

# 东方花旗证券有限公司

## 关于广誉远中药股份有限公司

### 2018 年度募集资金存放与使用情况的核查意见

东方花旗证券有限公司（以下简称“东方花旗”或“独立财务顾问”）作为广誉远中药股份有限公司（以下简称“广誉远”或“上市公司”）2016 年发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易（以下简称“重大资产重组”）的持续督导机构，根据《公司法》、《证券法》、《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）》以及广誉远《募集资金管理办法》等相关法律、法规和规范性文件的规定，对广誉远 2018 年重大资产重组涉及的募集配套资金的存放与使用情况进行核查，具体情况如下：

#### 一、募集资金基本情况

##### （一）实际募集资金金额、资金到账时间

经中国证监会《关于核准广誉远中药股份有限公司向西安东盛集团有限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[2016]2683 号）的核准，公司向不超过 10 名对象非公开发行人民币普通股 24,496,732 股，每股发行价格 35.19 元，募集资金总额 862,039,999.08 元，扣除各项发行费用后的实际募集资金净额为 836,780,279.39 元。2016 年 12 月 15 日，利安达出具利安达验字[2016]第 2132 号《验资报告》，对上述募集资金到位情况进行了验证。

##### （二）募集资金使用情况及当前余额

截至 2018 年 12 月 31 日止，本次募集资金使用情况如下：

项目	金额（元）
募集资金净额	836,780,279.39
减：以前年度使用	391,884,260.06
加：以前年度利息收入	8,041,164.96

2017年12月31日募集资金余额	452,937,184.29
加：2018年募集资金银行存款利息收入（扣除手续费）	6,109,446.50
减：2018年度募集资金使用	192,508,060.61
其中：新建广誉远中医药产业项目	160,352,619.29
新建中药技术研发中心项目	32,155,441.32
2018年12月31日募集资金余额	266,538,570.18
其中：募集资金专户余额	66,538,570.18
暂时补充流动资金	200,000,000.00

## 二、募集资金管理情况

### （一）募集资金管理情况

为了规范广誉远募集资金的管理和使用，提高募集资金使用效率，切实保护投资者的合法权益，广誉远已根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司证券发行管理办法》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》、等有关法律、法规的规定和要求，结合公司的实际情况制订了《募集资金管理办法》（以下简称“管理办法”），并于2016年11月再次予以了修订、完善。根据《管理办法》要求并结合经营需要，广誉远对募集资金专户存储，以便于募集资金的管理和使用以及对其使用情况进行监督。

2016年11月17日，经广誉远第五届董事会第三十四次会议审议通过，广誉远在中国银行股份有限公司西安高新技术开发区支行下辖的西安软件园支行开设了募集资金专项账户，并于2016年12月22日与中国银行股份有限公司西安高新技术开发区支行以及财务顾问东方花旗证券有限公司（以下简称“东方花旗”）签订了《募集资金三方监管协议》，该协议与上海证券交易所《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。

2016年12月26日，广誉远第五届董事会第三十六次会议审议通过了《关于以募集资金向控股子公司增资用于募投项目的议案》，同意广誉远以募集资金单方面向山西广誉远国药有限公司（以下简称“山西广誉远”）增资836,211,112元以实施募投项目。为规范山西广誉远募集资金的使用与管理，确保资金使用安全，提高其使用效率和效益，最大限度地保障投资者合法权益，根据《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法

（2013年修订）》及广誉远《募集资金管理办法》等相关法律法规的规定，2016年12月22日，经广誉远第五届董事会第三十六次会议审议通过，山西广誉远作为广誉远募投项目实施主体在中国光大银行股份有限公司太原漪汾街支行开立了募集资金专项存储账户，并于2017年1月5日，与山西广誉远、东方花旗、中国光大银行股份有限公司太原漪汾街支行签署了《募集资金四方监管协议》，该协议与上海证券交易所《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》亦不存在重大差异。

报告期内，上市公司严格执行《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》、《管理办法》等相关法律法规制度，以及上市公司与开户银行、财务顾问等签订的监管协议，对募集资金的存放和使用进行有效监督和管理。使用募集资金时，上市公司严格履行申请和审批手续，并及时通知东方花旗，随时接受其监督，未发生违反相关规定及协议的情况。

## （二）募集资金专户存储情况

截至2018年12月31日止，上市公司募集资金专户余额列示如下：

开户单位	开户银行名称	账号	资金余额(元)
广誉远中药股份有限公司	中国银行股份有限公司西安软件园支行	102465417477	83,020.25
山西广誉远国药有限公司	中国光大银行股份有限公司太原漪汾街支行	50290188000012935	66,455,549.93
合 计			66,538,570.18

## 三、本年度募集资金的实际使用情况

### （一）募集资金投资项目的资金使用情况

2018年度，上市公司使用募集资金192,508,060.61元，用于募投项目建设，具体情况详见附表。

### （二）募投项目先期投入及置换情况

2017年2月14日，公司召开第五届董事会第三十七次会议、第五届监事会第二十六次会议，审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金议案》，同意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201,677,291.44元。

独立董事、利安达以及东方花旗均发表了专项意见。

上市公司以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的具体情况如下：

单位：元

序号	项目名称	募集资金拟投资总额（万元）	自筹资金预先投入金额	募集资金置换金额
1	新建广誉远中医药产业项目	63,746.00	194,136,497.51	194,136,497.51
2	新建中药技术研发中心项目	19,958.00	7,540,793.93	7,540,793.93
合计		83,704.00	201,677,291.44	201,677,291.44

### （三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2018年4月22日，广誉远召开第六届董事会第七次会议、第六届监事会第六次会议，审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意上市公司使用不超过20,000万元闲置募集资金临时补充流动资金，使用期限自上市公司本次董事会审议通过之日起不超过9个月。独立董事、东方花旗已分别对此发表了同意的专项意见。2019年1月上市公司已按期归还该部分募集资金。

### （四）对闲置募集资金进行现金管理情况

为提高募集资金使用效率，广誉远于2017年3月19日召开第五届董事会第三十八次会议，审议通过了《关于对闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意上市公司在确保不影响公司募集资金安全和募集资金投资计划正常进行的前提下，根据实际需要，对最高总额不超过3.5亿元（在上述额度范围内，资金可以滚动使用）的暂时闲置募集资金以人民币协定存款、七天通知存款、定期存款以及购买其他保本型理财产品等方式进行现金管理。现金管理投资产品的期限不得超过董事会审议通过后12个月。上市公司独立董事、监事会、东方花旗已分别对此发表了同意的专项意见。

报告期内，上市公司使用募集资金购买理财产品的具体情况如下：

单位：万元

签约方	产品名称	委托金额	起息日	到期日	预计年收益率	实际收回本金金额	理财收益
厦门国际银行股份有限公司北京分行	人民币“步步为赢”结构性存款产品	30,000	2017-10-18	2018-01-18	4.75%	30,000	364.17
中国光大股份有限公司太原分行	结构性存款	30,000	2018-01-26	2018-03-19	4.50%	30,000	191.25

上述购买的理财产品到期后，上市公司按照规定及时将本金及收益全额存入了山西广誉远在中国光大银行股份有限公司太原漪汾街支行开设的募集资金专户。

#### **（五）节余募集资金使用情况**

2019年1月25日、2019年2月12日，广誉远分别召开第六届董事会第十二次会议、第六届监事会第九次会议以及2019年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意上市公司将本次募投项目结项后的节余募集资金13,694.92万元（包含理财收益及利息收益，实际金额以资金转出当日专户余额为准）永久补充流动资金，用于上市公司日常经营及业务发展。独立董事、东方花旗均发表了同意的专项意见，募集资金节余的主要原因如下：

1、由于上市公司研发战略调整，强化与高校、科研院所及第三方研发机构的科研合作，充分依托外部资源优势开展多课题研究，故暂时减少了研发设备的采购，形成了部分募集资金节余。

2、在募投项目实施过程中，上市公司严格遵守募集资金使用的有关规定，本着合理、有效、节约的原则，从项目的实际需要出发，科学审慎地使用募集资金，通过严格控制物资采购、工程建设，有效利用各方资源，在保证项目建设质量和控制风险的前提下，对建设环节的费用进行了严格的控制、监督和管理，合理调度优化各项资源，降低项目建设成本和费用，压缩了资金支出。

3、上市公司按照相关规定，依法对闲置的募集资金进行现金管理，提高了闲置募集资金的使用效率，取得了一定的理财收益及募集资金存放期间产生的利息收入。

#### **四、变更募投项目的资金使用情况**

上市公司不存在变更募集项目的情况。

#### **五、独立财务顾问核查意见**

经核查，独立财务顾问认为：广誉远已根据相关法律法规制定了有关资金管理、募集资金存储和使用的内部控制制度，广誉远对募集资金实行专户存储管理，并签订了《募集资金三方监管协议》以及《募集资金四方监管协议》；2018年度，广誉远严格按照《上

海证券交易所上市公司募集资金管理办法》等规定使用募集资金，并及时、真实、准确、完整的履行相关信息披露工作，不存在违规使用募集资金的情形。

附表：

募集资金使用情况对照表

募集资金总额										83,678.03	本年度投入募集资金总额				19,250.80
变更用途的募集资金总额										--					
变更用途的募集资金总额										--	已累计投入募集资金总额				58,439.24
变更用途的募集资金总额比例										--					
承诺投资项目	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	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差额(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			
新建广誉远中医药产业项目		63,746.00		63,746.00	16,035.26	52,992.43	-10,753.57	83.13 <sup>#3</sup>	2018.8.31	16,970.52 <sup>#4</sup>	是	否			
新建中药技术研发中心项目		19,958.00		19,875.11	3,215.54	5,389.89	-14,485.22	27.12 <sup>#3</sup>	2018.8.31	不适用	--	否			
中介费用	--	2,500.00 <sup>#1</sup>		56.92	--	56.92	--	100		不适用	--	否			
合计	--	86,204.00		83,678.03 <sup>#2</sup>	19,250.80	58,439.24	-25,238.79	69.84		--	--	否			
未达到计划进度原因(分具体募投项目)										2018年8月31日达到预定可使用状态,10月开始投产。					
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										详见本报告“三-(二)募投项目先期投入及置换情况”					
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况										详见本报告“三-(三)用闲置募集资金暂时补充流动资金情况”					
对闲置募集资金进行现金管理,投资相关产品情况										详见本报告“三-(四)对闲置募集资金进行现金管理情况”					
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况										无					

募集资金结余的金额及形成原因	详见本报告“三-（五）节余募集资金使用情况”
募集资金其他使用情况	无

注 1：该项募集资金承诺投资金额中包含了部分发行费用，已在募集资金到达广誉远专户前予以扣除并进行了支付；

注 2：因本次募集资金净额为 83,678.03 万元，故截至期末承诺募集资金投入金额以此为限，不足部分公司将通过自筹方式解决；

注 3：截至期末，新建广誉远中医药产业项目、新建中药技术研发中心项目均已建成并投入使用，募集资金实际支付进度分别为 83.13%、27.12%，主要是由于部分工程款和设备款尚未结算以及质保金和项目产生部分结余所致；


注 4：根据新建广誉远中医药产业项目科研报告，项目建成投产后第一年达产 70%。



(本页无正文，为《东方花旗证券有限公司关于广誉远中药股份有限公司 2018 年度募集资金存放与使用情况的核查意见》之签章页)

项目主办人：

  
朱剑

  
黄万

东方花旗证券有限公司

2019 年 3 月 23 日

