

华金证券股份有限公司

关于浙江华通医药股份有限公司

2018 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告

根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所上市公司保荐工作指引》、《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》等相关规定，华金证券股份有限公司（以下简称“华金证券”或“保荐机构”）作为浙江华通医药股份有限公司（以下简称“华通医药”或“公司”）2018 年公开发行可转换公司债券的持续督导保荐机构，对公司 2018 年度募集资金存放与使用情况进行了核查。具体情况如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到位情况

1、首次公开发行

经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江华通医药股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2015]838 号）文核准，并经深圳证券交易所同意，公司首次公开发行人民币普通股（A 股）1,400 万股，发行价格为每股 18.04 元，本次发行募集资金总额为 25,256.00 万元，扣除与发行有关的费用 3,158.32 万元，募集资金净额为 22,097.68 万元。上述资金于 2015 年 5 月 22 日全部到位，业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了信会师报字[2015]第 610388《验资报告》。公司所募集的资金用于医药物流二期建设项目、连锁药店扩展项目、医药批发业务扩展项目三个项目。公司对募集资金采取了专户储存管理。

2、公开发行可转换公司债券

经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江华通医药股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2018]243 号）核准，公司于 2018 年 6 月 14 日公开发行了 224 万张可转换公司债券，每张面值 100 元，本次发行募集资金总

额为 22,400.00 万元。扣除与发行有关的费用 6,474,905.66 元，募集资金净额为 217,525,094.34 元。上述募集资金已全部到位，业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于 2018 年 6 月 22 日出具了信会师报字[2018]第 ZF10533 号《验资报告》。公司本次发行所募集的资金用于年产 10000 吨中药饮片扩建项目及技术研发中心项目。公司对募集资金采取了专户储存管理。

（二）本年度使用金额及当前余额

1、首次公开发行

截至 2018 年 12 月 31 日，公司募集资金使用及余额如下：

单位：元

项目	金额
募集资金总额	252,560,000.00
减：发行费用	31,583,200.00
募集资金净额	220,976,800.00
减：累计已使用募集资金	159,383,025.48
其中：1、置换预先已投入募集资金项目自筹资金	39,840,274.77
2、直接使用募集资金金额	119,542,750.71
其中：报告期直接使用募集资金金额	12,385,779.29
募集资金余额	61,593,774.52
加：利息收入和手续费支出净额	9,073,482.26
募集资金专用账户余额	70,667,256.78

2、公开发行可转换公司债券

截至 2018 年 12 月 31 日，公司募集资金使用及余额如下：

单位：元

项目	金额
募集资金总额	224,000,000.00
减：发行费用	6,474,905.66
募集资金净额	217,525,094.34
减：累计已使用募集资金	568,707.00
募集资金余额	216,956,387.34
加：利息收入和手续费支出净额	2,752,798.40

募集资金专用账户余额	219,709,185.74
------------	----------------

二、募集资金的管理情况

（一）募集资金管理情况

为规范公司募集资金的管理和使用，保护投资者的利益，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》、《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要求及公司《募集资金管理办法》的相关规定，公司开设了募集资金专项账户，对募集资金实行专户存储管理，并与保荐机构、开户银行签订了《募集资金三方监管协议》。公司在使用募集资金用于募投项目时，资金支出必须严格按照公司募集资金使用审批规定办理手续，以保证专款专用，并授权保荐代表人可以随时到该银行查询募集资金专用账户资料，公司募集资金的存放、使用符合相关规定。

1、首次公开发行

公司及实施募投项目的子公司为本次募集资金在中国农业银行股份有限公司绍兴柯东支行（以下简称“农业银行”）、浙江绍兴瑞丰农村商业银行股份有限公司轻纺城支行（以下简称“瑞丰银行”）及中信银行股份有限公司杭州西湖支行（以下简称“中信银行”）开设了募集资金专项账户，公司对募集资金实行专户存储管理。公司及保荐机构爱建证券有限责任公司（以下简称“爱建证券”）于2015年6月11日与瑞丰银行签订了《募集资金三方监管协议》，2015年6月15日与农业银行、中信银行分别签订了《募集资金三方监管协议》；2015年7月28日公司、子公司浙江华通医药连锁有限公司（以下简称“华通连锁”）及保荐机构爱建证券与中信银行签订了《募集资金三方监管协议》；2016年3月2日，公司、子公司浙江华药物流有限公司（以下简称“华药物流”）及保荐机构爱建证券与农业银行签订了《募集资金三方监管协议》。由于公司聘请了华金证券股份有限公司担任公司再融资项目的保荐机构，并由其承接原保荐机构爱建证券未完成的对公司首次公开发行股票持续督导工作，2017年5月26日，公司及实施相应募投项目的子公司华药物流、华通连锁分别与瑞丰银行、农业银行、中信银行及保荐机构华金证券重新签订了《募集资金三方监管协议》。三方监管协议

与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

2、公开发行可转换公司债券

公司为本次募集资金在招商银行股份有限公司绍兴分行（以下简称“招商银行”）、浙商银行股份有限公司绍兴分行（以下简称“浙商银行”）开设了募集资金专项账户，公司对募集资金实行专户存储管理。

2018年7月20日，公司及保荐机构华金证券分别与招商银行、浙商银行签订了《募集资金三方监管协议》；2018年9月26日，公司、景岳堂药业及保荐机构华金证券分别与招商银行、浙商银行签订了《募集资金三方监管协议》。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

（二）募集资金专户存储情况

1、首次公开发行

截至2018年12月31日，募集资金的存储情况列示如下：

单位：元

开户银行	账户名称	银行账号	账户性质	期末余额
农业银行	公司	19510401040007596	活期存款户	36,791.66
农业银行	公司	19510401040007596-1	1年期定期存款	15,457,000.00
农业银行	华药物流	19510401040007885	活期存款户	3,560,594.85
瑞丰银行	公司	201000137948137	活期存款户	34,694.15
中信银行	公司	8110801013800000926	活期存款户	187,853.45
中信银行	公司	8110801022401476282	1年期定期存单	11,000,000.00
中信银行	公司	8110801022001476289	1年期定期存单	10,000,000.00
中信银行	公司	8110801023301476344	1年期定期存单	10,000,000.00
中信银行	公司	8110801023701476317	1年期定期存单	10,000,000.00
中信银行	公司	8110801023301476305	1年期定期存单	10,000,000.00
中信银行	华通连锁	8110801014300074790	活期存款户	390,322.67
合计				70,667,256.78

2、公开发行可转换公司债券

截至 2018 年 12 月 31 日，募集资金的存储情况列示如下：

单位：元

开户银行	账户名称	银行账号	账户性质	期末余额
招商银行	公司	575903034110108	活期存款户	4,054,003.72
招商银行	公司	57590303418100028	结构性存款	95,000,000.00
浙商银行	公司	3371020010120100248259	活期存款户	216,964.05
招商银行	景岳堂药业	571912312210101	活期存款户	12,157,688.83
招商银行	景岳堂药业	57191231228100025	结构性存款	55,000,000.00
浙商银行	景岳堂药业	3371020010120100255682	活期存款户	3,280,529.14
浙商银行	景岳堂药业	3371020010120100255682-10 0002	结构性存单	50,000,000.00
合计				219,709,185.74

三、本年度募集资金实际使用情况

(一) 募集资金投资项目的资金使用情况

1、首次公开发行

本年度，公司实际使用募集资金人民币 12,385,779.29 元，具体情况详见附表 1：首次公开发行募集资金使用情况对照表。

2、公开发行可转换公司债券

报告期内，公司实际使用公开发行可转换公司债券募集资金人民币 568,707.00 元，具体情况详见本报告附表 2：公开发行可转换公司债券募集资金使用情况对照表。

(二) 募集资金投资项目无法单独核算效益的原因及其情况

医药批发业务扩展项目：该项目的实施，有利于拓展公司批发业务市场，但由于该项目主要用于增加批发业务流动资金，不直接产生营业收入，无法单独核算效益。

(三) 募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

2016 年 9 月 13 日，公司 2016 年度第二次临时股东大会审议通过《关于变更部分募集资金投资项目相关事项的议案》，同意公司对“连锁药店扩展项目”、“医药物流二期建设项目”的相关事项进行变更，具体变更情况如下：

募投项目之“连锁药店扩展项目”由全资子公司浙江华通医药连锁有限公司负责实施，根据实际情况，公司拟对该项目的实施地点、实施方式、实施进度等内容进行变更：实施地点不再局限于原计划所列的杭州、绍兴及其具体区县分布，而变更为“绍兴及周边地区”；开店数量由 52 家变更为“授权董事会根据实际需要和实施方式，以量入为出和效益优先的原则，具体情况具体分析，合理确定门店扩展的数量和类型”。实施方式由原计划的新设门店方式变更为“适当并购或新设方式”。建设期 2 年变更为“延期至 2018 年 12 月 31 日前实施完毕”。

募投项目之“医药物流二期建设项目”由全资子公司浙江华药物流有限公司负责实施，根据实际情况，对该项目的工程建设期由 1 年变更为“延期至 2017 年 9 月 30 前完成”。同时，为提高土地使用效率，拟将该项目实施后多余建设用地（约 18 亩）转让给公司另一全资子公司浙江景岳堂药业有限公司用于配方颗粒扩建项目的建设。

除上述变更外，募投项目的实施主体、总投资额、募集资金用途等内容均不发生变化。

2019 年 4 月 18 日，公司第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》，同意公司对“连锁药店扩展项目”延期至 2020 年 3 月 31 日前实施完毕。

（四）募集资金投资项目先期投入及置换情况说明

2015 年 6 月 26 日，公司第二届董事会第七次会议审议通过了《关于公司使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 39,840,274.77 元置换预先投入募投项目自筹资金（其中：医药物流二期建设项目 37,159,494.03 元；连锁药店扩展项目 2,680,780.74 元）。立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司截止 2015 年 6 月 10 日公司以自筹资金预先投入募投项目的情况进行了专项核查，出具了信会师报字[2015]第 610452 号《关于浙江华通医药股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》，公司监事会、独立董事、保荐机构发表了同意置换的明确意见。募集资金置换工作已于 2015 年 7 月完成。

（五）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司 2018 年度未发生用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

（六）节余募集资金使用情况

公司 2018 年度未发生将节余资金用于其他募集资金投资项目或非募集资金投资项目情况。

（七）超募资金使用情况

公司 2015 年 5 月公开发行股份未发生超募资金情况。

（八）尚未使用的募集资金用途及去向

1、首次公开发行

截至 2018 年末尚未使用的募集资金存放在募集资金专户和以定期存款形式存放在募集资金开户银行，用于募投项目的实施。

2、公开发行可转换公司债券

为提高募集资金的利用效率，增加收益，经公司 2018 年第一次临时股东大会审议通过，在保证募集资金投资项目建设资金需求、不变相改变募集资金使用用途、不影响公司正常运营及确保资金安全的情况下，同意公司及全资子公司景岳堂药业使用最高不超过 2 亿元暂时闲置募集资金进行现金管理。2018 年 12 月 28 日，公司及子公司景岳堂药业使用部分闲置募集资金购买了招商银行、浙商银行合计人民币 2 亿元的结构存款产品，到期日：2019 年 6 月 28 日。其余尚未使用的募集资金存放于募集资金专户，用于募投项目的实施。

（九）募集资金使用的其他情况

公司 2018 年度未发生募集资金使用的其他情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

2016 年 9 月 13 日，经公司 2016 年度第二次临时股东大会审议通过，对“连锁药店扩展项目”、“医药物流二期建设项目”的实施进度或实施地点、实施方式等事项进行了变更；2019 年 4 月 18 日，经公司第三届董事会第十九次会议审议

通过，对“连锁药店扩展项目”延期至 2020 年 3 月 31 前实施完毕。

除上述情形外，公司 2018 年度募集资金投资项目实施主体、总投资额、募集资金用途等内容均未发生变更。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司 2018 年度已披露的相关信息不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况。公司不存在募集资金管理违规情形。

六、保荐机构核查意见

经核查，华金证券认为：华通医药 2018 年度募集资金的存放及使用符合中国证监会和深圳证券交易所关于募集资金管理的相关规定，华通医药编制的 2018 年度募集资金存放与使用情况的专项报告中关于公司 2018 年度募集资金存放与使用情况的披露与实际相符。

（以下无正文）

（本页无正文，为《华金证券股份有限公司关于浙江华通医药股份有限公司2018年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》之签章页）

保荐代表人： _____
王惠君

陈洁

华金证券股份有限公司

2019年4月18日

附表 1：首次公开发行募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额		22,097.68				本年度投入募集资金总额	1,238.58			
报告期内变更用途的募集资金总额		0				已累计投入募集资金总额	15,938.30			
累计变更用途的募集资金总额		0								
累计变更用途的募集资金总额比例		0								
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. 医药物流二期建设项目	是	12,024.52	12,024.52	798.41	10,691.44	88.91		-235.58	否	否
2. 连锁药店扩展项目	是	6,073.16	6,073.16	440.17	1,248.69	20.56		194.17	否	否
3. 医药批发业务扩展项目	否	4,000	4,000		3,998.17	99.95		注		否
承诺投资项目小计		22,097.68	22,097.68	1,238.58	15,938.30	72.13		-41.41		
超募资金投向										
无										
归还银行贷款(如有)	-						-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-						-	-	-	-

超募资金投向小计									
合计		22,097.68	22,097.68	1,238.58	15,938.30	72.13		-41.41	
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	医药物流二期建设项目：项目投入使用初期收入较少，尚不足抵消相应固定资产折旧及相关费用的支出。连锁药店扩展项目：国内宏观经济增长放缓，药品零售需求增长放缓，根据实际情况，公司放缓了该项目的实施进度。经公司第三届董事会第十九次会议审议通过，该项目将延期至 2020 年 3 月 31 日前实施完毕。								
项目可行性发生重大变化的情况说明	无								
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用								
募集资金投资项目实施地点变更情况	连锁药店扩展项目：经公司 2016 年度第二次临时股东大会审议通过，该项目实施地点不再局限于原计划所列的杭州、绍兴及其具体区县分布，而变更为“绍兴及周边地区”。								
募集资金投资项目实施方式调整情况	连锁药店扩展项目：经公司 2016 年度第二次临时股东大会审议通过，该项目实施方式由原计划的新设门店方式变更为“适当并购或新设方式”。								
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2015 年 6 月 26 日，公司第二届董事会第七次会议审议通过了《关于公司使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 39,840,274.77 元置换预先投入募投项目自筹资金（其中：医药物流二期建设项目 37,159,494.03 元；连锁药店扩展项目 2,680,780.74 元）。立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司截止 2015 年 6 月 10 日公司以自筹资金预先投入募投项目的情况进行了专项核查，出具了信会师报字[2015]第 610452 号《关于浙江华通医药股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》，公司监事会、独立董事、保荐机构发表了同意置换的明确意见。募集资金置换工作已于 2015 年 7 月完成。								
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用								
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用								
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放在募集资金专户和以定期存款形式存放在募集资金开户银行，用于募投项目的实施。								
募集资金使用及披露	无								

中存在的问题或其他 无情况	
------------------	--

注：详见本报告三（二）。

附表 2：公开发行可转换公司债券募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额		21,752.51				本年度投入募集资金总额	56.87			
报告期内变更用途的募集资金总额		0				已累计投入募集资金总额	56.87			
累计变更用途的募集资金总额		0								
累计变更用途的募集资金总额比例		0								
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. 年产 10000 吨中药饮片扩建项目	否	16,413.55	16,413.55	0	0	0		0	否	否
2. 技术研发中心项目	否	5,338.96	5,338.96	56.87	56.87	1.07		0	否	否
承诺投资项目小计		21,752.51	21,752.51	56.87	56.87	0.26		0		
超募资金投向										
无										
归还银行贷款(如有)	-						-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-						-	-	-	-
超募资金投向小计										
合计		21,752.51	21,752.51	56.87	56.87	0.26		0		

未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	不适用
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
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	无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
尚未使用的募集资金用途及去向	为提高募集资金的利用效率，增加收益，经公司 2018 年第一次临时股东大会审议通过，在保证募集资金投资项目建设资金需求、不变相改变募集资金使用用途、不影响公司正常运营及确保资金安全的情况下，同意公司及全资子公司景岳堂药业使用最高不超过 2 亿元暂时闲置募集资金进行现金管理。2018 年 12 月 28 日，公司及子公司景岳堂药业使用部分闲置募集资金购买了招商银行、浙商银行合计人民币 2 亿元的结构存款产品，到期日：2019 年 6 月 28 日。其余尚未使用的募集资金存放于募集资金专户，用于募投项目的实施。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无