

**中国国际金融有限公司**  
**关于中国医药健康产业股份有限公司**  
**2014 年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见**

上海证券交易所：

中国国际金融有限公司（以下简称“中金公司”或“财务顾问”）作为中国医药健康产业股份有限公司（以下简称“中国医药”或“公司”）换股吸收合并、发行股份购买资产并配套融资项目的吸并方独立财务顾问，依据《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）》等相关规定的要求，对中国医药 2014 年度募集资金的存放与使用情况进行了专项核查，现将本次专项核查结果汇报如下：

**一、募集资金的存放、使用及专户余额情况**

根据中国医药 2012 年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准中国医药保健品股份有限公司吸收合并河南天方药业股份有限公司（以下简称“天方药业”）及向中国通用技术（集团）控股有限责任公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2013]702 号）核准，核准中国医药采用定向特定投资者非公开发行的方式发行每股面值为人民币 1 元的普通股股票 48,872,460 股，发行价格为每股人民币 20.29 元。

此次发行后公司收到特定投资者缴纳的出资款人民币 991,622,213.40 元，扣除承销费和发行费等发行有关的费用人民币 29,748,666.40 元，公司实际募集资金净额为人民币 961,873,547.00 元。上述募集资金净额已于 2014 年 3 月 3 日到位，已经中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具勤信验字[2014]第 1009 号验资报告。截至 2014 年 12 月 31 日，公司已将募集资金全部投入到实际执行项目的各个子公司。

为规范募集资金的管理和使用，保护投资者利益，公司根据《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》(证监会公告[2012]44 号)等相关规定和要求,结合公司实际情况,制定了《募集资金管理及使用制度》,并经 2013 年 1 月 16 日召开的第五届董事会第二十九次会议审议通过。根据《募集资金管理及使用制度》,公司在上海浦东发展银行股份有限公司北京安华桥支行开立募集资金专用账户,并严格履行审批手续,对募集资金的管理和使用进行监督,保证专款专用。

2014 年 3 月 19 日,公司同中金公司与上海浦东发展银行股份有限公司北京安华桥支行签订了《募集资金专户储蓄三方监管协议》,明确了各方的权利和义务,监管协议的履行情况良好。

截至 2014 年 12 月 31 日,公司募集资金在银行专户的存放情况如下:

开户行	账号	初始存放金额 (人民币元)	截止日账户余额 (元)
上海浦东发展银行股份有限公司北京安华桥支行	91180154800002451	961,873,547.00	984.37
<b>合计</b>		961,873,547.00	984.37

注:截至 2014 年 12 月 31 日的账户余额全部为资金利息

## 二、募集资金项目的进展情况

公司 2014 年度募集资金项目的实际进展情况,详见《附表一:募集资金使用情况对照表》。其中一些项目不能单独核算收益,原因为:“医药商业拓展”项目的资金用途主要是用于公司商业板块子公司经营性周转资金,不直接产生效益,无法单独核算效益;

“偿还银行贷款”无法单独核算效益;

“产品研发投入”和“GMP 改造项目”的资金用途主要是用于公司工业板块子公司的新药研发和车间改造,不直接产生效益,无法单独核算效益。

截至 2014 年 12 月 31 日,GMP 改造项目尚未完工,公司对河南天方药业股份有限公司和海南通用三洋药业有限公司投资的 GMP 改造项目建设款 8,486 万元尚未使用完毕,剩余 1,636.08 万元。

## 三、变更募集资金投资项目情况

公司在《中国医药保健品股份有限公司换股吸收合并、发行股份购买资产并配套融资暨关联交易报告书（修订稿）》中披露的募集资金投资项目为：“投资 56,800.00 万元，用于医药商业拓展；投资 12,372.00 万元，用于医药产品研发投入；投资 9,416.00 万元，用于 GMP 改造项目；投资 20,000.00 万元，用于偿还银行贷款。”投资项目变更情况如下：

鉴于市场环境发生变化，公司对基层市场的重点拓展区域有所调整，同时，配套的医药商业及物流中心的外部并购也因此未实施。公司拟将该部分募集资金 1.5 亿元用于偿还子公司天方药业用于主营业务的外部银行借款，从而降低公司的财务费用。

关于新疆天方恒德医药有限公司（以下简称“新疆天方”）商业采购、渠道拓展项目的剩余投资金额 3,017 万元，考虑到现有借款已基本能够满足新疆天方的现阶段经营需要，公司拟将该部分资金用途变更为偿还天方药业的外部银行借款。

自 2013 年下半年，公司对研发药品进行了科学的统筹管理，对武汉鑫益的研发产品进行了相应调整，根据药品研发进度，部分在研新药已进入资金投入平稳期；且建设新版 GMP 要求的冻干粉针车间项目无需进行，因此，公司拟将该部分资金共 4,630 万元用途变更为偿还天方药业用于主营业务的外部银行借款，从而降低公司的财务费用。

综上，公司拟以募集资金 42,647 万元用于偿还天方药业的外部银行借款，变更的募集资金投资金额共计 22,647 万元。上述变更部分募集资金投资项目事项已经公司第六届董事会第 4 次会议、第六届监事会第 3 次会议审议通过，独立董事和中金公司已发表明确同意意见，并于 2014 年 4 月 25 日，经 2013 年度股东大会审议通过。本次变更部分募集资金投资项目情况见《附表二：变更募集资金投资项目情况表》。

#### 四、募集资金投资项目置换情况

经公司第六届董事会第 4 次会议、第六届监事会第 3 次会议审议通过，公司决定以募集资金 50,182.97 万元置换公司在募集资金到位前已使用自筹资金投入募集资金投资项目，独立董事发表了明确同意意见。相关事项公司已于 2014 年

3月25日披露了《中国医药健康产业股份有限公司用募集资金置换预先投入的自筹资金公告》，公告编号：临2014-026。上述募集资金投资项目的预先投入情况已经中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2014年3月20日出局了“勤信验字[2014]第1014号”鉴证报告，中金公司发表了明确同意意见。

#### **五、会计师对公司2014年度募集资金存放与使用情况的鉴证意见**

中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）对中国医药编制的《关于2014年度募集资金存放与使用情况的专项报告》进行了专项核查，出具了《中国医药健康产业股份有限公司2014年度募集资金存放与使用情况专项审核报告》（勤信专字[2015]第1121号），认为：“公司董事会编制的《关于2014年度募集资金存放与使用情况的专项报告》已按照上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》等有关规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司2014年度募集资金存放与使用的实际情况。”

#### **六、财务顾问对公司2014年度募集资金存放与使用情况是否合规的结论性意见**

通过对中国医药2014年度募集资金存放与使用情况进行审慎核查，中金公司，公司已根据相关法律法规制定并逐步完善了募集资金使用管理制度，该制度得以有效执行。自募集资金到位至2014年12月31日，公司对募集资金的管理和使用符合《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》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》等相关法律法规的规定以及公司编制的《募集资金管理及使用制度》的有关规定，不存在违法违规情形。

特此汇报。

附表一：募集资金使用情况对照表

(单位：人民币万元)

发行时募集资金总额				96,187.35		本年度投入募集资金总额				94,540.03		
变更用途的募集资金总额				22,647.00		已累计投入募集资金总额				94,540.03		
变更用途的募集资金总额比例				23.55%								
承诺投资项目	已变更项目，含部分变更(如有)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的额(3)= (2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
1、医药商务拓展	部分变更	56,800.00	38,783.00	38,783.00	38,783.00	38,783.00	0	100%	—	—	—	—
2、偿还银行贷款	部分变更	20,000.00	42,647.00	42,647	42,647.00	42,647.00	0	100%	—	—	—	—
3、产品研发投入	部分变更	12,372.00	6,260.11	6,260.11	6,260.11	6,260.11	0	100%	—	—	—	—
4、GMP改造项目	部分变更	9,416.00	8,486.00	8,486.00	6,849.92	6,849.92	-1,636.08	80.72%	—	—	—	—
合计	—	98,588.00	96,176.11	96,176.11	94,540.03	94,540.03	-1,636.08	98.30%	—	—	—	—
未达到计划进度原因 (分具体募投项目)						无						
项目可行性发生重大变化的情况说明						无						
募集资金投资项目先期投入及置换情况						经公司第六届董事会第4次会议、第六届监事会第3次会议审议通过，公司决定以募集资金50,182.97万元置换公司在募集资金到位前已使用自筹资金投入募集资金投资项目，独立董事发表了明确同意意见。						

附表二：变更募集资金投资项目情况表

(单位：人民币万元)

变更后的项目	对应的原项目	变更后项目拟投入募集资金总额	截至期末计划累计投资金额(1)	本年度实际投入金额	实际累计投入金额(2)	投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
天方药业外部银行借款	医药商务拓展	18,017.00	18,017.00	18,017.00	18,017.00	100%	—	—	—	—
天方药业外部银行借款	产品研发投入	3,700.00	3,700.00	3,700.00	3,700.00	100%	—	—	—	—
天方药业外部银行借款	GMP改造项目	930.00	930.00	930.00	930.00	100%	—	—	—	—
合计	—	22,647.00	22,647.00	22,647.00	22,647.00	100%	—	—	—	—
变更原因、决策程序及信息披露情况说明 (分具体募投项目)			已变更的募集资金投资项目为：天方药业的医药商业拓展项目、新疆天方的医药商业拓展项目、武汉鑫益的产品研发投入和 GMP 改造项目。上述变更部分募集资金投资项目事项已经公司第六届董事会第 4 次会议、第六届监事会第 3 次会议审议通过，公司监事会、独立董事发表了明确同意意见，并于 2013 年度股东大会审议通过。							
未达到计划进度的情况和原因(分具体募投项目)			无							
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			无							

（此页无正文，为中国国际金融有限公司关于中国医药健康产业股份有限公司  
2014 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告之签章页）

财务顾问主办人签字：贺君 杨士佳

中国国际金融有限公司

2015 年 3 月 27 日