

平安证券有限责任公司

关于山东瑞康医药股份有限公司

2011 年度募集资金使用与存放情况的核查意见

平安证券有限责任公司（以下简称“平安证券”、“本公司”）于 2012 年 3 月 30 日对山东瑞康医药股份有限公司（以下简称“瑞康医药”或“公司”）2011 年度募集资金使用与存放情况进行了现场核查，现将核查情况汇报如下：

一、核查手段

- 1、取得募集资金专用账户的对账单；
- 2、取得募集资金项目的明细账和款项支付的原始凭证；
- 3、将银行对账单、明细账、原始凭证、合同等进行核对；
- 4、现场查看募集资金项目建设情况；
- 5、与公司管理层访谈，询问募集资金使用和项目建设情况。

二、核查结果

（一）募集资金的存放、使用及专户余额情况

1、募集资金到位情况

2011 年 5 月 23 日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]779 号文核准，瑞康医药向社会公开发行 2,380 万股人民币普通股，每股发行价格 20.00 元，募集资金总额为人民币 476,000,000.00 元，扣除各项发行费用人民币 40,906,662.66 元，募集资金净额为人民币 435,093,337.34 元。以上募集资金已经由北京天圆全会计师事务所有限公司于 2011 年 6 月 7 日出具的天圆全验字[2011]00080015 号《验资报告》审验确认。

2、募集资金监管协议签署情况

公司已按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证监会《关于进一步加强股份有限公司公开募集资金管理的通知》精神和深圳证券交易所的有关规定要求制定了《山东瑞康医药股份有限公司募集资金管理制度》，对募集资金实行专户存储制度。公司董事会为首次募集资金批准开设了中国建设银行股份有限公司烟台卧龙支行、兴业银行股份有限公司烟台分行、中国银行股份有限公司烟台芝罘支行、中信银行股份有限公司烟台分行四个专项账户，并分

别签订《募集资金三方监管协议》，对募集资金进行专户存储和监管。

3、2011 年度使用募集资金情况

2011年度累计使用募集资金4,901.16万元，其中：投资于“济南药品现代物流配送项目” 4,890.06万元；“烟台药品现代物流配送项目” 11.10万元；使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金2,777.37万元；使用超募资金归还银行贷款16,102.50万元；用闲置募集资金临时补充流动资金11,000万元。

4、截止2011年12月31日募集资金专用账户余额情况

截至 2011 年 12 月 31 日，公司募集资金专户余额 117,496,906.10 元。存放于以下账户：

项目名称	开户行	账号	余额（元）
济南药品现代物流配送项目	中国建设银行股份有限公司烟台卧龙支行	37001665660050155045	114,726,746.19
烟台药品现代物流配送项目	中信银行股份有限公司烟台分行	7374010182400040259	2,770,149.70
超募资金专户	兴业银行股份有限公司烟台分行	378010100100101697	10.21
	中国银行股份有限公司烟台芝罘支行	218211432181	0.00
合 计		-	117,496,906.10

其中：定期存单存储情况如下表，其余为活期账户存储：

开户行	存单金额	存单号	开户日期	期限
中国建设银行股份有限公司烟台卧龙支行	20,000,000.00	370000105866	2011-12-23	2011-12-23 至 2012-6-23
	30,000,000.00	370000105120	2011-12-23	2011-12-23 至 2012-3-23
	50,000,000.00	370000105867	2011-12-23	2011-12-23 至 2012-6-23
兴业银行股份有限公司烟台分行	2,760,000.00	4127306	2011-10-18	2011-10-18 至 2012-4-18
合计	102,760,000.00			

（二）募集资金项目的进展情况，包括与募集资金投资计划进度的差异

本年度募集资金使用具体情况请见下表：

募集资金使用情况对照表

2011 年度

编制单位：山东瑞康医药
股份有限公司

金额单位：人
民币万元

募集资金 总额			47,600.00				本年度投入募集资金总额				4,901.16		
报告期内变更用途的募集资金总额							已累计投入募集资金总额					4,901.16	
累计变更用途的募集资金总额													
累计变更用途的募集资金总额比例													
承诺投资 项目和超 募资金投 向	是否已变更 项目（含部 分变更）	募集资金承 诺投资总额	调整后投 资总额 (1)	本年度投 入金额	截至期末累计投入 金额(2)	截至期末投资进度 (%) (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	项目可行性 是否发生重 大变化			
承诺投资 项目													
1、烟台药品 现代物流配 送项目	否	6,278.00	6,278.00	11.10	11.10	0.18	2013 年 4 月 30 日	-	否	否			
2、济南药品 现代物流配 送项目	否	21,135.00	21,135.00	4,890.06	4,890.06	23.14	2012 年 10 月 31 日	-	否	否			
承诺投资 项目小计		27,413.00	27,413.00	4,901.16	4,901.16	17.88							

超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	—	—	—	16,096.33	16,096.33	—	—	—	—	—
补充流动资金（如有）	—	—		-	-	-	—	—	—	—
超募资金投向小计	—	—		16,096.33	16,096.33	-	—	—	—	—
合计	—	27,413.00	27,413.00	20,997.49	20,997.49		—	—	—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因				募集资金项目未竣工，尚未产生收益						
项目可行性发生重大变化的情况说明				项目可行性未发生重大变化						
超募资金的金额、用途及使用进展情况				公司第一届董事会第十三次会议审议通过《关于将超募资金用于偿还银行贷款的议案》，决定将超募资金 16096.33 万元、利息 6.16 万元用于归还银行贷款。						
募集资金投资项目实施地点变更情况				报告期内未发生变更						
募集资金投资项目实施方式调整情况				报告期内未进行调整						
募集资金投资项目先期投入及置换情况				报告期内，公司以募集资金 2777.37 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。						
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况				公司第一届董事会第十六次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金临时性补充流动资金的议案》，决定使用部分闲置募集资金人民币 11,000 万元临时性补充公司日常生产经营所需的流动资金，期限自实际使用日起不超过 6 个月。						

项目实施出现募集资金结余的金额及原因	项目尚未完成，尚无项目结余资金
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专用账户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（三）用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金情况

募集资金到位之前，瑞康医药已以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为2,777.37万元。募集资金到位后，瑞康医药以募集资金置换预先投入的垫付资金2,777.37万元。

（四）超募资金永久性补充流动资金的情况

无。

（五）闲置募集资金补充流动资金的情况和效果

经瑞康医药第一届董事会第十六次会议及 2011 年第二次临时股东大会决议，公司将部分闲置的募集资金用于补充流动资金，总额为人民币 11,000 万元，使用期限不超过 6 个月。公司于 2011 年 10 月 14 日将上述募集资金补充了公司流动资金，并于 2012 年 3 月 23 日将上述金额归还至公司募集资金专用帐户。截至 2011 年 12 月 31 日，公司将该部分闲置的募集资金用于补充流动资金，按基准利率计算共计节约财务费用约 156 万元。

（六）调整募集资金使用计划情况

无。

（七）募集资金投向变更的情况

无。

三、结论意见

经核查，平安证券认为：瑞康医药 2011 年度募集资金使用与存放情况符合《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规和规范性文件的规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

（以下无正文）

【此页无正文，为《平安证券有限责任公司关于山东瑞康医药股份有限公司 2011 年度募集资金使用与存放情况的核查意见》之签字盖章页】

保荐机构：平安证券有限责任公司（盖章）

保荐代表人（签字）：

谢 运

胡智慧

2012 年 4 月 25 日