

华林证券有限责任公司

关于山东瑞康医药股份有限公司

2013 年度募集资金使用与存放情况的核查意见

华林证券有限责任公司（以下简称“本公司”或“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”或“公司”）的保荐机构，对瑞康医药 2011 年首次公开发行股票募集资金和 2013 年非公开发行股票募集资金的使用与存放情况进行了核查，现将核查情况总结如下：

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）募集资金基本情况

1、2011 年首次公开发行普通股（A 股）

瑞康医药经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]779 号文《关于核准山东瑞康医药股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，并经深圳证券交易所同意，由主承销商平安证券有限公司采用网下向询价对象询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式发行人民币普通股 2,380 万股，发行价格 20.00 元/股，募集资金总额人民币 476,000,000.00 元，扣除发行费用人民币 40,906,662.66 元，实际募集资金净额 435,093,337.34 元。截止 2011 年 6 月 27 日，分别存入中国建设银行股份有限公司烟台卧龙支行、中信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、兴业银行股份有限公司烟台分行四个募投资金专户。上述募集资金到位情况已经北京天圆全会计师事务所有限公司验证并出具天圆全验字[2011]00080015 号《验资报告》。

2、2013 年向特定投资者非公开发行普通股

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批复》核准，瑞康医药由主承销商华林证券有限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》。截止 2013 年 11 月 8 日，公司将募集资金分别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）截止本年度使用金额及余额

1、2011 年首次公开发行普通股（A 股）

首次发行募投资金累计支出为 203,907,840.69 元，其中济南项目 171,620,275.72 元，烟台项目 32,287,564.97 元。本年支出为 76,062,780.17 元，其中济南项目 51,064,486.12 元，烟台项目 24,998,294.05 元，以前年度累计支出为 127,845,060.52 元。其中 1,650,017.20 元主要为公司支付给济南财政局的工程施工人员工资保证金和新型外墙材料保证金，均在项目工程结束时退还，该部分款项不作为公司募集资金投入。

2011 年 7 月 13 日，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 160,963,337.34 元、利息 61,625.00 元用于归还银行贷款。

本年度取得利息收入 1,863,912.63 元，累计取得利息收入 6,722,395.52 元。

截至 2013 年 12 月 31 日，首发项目募集资金专用账户余额 76,882,929.83 元。

2、2013 年向特定投资者非公开发行股票

非公开发行募投资金用于医疗器械配送项目 19,460 万元，用于医用织物生产项目 9,190 万元，用于洗涤配送项目 10,800 万元。根据公司 2012 年 8 月 6 日

召开的 2012 年第四次临时股东大会的决议及公司《非公开发行股票发行情况报告暨上市公告书》等相关文件，本次非公开发行除了投资医疗器械及医用耗材配送、医用织物生产、医用织物洗涤配送三个项目外，还补充公司流动资金 18,848 万元。

2013 年 11 月 6 日第二届董事会第十次会议，审议通过《关于使用非公开发行股票募集资金补充流动性的议案》，永久性补充流动资金 18,848 万元。截止到 2013 年 12 月 31 日，本次非公开发行募投资金累计支出 204,561,702.77 元，其中医疗器械配送项目支出 1,488,243.48 元、医用织物生产项目支出 12,916,100.36 元、医用织物洗涤项目支出 1,672,542.66 元，永久性补充流动资金 188,484,816.27 元（其中含利息 4,105.78 元）。

经北京天圆全会计师事务所专项审计（报告文号为天圆全专审字[2013]0080899 号），公司以增发的募投资金对公司先期垫付的 10,866,663.15 元进行了置换。

2013 年非公开发行募投项目取得利息收入 525,740.76 元。

公司以闲置资金补充流动资金 35,000 万元。

截至 2013 年 12 月 31 日，非公开发行募投资金项目募集资金专用账户余额 28,944,768.48 元。

（三）募集资金管理情况

为规范公司募集资金的管理和运用，提高募集资金使用效率，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《中小企业板上市公司募集资金管理细则》等有关法律、法规、规范性文件以及《山东瑞康医药股份有限公司章程》的规定，结合公司实际情况，制订了《山东瑞康医药股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称《管理办法》），并于 2011 年 7 月 23 日经公司股东大会审议通过。

1、2011 年首次公开发行普通股（A 股）

截至 2013 年 12 月 31 日，公司首发募集资金专户存储情况如下：

募集资金存储银行名称	账户类别	期末余额（元）	存储方式
中国建设银行烟台卧龙支行 37001665660050155045	募集资金专户	45,488,113.18	活期、定期存款
中信银行烟台分行	募集资金专户	31,394,816.65	活期、定期存款

7374010182400040259			
合计		76,882,929.83	

2、2013 年向特定投资者非公开发行普通股

2013年11月8日，公司和华林证券分别与中国建设银行股份有限公司烟台卧龙支行、中信银行股份有限公司烟台分行、兴业银行股份有限公司烟台分行、中国光大银行烟台分行、上海浦东发展银行股份有限公司烟台分行共同签订《募集资金三方监管协议》。三方监管协议明确了各方的权利和义务，其内容与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异。公司在履行三方监管协议进程中不存在问题。

根据《管理办法》的要求，公司对募集资金的使用设置了严格的权限审批制度，以保证专款专用。公司按照发行申请文件中承诺的计划进度组织实施募集资金项目，具体实施部门（单位）要编制具体工作进度计划，保证各项工作能按计划进度完成，并定期向财务部门和董事会秘书报送具体工作计划和实际完成进度情况，由董事会秘书负责相关信息披露。公司在使用募集资金时，严格履行申请和审批手续。所有募集资金项目的资金支出，在董事会授权范围内均需由具体使用部门（单位）填写申请单，由公司财务总监审核，经董事长批准后交财务部门办理付款事宜；超过董事会授权范围的，须报股东大会审批。

截至 2013 年 12 月 31 日，公司非公开发行募投项目募集资金专户存储情况如下：

募集资金存储银行名称	账户类别	期末余额（元）	存储方式
银行存款-建设银行卧龙支行 -37001665660050157858	募集资金专户	8,419,733.24	活期、定期存款
银行存款-光大银行烟台解放路支行募投专户 38070188000076910	募集资金专户	9,575,514.57	活期、定期存款
银行存款-兴业银行烟台分行募投专户 378010100100279427	募集资金专户	10,945,456.78	活期、定期存款
银行存款-浦发银行-浦发-烟台分行募投专户 14610155300000807	募集资金专户	4,063.89	活期、定期存款
合计		28,944,768.48	

（四）募集资金实际使用情况

1、2011年首次公开发行普通股（A股）

(1) 本年度募集资金的实际使用情况，参见募集资金使用情况对照表（附件1）。

(2) 募集资金补充流动资金情况

①2013年2月19日，公司第二届董事会第一次会议审议通过了《关于继续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2,000万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3个月。公司已于2013年5月20日将上述资金全部归还至募集资金专用账户。

②2013年5月23日公司第二届董事会第四次会议审议通过了《关于继续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2,000万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3个月。公司已于2013年8月24日将上述资金全部归还至募集资金专用账户。

③2013年8月27日公司第二届董事会第六次会议审议通过了《关于继续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2,000万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3个月。公司已于2013年11月7日将上述资金全部归还至募集资金专用账户。

④2013年11月8日召开第二届董事会第十次会议审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金临时性补充流动资金的议案》。决定以人民币4,000万元闲置募集资金暂时用于补充流动资金，使用时间不超过2个月，公司已于11月20日将上述资金全部归还至募集资金专用账户。

2、2013年向特定投资者非公开发行普通股

(1) 本年度募集资金的实际使用情况，参见募集资金使用情况对照表（附件2）。

(2) 募集资金补充流动资金情况

2013年11月6日第二届董事会第十次会议，审议通过《关于使用非公开发行股票募集资金补充流动性的议案》，永久性补充流动资金18,848万元。

2013年11月21日召开公司第二届董事会第十一次会议，审议通过了《关于继

续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39,000万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，实际使用资金35,000万元。

（五）变更募集资金投资项目的资金使用情况

公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

（六）募集资金使用及披露中存在的问题

公司募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符，不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况，也不存在募集资金违规使用的情形。

附件 1:

2013 年度募集资金使用情况对照表（2011 年首次公开发行普通股）

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				7,606.28	
变更用途的募集资金总额					已累计投入募集资金总额				20,225.79	
变更用途的募集资金总额比例										
承诺投资项目	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
1、烟台药品现代物流配送项目	否	6,278.00	6,278.00	2,499.83	3,228.76	51.43%	2014 年 3 月 31 日	-	否	否
2、济南药品现代物流配送项目	否	21,135.00	21,135.00	5,106.45	16,997.03	80.42%	2013 年 6 月 30 日	-	不适用	否
合计		27,413.00	27,413.00	7,606.28	20,225.79	73.78%				
未达到计划进度原因（分具体项目）				1、因消防标准提高，增加消防水池，需重新设计土建、进行消防安装2、仓库里面的工艺设备安装未按时完成3、因南方高温，外墙泰山砖无法按时供应，导致施工延缓。						
项目可行性发生重大变化的情况说明				无						
募集资金投资项目实施地点变更情况				无						

募集资金投资项目实施方式调整情况	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	无
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	"2012年10月24日，公司第一届董事会第二十六次会议审议通过了《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8,000万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3个月。公司已于2013年2月6日将上述资金全部归还至募集资金专用账户。 2013年2月19日，公司第二届董事会第一次会议审议通过了《关于继续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2,000万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3个月。公司已于2013年5月20日将上述资金全部归还至募集资金专用账户。 2013年5月23日公司第二届董事会第四次会议审议通过了《关于继续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2,000万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3个月。公司已于2013年8月24日将上述资金全部归还至募集资金专用账户。 2013年8月27日公司第二届董事会第六次会议审议通过了《关于继续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2,000万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3个月。公司已于2013年11月7日将上述资金全部归还至募集资金专用账户。 2013年11月8日召开第二届董事会第十次会议审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金临时性补充流动资金的议案》。决定以人民币4,000万元闲置募集资金暂时用于补充流动资金，使用时间不超过2个月，公司已于11月20日将上述资金全部归还至募集资金专用账户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
募集资金其他使用情况	无
注：济南药品现代物流配送项目中，包含补充流动资金3,500万元和固定资产等投资为17,635万元，补充流动资金拟在工程项目完成后一次性投入，固定资产等投资已投入16,997.03万元，占总的固定资产等投资比重96.38%。烟台药品现代物流配送项目中，包含补充流动资金1,500万元和固定资产等投资为4,778万元，补充流动	

资金拟在工程项目完成后一次性投入，固定资产等投资已投入3,228.76万元，占总的固定资产等投资比重67.58%。

注 1：“本年度投入募集资金总额”包括募集资金到账后“本年度投入金额”及实际已置换先期投入金额。

注 2：“截至期末承诺投入金额”以最近一次已披露募集资金投资计划为依据确定。

注 3：“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

附件 2:

2013 年度募集资金使用情况对照表（2013 年向特定投资者非公开发行普通股）

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				59,999.64	本年度投入募集资金总额				20,456.16	
变更用途的募集资金总额					已累计投入募集资金总额				20,456.16	
变更用途的募集资金总额比例										
承诺投资项目	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
1、医疗器械配送项目	否	19,460.00	19,460.00	148.82	148.82	0.76%	2014 年 11 月 30 日		否	否
2、医用织物生产项目	否	9,190.00	9,190.00	1,291.61	1,291.61	14.05%	2014 年 11 月 30 日		否	否
3、医用织物洗涤配送项目	否	10,800.00	10,800.00	167.25	167.25	1.55%	2014 年 11 月 30 日		否	否
4、补充流动资金	否	18,848.00	18,848.00	18,848.48	18,848.48	100.00%			不适 用	不适 用
合计		58,298.00	58,298.00	20,456.16	20,456.16	35.09%				
未达到计划进度原因（分具体项目）										

项目可行性发生重大变化的情况说明	无
募集资金投资项目实施地点变更情况	无
募集资金投资项目实施方式调整情况	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2013年11月增发募集资金到账后，共置换先期投入金额1,086.67万元，其中医疗器械配送项目30.34万元，医用织物生产项目1,009.45万元，医用织物洗涤配送项目46.88万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	2013年11月21日召开公司第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于继续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39,000万元（含首次发行的募投资金4,000万元，公司增发项目募投资金实际使用了35,000万元）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	无
募集资金其他使用情况	无
注：济南医疗器械配送项目中，包含补充流动资金6,000万元和固定资产等投资为13,460万元，，固定资产等投资已投入148.82万元，占总的固定资产等投资比重1.11%。济南医用织物生产项目中，包含补充流动资金318万元和固定资产等投资为8,872万元，固定资产等投资已投入1,291.61万元，占总的固定资产等投资比重14.56%。济南医用织物洗涤配送项目中，包含补充流动资金443万元和固定资产等投资为10,357万元，固定资产等投资已投入167.25万元，占总的固定资产等投资比重1.61%。	

注 1：“本年度投入募集资金总额”包括募集资金到账后“本年度投入金额”及实际已置换先期投入金额。

注 2：“截至期末承诺投入金额”以最近一次已披露募集资金投资计划为依据确定。

注 3：“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

三、结论意见

经核查，华林证券认为：瑞康医药 2013 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）

【本页无正文，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 2013 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：华林证券有限责任公司（盖章）

保荐代表人（签字）：

曹玉江

秦洪波

2014 年 4 月 14 日