制造

股权结构：广州市润尔眼科生物科技有限公司持股100%

与本公司的关联关系：润尔眼药（广州）为公司实际控制人李捍雄先生和吴美容女士全资控制的公司。

截至2022年6月30日（以下数据未经审计），润尔眼药（广州）的总资产为人民币1,287.78万元，负债总额为人民币96.85万元，净资产为人民币1,190.93万元；2022年1-6月实现净利润为人民币-184.69万元。

三、追加关联交易的定价政策及定价依据

前述关联交易遵循客观公正、平等自愿、互惠互利的原则，由交易双方参照市场价格协商定价。

四、追加关联交易目的和对上市公司的影响

本次一品红制药接受润尔眼科的委托，在原有基础上增加润尔眼科子公司润尔眼药（广州）作为共同委托方进行指定的眼科疾病领域相关产品原料药及制剂产品加工生产，彰显了一品红制药具备良好的生产技术条件和高标准的质量管理

水平，有利于一品红制药提升新药研发技术水平，符合公司长期发展战略。

上述委托加工生产事项关联交易遵循客观公正、平等自愿、互惠互利的原则，由交易双方参照市场价格协商定价，不存在损害公司及股东利益，特别是中小股东利益的情形。

五、当年年初至披露日与该关联方累计已发生各类关联交易的总金额

本年年年初至披露日，公司与关联方润尔眼药（广州）未发生关联交易。

本年年年初至披露日，公司因向关联方广州云润生物科技有限公司、云润大健康产业有限公司和吴美容女士租赁房产而发生的关联交易金额为1,141.64万元。子公司一品红接受润尔眼科委托加工事项发生关联交易金额为42.63万元；上述事项已经第二届董事会第四十二次会议、第二届监事会第三十二次会议和2021年第七次临时股东大会审议通过，在2022年度日常关联交易金额范围内。

六、独立董事事前认可和独立意见

1、独立董事事前认可意见

独立董事对公司增加 2022 年度日常关联交易预计额度暨调整关联交易实施主体的事项进行了事前审核，发表独立意见如下：

2022 年度，公司预计发生的日常关联交易是因公司业务发展和战略规划需要而发生的，交易的价格、定价方式将符合市场定价原则，遵循公开、公平、公正的准则，不存在损害公司和广大股东利益的情况，不会对公司本期及未来的财务状况产生不利影响。

本次一品红制药接受润尔眼科的委托，在原有基础上增加润尔眼科子公司润尔眼药（广州）作为共同委托方进行指定的眼科疾病领域相关产品原料药及制剂产品加工生产，并增加 2022 年度委托加工生产关联交易预计额度 800 万元。上述委托加工生产事项关联交易遵循客观公正、平等自愿、互惠互利的原则，由交易双方参照市场价格协商定价，不存在损害公司及股东利益，特别是中小股东利益的情形。

我们同意将《关于增加 2022 年度日常关联交易预计额度暨调整关联交易实施主体的议案》提交公司第三届董事会第七次会议审议，关联董事需回避表决。

2、独立董事意见

独立董事对公司增加 2022 年度日常关联交易预计额度暨调整关联交易实施主体的事项，发表独立意见如下：

本次一品红制药接受润尔眼科的委托，在原有基础上增加润尔眼科子公司润尔眼药（广州）作为共同委托方进行指定的眼科疾病领域相关产品原料药及制剂产品加工生产，并增加 2022 年度委托加工生产关联交易预计额度 800 万元。上述委托加工生产事项关联交易遵循客观公正、平等自愿、互惠互利的原则，由交易双方参照市场价格协商定价，不存在损害公司及股东利益，特别是中小股东利益的情形，有利于一品红制药提升新药研发技术水平。

本次调整 2022 年度日常关联交易预计情况事项，董事会在审议该事项前已取得了我们事前认可，董事会在审议上述议案时，关联董事履行了回避表决程序，会议表决程序符合有关法律、法规等规范性文件和《公司章程》的相关要求。我们一致同意公司调整 2022 年度日常关联交易预计情况事项。

七、保荐机构意见

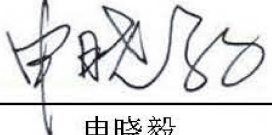
经核查，光大证券认为，本次公司增加2022年度日常关联交易预计额度暨调整关联交易实施主体事项符合公司业务发展及需要，已经公司董事会、监事会审议通过，并经独立董事事前认可并发表同意意见，尚需提交股东大会审议，符合《公司法》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等法律法规和《公司章程》的规定，关联交易遵循客观公平、平等自愿、互惠互利的原则，不会影响公司的独立性，不存在损害公司及非关联股东利益的情形。

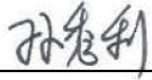
综上，光大证券对公司本次增加2022年度日常关联交易预计额度暨调整关联交易实施主体事项无异议。

（以下无正文）

（本页无正文，为《光大证券股份有限公司关于一品红药业股份有限公司增加2022 年度日常关联交易预计额度暨调整关联交易实施主体事项的核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人签字：


申晓毅


孙秀利

