

中信证券股份有限公司
关于华润博雅生物制药集团股份有限公司
使用闲置自有资金购买华润深国投信托有限公司产品暨关
联交易的核查意见

中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”或“保荐机构”）作为华润博雅生物制药集团股份有限公司（以下简称“博雅生物”、“公司”）2020 年向特定对象发行 A 股股票的保荐机构，根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《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》以及《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等法律法规，对公司使用闲置自有资金购买华润深国投信托有限公司（以下简称“华润信托”）产品暨关联交易的事项发表核查意见如下：

一、关联交易概述

为增加公司的整体财务弹性，提高资金使用效率和收益，合理利用闲置自有资金，在保障公司正常运营的情况下，公司拟使用不超过人民币 10,000.00 万元闲置自有资金购买华润信托产品，上述额度可滚动使用，期限自董事会审议通过之日起 1 年内有效。

根据《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规范运作指引》等相关规定，本次合作构成关联交易，相关关联董事、监事已回避表决，独立董事发表事前认可和明确同意的意见。本次关联交易无需提交公司股东大会审议。本次关联交易不属于《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组、不构成重组上市，不需经有关部门批准。

二、关联方基本情况

（一）关联人介绍

企业名称	华润深国投信托有限公司
注册地址	深圳市福田区中心四路 1-1 号嘉里建设广场第三座第 10-12 层

企业类型	有限责任公司
法定代表人	刘小腊
注册资本	1100000 万元人民币
统一社会信用代码	914403001921759713
成立日期	1982-08-24
经营期限	1982-08-24 至 2032-08-24
经营范围	一般经营项目是：资金信托；动产信托；不动产信托；有价证券信托；其他财产或财产权信托。许可经营项目是：资金信托；动产信托；不动产信托；有价证券信托；其他财产或财产权信托；作为投资基金或者基金管理公司的发起人从事投资基金业务；经营企业资产的重组、购并及项目融资、公司理财、财务顾问等业务；受托经营国务院有关部门批准的证券承销业务；办理居间、咨询、资信调查等业务；代保管及保管箱业务；以存放同业、拆放同业、贷款、租赁、投资方式运用固有财产；以固有财产为他人提供担保；从事同业拆借；法律法规规定或中国银行业监督管理委员会批准的其他业务。

（二）关联方主要财务指标

华润信托近一年（经审计）及一期（未经审计）的主要财务数据如下：

单位：万元

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
总资产	3,123,516.15	3,303,390.89
总负债	309,362.27	500,153.45
所有者权益	2,814,153.88	2,803,237.44
项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-12 月
营业收入	191,738.06	459,153.72
营业利润	167,575.41	388,074.65
净利润	164,307.45	341,064.39

（三）关联关系说明

华润信托与公司控股股东华润医药控股有限公司（以下简称“华润医药控股”）同属于中国华润集团有限公司控制企业，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》的相关规定，本次交易构成关联交易。

（四）关联方履约能力分析

经核实，华润信托经营状况良好，能够履行与公司达成的各项交易，具有较好的履约能力，不属于失信被执行人。

三、关联交易的主要内容

公司拟与华润信托开展如下信托业务合作：

（一）信托业务

- 1、业务范围：信托产品
- 2、产品类型：中低风险、非保本浮动收益型
- 3、风险等级：R2 级
- 4、预期收益率：4.50%
- 5、额度：10,000.00 万元
- 6、理财产品期限：单笔期限不超过 6 个月
- 7、资金来源：自有资金

（二）实施方式

- 1、公司董事会授权公司法定代表人在前述额度范围内与华润信托签署相关文件并办理相关手续；
- 2、授权期限自董事会审议通过之日起 1 年，授权期内被授权人对该事项的合规性负责。

四、关联交易的定价政策和定价依据

本次关联交易以市场价格为定价依据，遵循公平、公正、公开的原则，定价公允、结算时间与方式合理，交易风险可控。

五、风险评估及风险控制措施

（一）投资风险分析

- 1、尽管信托产品属于中低风险投资品种，但金融市场受宏观经济的影响较大，不排除该项投资受到市场波动的影响；
- 2、公司将根据经济形势以及金融市场的变化适时适量的介入，因此投资的实际收益不可预期；

3、相关工作人员的操作风险及道德风险。

（二）针对前述投资风险，公司控制投资风险的具体措施

1、公司财务部在选择具体理财产品时，充分平衡风险与收益，合理搭配投资品种；及时分析和跟踪信托产品投向、项目进展情况，如评估发现存在可能影响公司资金安全的风​​险因素，将及时采取相应措施，控制投资风险。

2、公司审计部对信托产品资金使用与保管情况进行日常监督，定期对资金使用情况进行审计、核实。

3、独立董事、监事会有权对资金使用情况进行监督与检查，必要时可以聘请专业机构进行审计。

4、公司投资参与人员负有保密义务，不应将有关信息向任何第三方透露。

5、公司将依据深圳证券交易所的相关规定，在定期报告中披露报告期内理财产品的购买以及损益情况。

六、本次关联交易的目的及对公司的影响

公司本次使用闲置自有资金购买华润信托产品是在确保公司日常运营和资金安全，并有效控制风险的前提下实施，不会影响公司主营业务的正常开展。通过进行适度的中低风险投资理财，可以提高公司资金使用效率，获得一定的投资收益，进一步提升公司整体业绩水平，为公司股东谋取更多的投资回报。

七、当年年初至 7 月底与关联人累计已发生的各类关联交易的总金额

2022 年年初至 7 月底，公司与华润医药控股及其关联方累计已发生的各类关联交易的总金额为 15,348.11 万元。

本次交易为本年年初至披露日与该关联人发生的第一笔关联交易，预计公司购买华润信托产品合计不超过人民币 10,000.00 万元。

八、公告日前12个月内购买理财产品情况

截至公告日，公司在过去12个月内使用自有资金购买理财产品的情况如下表所示：

单位：万元

受托人名称	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回	预计收益	实际损益
光大银行南昌瑶湖支行	否	大额存单	20,000.00	2021-2-4	2021-10-21	本息一次性支付	20,431.67	431.67	431.67
九江银行抚州分行	否	久赢理财鑫享半年定开23号	3,000.00	2021-4-6	2021-10-15	本息一次性支付	3,067.83	67.83	67.83
九江银行抚州分行	否	久赢理财鑫享半年定开24号	3,000.00	2021-4-12	2021-10-22	本息一次性支付	3,069.00	69.00	69.00
工商银行抚州分行	否	工银理财·恒鑫封闭期可延长固定收益类法人私募理财产品	10,000.00	2021-4-13	2021-10-15	本息一次性支付	10,183.00	183.00	183.00
光大银行南昌瑶湖支行	否	阳光天天购180天	5,000.00	2021-4-19	2021-10-19	本息一次性支付	5,091.20	91.20	91.20
中信银行南昌北京东路支行	否	共赢成长强债半年锁定期	15,000.00	2021-4-20	2021-10-22	本息一次性支付	15,294.66	294.66	294.66
中信银行南昌分行	否	共赢成长强债半年锁定期	10,000.00	2021-4-20	2021-10-22	本息一次性支付	10,196.44	196.44	196.44
九江银行抚州分行	否	久赢理财鑫享半年定开2号	3,000.00	2021-5-10	2021-11-8	本息一次性支付	3,063.55	63.55	63.55
中国银行抚州分行	否	中银理财“稳富”固收增强（封闭式）2021年76期产品	3,000.00	2021-5-12	2021-11-14	本息一次性支付	3,056.82	56.82	56.82

受托人名称	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回	预计收益	实际损益
农业银行抚州分行营业部	否	农银理财“农银匠心·灵动”240天固收增强人民币理财产品	5,000.00	2021-4-29	2021-12-28	本息一次性支付	5,135.33	135.33	135.33
招商银行南昌铁路支行	否	招银理财招睿零售青葵系列半年定开010号固定收益类理财计划	3,000.00	2021-5-18	2021-11-17	本息一次性支付	3,054.00	54.00	54.00
联储证券	否	【储瑞1号76期】收益凭证	6,000.00	2021-5-20	2021-11-29	本息一次性支付	6,128.42	128.42	128.42
国盛证券	否	国盛证券收益凭证-国盛收益617号	20,000.00	2021-5-26	2021-12-29	本息一次性支付	20,520.91	520.91	520.91
联储证券	否	【储瑞1号82期】收益凭证	5,000.00	2021-5-28	2021-11-29	本息一次性支付	5,102.51	102.51	102.51
九江银行抚州分行	否	久赢理财鑫享半年定开9号	3,000.00	2021-6-29	2021-12-29	本息一次性支付	3,065.88	65.88	65.88
农业银行抚州分行营业部	否	农银理财“农银匠心·灵动”180天固收增强人民币理财产品	40,000.00	2021-12-10	2022-6-13	本息一次性支付	40,332.97	332.97	332.97
中国银行抚州分行	否	(6个月滚续)中银理财-稳富固收增强	40,000.00	2021-12-13	2022-6-16	本息一次性支付	40,804.50	804.50	804.50
光大银行南昌象湖	否	阳光天天购180天	20,000.00	2021-12-13	2022-6-15	本息一次	20,430.41	430.41	430.41

受托人名称	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回	预计收益	实际损益
支行						性支付			
工商银行抚州支行	否	中国工商银行如意人生随心E专户定制型人民币理财产品	40,000.00	2021-12-14	2022-6-14	本息一次性支付	40,698.08	698.08	698.08
建设银行青云峰支行	否	建信理财机构专享嘉鑫固收类封闭式产品 2021 年第 196 期	40,000.00	2021-12-16	2022-6-16	本息一次性支付	40,704.16	704.16	704.16
招商银行赣江新区支行	否	招银理财招睿季添利（平衡）4 号固定收益类理财计划	20,000.00	2022-1-13	2022-4-13	本息一次性支付	20,154.11	154.11	154.11
农行银行抚州分行	否	农银理财“农银匠心·灵动”90 天人民币理财产品	10,000.00	2022-1-6	2022-4-11	本息一次性支付	10,043.05	43.05	43.05
工商银行抚州分行	否	中国工商银行如意人生随心E专户定制型人民币理财产品	10,000.00	2022-1-10	2022-4-12	本息一次性支付	10,085.70	85.70	85.70
光大银行南昌象湖支行	否	阳光天天购 90 天	10,000.00	2022-1-7	2022-4-13	本息一次性支付	10,092.46	92.46	92.46
中国银行抚州分行	否	（3 个月连续）中银理财-稳富固收增强	10,000.00	2022-1-10	2022-4-14	本息一次性支付	10,047.44	47.44	47.44
建设银行抚州青云峰支行	否	建信理财机构专享嘉鑫固收类封闭式产品 2022	10,000.00	2022-1-18	2022-4-22	本息一次性支付	10,087.90	87.90	87.90

受托人名称	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回	预计收益	实际损益
		年第 29 期							
光大银行 南昌象湖支行	否	阳光天天购 90 天	10,000.00	2022-4-21	2022-10-18	本息 一次性支付		175.07	
招商银行 赣江新区支行	否	招银理财招 睿零售青葵 系列半年定 开 9 号固定收 益类理财计 划	20,000.00	2022-4-28	2022-10-25	本息 一次性支付		357.04	
中国银行 抚州分行	否	(6 个月滚 续) 中银理财 - 稳富固收增 强	10,000.00	2022-4-25	2022-10-24	本息 一次性支付		179.51	
建设银行 青云峰支行	否	建信理财机 构专享嘉鑫 固收类封闭 式产品 2022 年第 63 期	25,000.00	2022-4-27	2022-10-24	本息 一次性支付		425.34	
工商银行 抚州分行	否	工银理财·如 意人生核心 优选 90 天持 盈固收类开 放式法人理 财产品	10,000.00	2022-5-9	2022-11-5	本息 一次性支付		152.88	
农行银行 抚州分行	否	农银理财“农 银安心·灵 动”180 天人 民币理财产品	40,000.00	2022-6-15	2022-12-12	本息 一次性支付		710.14	
光大银行 南昌象湖支行	否	阳光天天购 180 天	20,000.00	2022-6-16	2022-12-13	本息 一次性支付		355.07	
工商银行 抚州分行	否	工银理财·鑫 添益 90 天持	10,000.00	2022-6-16	2022-12-13	本息 一次		163.23	

受托人名称	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回	预计收益	实际损益
		盈固定收益类开放式法人理财产品				性支付			
工商银行抚州分行	否	工银理财·鑫添益 90 天持盈固定收益类开放式法人理财产品	19,000.00	2022-6-17	2022-12-14	本息一次性支付		310.14	
工商银行抚州分行	否	工银理财·鑫添益 90 天持盈固定收益类开放式法人理财产品	11,000.00	2022-6-21	2022-12-18	本息一次性支付		179.56	
建设银行抚州青云峰支行	否	建信理财机构专享嘉鑫固收类封闭式产品 2022 年第 3 期	40,000.00	2022-6-21	2022-12-18	本息一次性支付		670.68	
中国银行抚州分行	否	(6 个月滚续) 中银理财-稳富固收增强	40,000.00	2022-6-20	2022-12-19	本息一次性支付		718.03	
合计			619,000.00				369,942.00	10,338.69	5,942.00

截至公告披露日，公司过去 12 个月内累计购买银行理财产品尚未到期的金额共计 255,000.00 万元。

八、公司履行的内部决策程序

(一) 审议程序

公司于 2022 年 8 月 19 日召开了第七届董事会第十七次会议、第七届监事会第十四次会议，审议通过了《关于使用闲置自有资金购买华润信托产品暨关联交易的议案》，同意公司拟使用不超过人民币 10,000.00 万元闲置自有资金向华润信托购买信托产品，上述额度可滚动使用，期限自董事会审议通过之日起 1 年内有效。

（二）独立董事事前认可和独立意见

公司独立董事对该事项发表了事前认可意见：

“经核查，该事项的实施有利于提高闲置资金使用效率，符合公司及全体股东的利益。因此，独立董事同意公司使用不超过人民币 10,000.00 万元闲置自有资金购买华润信托产品事项，并同意将本次关联交易提交公司董事会审议。”

公司独立董事对该事项发表了明确同意的独立意见：

“在保证公司正常运营的情况下，公司拟使用闲置自有资金购买华润信托产品，双方遵循公平、公正、公开的原则，定价原则公允。该事项的实施有利于提高闲置资金使用效率，符合公司及全体股东的利益。该事项的审议审批程序合法合规，不存在损害公司及股东的利益的情形。公司已具备完善的内部控制制度，其风险可控。因此，独立董事同意公司使用不超过人民币 10,000.00 万元闲置自有资金购买华润信托产品事项。”

（三）监事会意见

在保证正常经营资金需求和资金安全、投资风险得到有效控制的前提下，公司拟使用不超过人民币 10,000.00 万元闲置自有资金投资购买华润信托产品，能够提高公司闲置资金的使用效率，符合公司和全体股东的利益，不存在损害公司及股东利益的情况，该事项的决策和审议程序合法、合规。监事会同意公司使用不超过人民币 10,000.00 万元闲置自有资金购买华润信托产品事项。

九、保荐机构核查意见

经核查，中信证券认为：公司本次使用闲置自有资金购买华润信托产品事项已经公司第七届第十七次会议、第七届监事会第十四次会议审议通过，关联董事、监事已回避表决，公司独立董事发表了事前认可和同意的独立意见。本次关联交易无需提交公司股东大会审议，上述事项的决策程序符合相关法律法规及《公司章程》的规定。公司针对使用闲置自有资金购买银行理财产品事项形成了较为完善的内控制度，并制定了切实可行的风险应对措施，相关风险能够有效控制。公司在风险相对可控的前提下使用闲置自有资金购买华润信托产品有利于提高资金使用效率，提升公司业绩水平，不存在损害公司和全体股东利益的情形。综上，本保荐机构对公司本次使用闲置自有资金购买华润信托产品事项无异议。

（以下无正文）

（本页无正文，为《中信证券股份有限公司关于华润博雅生物制药集团股份有限公司使用闲置自有资金购买华润深国投信托有限公司产品暨关联交易的核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人：

胡朝峰

黄江宁

中信证券股份有限公司

2022 年 8 月 19 日