

**华林证券有限责任公司关于
山东瑞康医药股份有限公司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的核查意见**

华林证券有限责任公司（以下简称“华林证券”）作为山东瑞康医药股份有限公司（以下简称“瑞康医药”、“公司”）持续督导工作的保荐机构，根据《深圳证券交易所上市公司保荐工作指引》等文件的要求，对瑞康医药以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进行了认真、审慎的核查，发表如下独立保荐意见：

一、公司非公开发行股票募集资金情况

经中国证券监督管理委员会证监许可【2013】866号文《关于核准山东瑞康医药股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，本公司由主承销商华林证券有限责任公司采用向特定投资者非公开发行股票的方式发行，发行人民币普通股1,514.76 万股，发行价格39.61 元/股，募集资金总额人民币599,996,436.00 元，扣除发行费用人民币17,015,705.51元，实际募集资金净额582,980,730.49 元。

上述募集资金到位情况已由北京天圆全会计师事务所有限公司审验并出具天圆全验字[2013]00080029 号《验资报告》。

为进一步规范募集资金的管理和使用，保护投资者的利益，根据《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，公司将募集资金全部存储于公司募集资金专户：中国建设银行股份有限公司烟台卧龙支行专户账号37001665660050157858；中信银行股份有限公司烟台分行专户账号为7374010182400043203；中国光大银行烟台分行开设专户账号为38070188000076910；上海浦东发展银行股份有限公司烟台分行开设专户账号为14610155300000807；兴业银行股份有限公司烟台分行开设专户账号为 378010100100279427。

二、公司使用自筹资金投资募投项目的情况

1、募投项目本身情况：

本次募投项目包括三个：医疗器械配送项目、医用织物生产项目和医用织物洗涤配送项目。此三个项目已经济南市发展和改革委员会核准（济发改外经[2012]485号、486号、487号），并经过济南市环境保护局批复同意（济环报告表[2012]103号文）。

按照医疗器械配送项目的可行性研究报告，该项目总投资为19,460万元，其中固定资产投资为13,460万元，铺底流动资金为6,000万元。固定资产投资包括建筑工程费3,899万元、设备购置费6,529万元、安装工程费653万元、建设单位管理费等其他费用1,155万元、基本预备费1,224万元。本项目的建设周期预计12个月，项目达产当年将新增营业收入100,000万元，利润总额12,722.41万元，所得税3,180.61万元，净利润9,541.80万元。

按照医用织物生产项目可行性研究报告，该项目总投资为9,190万元，其中固定资产投资8,872万元，铺底流动资金318万元。固定资产投资包括建筑工程费5,345万元、设备购置费951万元、安装工程费59万元、建设单位管理费等其他费用1,711万元、基本预备费806万元。本项目的建设周期预计12个月，项目达产当年将新增营业收入6,400万元，利润总额1,964万元，所得税491万元，净利润1,473万元。

按照医用织物洗涤配送项目可行性研究报告，该项目总投资为10,800万元，其中固定资产投资10,357万元，铺底流动资金443万元。固定资产投资包括建筑工程费3,034万元、设备购置费4,840万元、安装工程费484万元、建设单位管理费等其他费用1,057万元、基本预备费942万元。本项目的建设周期预计12个月，项目达产当年将新增营业收入4,928万元，利润总额2,090万元，所得税522万元，净利润1,568万元。

2、募投项目建设情况：

2012年8月15日，山东瑞康医药股份有限公司医疗器械配送项目、医用织物生产项目和医用织物洗涤配送项目获项目核准批复；2012年8月16日，此三项募投项目环评获批复；目前主要发生了一些前期勘察、设计费用。

3、募集资金实际使用情况：

(1) 医疗器械配送项目：

截至 2013 年 11 月 18 日止，山东瑞康医药股份有限公司医疗器械配送项目实际预先投入自有资金 303,413.15 元，具体情况如下：

单位：元

序号	项目	可研报告预计金额	预先已投入自有资金金额	预先投入比率(%)
1	建筑工程费	38,990,000.00		
2	设备购置费	65,290,000.00		
3	安装工程费	6,530,000.00		
4	其他费用	11,550,000.00	303,413.15	2.63
5	预备费用	12,240,000.00		
6	流动资金	60,000,000.00		
	合计	194,600,000.00	303,413.15	0.16

(2) 医用织物生产项目：

截至 2013 年 11 月 18 日止，山东瑞康医药股份有限公司医用织物生产项目实际预先投入自有资金 10,094,481.80 元，具体情况如下：

单位：元

序号	项目	可研报告预计金额	预先已投入自有资金金额	预先投入比率(%)
1	建筑工程费	53,450,000.00		
2	设备购置费	9,510,000.00		
3	安装工程费	590,000.00		

4	其他费用	17,110,000.00	10,094,481.80	59.00
5	预备费用	8,060,000.00		
6	流动资金	3,180,000.00		
	合计	91,900,000.00	10,094,481.80	10.98

(3) 医用织物洗涤配送项目：

截至 2013 年 11 月 18 日止，山东瑞康医药股份有限公司医用织物洗涤配送项目实际预先投入自有资金 468,768.20 元，具体情况如下：

单位：元

序号	项目	可研报告预计金额	预先已投入自有资金金额	预先投入比率(%)
1	建筑工程费	30,340,000.00		
2	设备购置费	48,400,000.00		
3	安装工程费	4,840,000.00		
4	其他费用	10,570,000.00	468,767.20	4.43
5	预备费用	9,420,000.00		
6	流动资金	4,430,000.00		
	合计	108,000,000.00	468,767.20	0.43

三、本次资金置换的情况

2013 年 11 月 21 日瑞康医药第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于使用募集资金置换已预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，公司计划运用募集资金中的 10,866,663.15 元置换上述前期已投入募集资金投资项目的自筹资金。公司监事会、独立董事发表了同意上述事项的意见。

四、保荐机构的核查意见

经核查，本保荐机构认为：公司本次使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金事宜，已经公司董事会审议通过，监事会、独立董事发表了同意意见，履行了信息披露义务，并经北京天圆全会计师事务所有限公司进行了专项审核，履行了必要的法律程序，符合《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关规定。公司本次置换行为没有与募集资金投资项目的实施计划相抵触，不影响募集资金投资项目的正常实施，不存在变相改变募集资金投向、损害股东利益的情况。华林证券同意瑞康医药上述募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金事项。

【此页无正文，为《华林证券有限责任公司关于山东瑞康医药股份有限公司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的核查意见》之签字盖章页】

保荐代表人（签名）： _____
秦洪波

曹玉江

华林证券有限责任公司

2013 年 11 月 21 日