国都证券股份有限公司
关于广西柳州医药股份有限公司
2018 年度募集资金存放与实际使用情况的核查意见

根据中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《证券发行上市保荐业务管理办法》、《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）》等有关法律、法规和规范性文件的要求，国都证券股份有限公司（以下简称“国都证券”或“保荐机构”）作为广西柳州医药股份有限公司（以下简称“柳药股份”或“公司”）2015 年非公开发行股票的保荐机构，对公司 2018 年度募集资金存放与使用情况进行了认真、审慎的核查，核查的具体情况如下：

一、募集资金基本情况

（一）募集资金金额、资金到账时间

经中国证监会《关于核准广西柳州医药股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]3032 号）的核准，公司采用向特定投资者非公开发行的方式发行人民币普通股 29,848,044 股，发行价格为 55.28 元/股。本次非公开发行募集资金总额为人民币 1,649,999,998.80 元，扣减承销费、保荐费等发行费用人民币 24,730,048.00 元，募集资金净额为人民币 1,625,269,950.80 元。上述募集资金已经中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于 2016 年 2 月 6 日出具了“勤信验字【2016】第 1013 号”《验资报告》。

（二）以前年度已使用金额、本年度使用金额及当前余额

单位：人民币元

序号	项目	金额
一	到位的募集资金金额	1,625,269,950.80
二	期初累计已使用募集资金金额	920,318,774.53

三	期初累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额	34,833,226.79
四	期初募集资金余额	739,784,403.06
五	本期募集资金使用情况	121,482,145.77
1	医院供应链延伸服务项目一期	73,912,787.52
2	医疗器械、耗材物流配送网络平台	47,569,358.25
3	补充营运资金和偿还银行贷款项目	0.00
六	本期收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额	8,577,583.12
七	永久性补充流动资金	18,000,000.00
八	募集资金期末余额	608,879,840.41

2018 年实际使用非公开发行募集资金 121,482,145.77 元，收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 8,577,583.12 元；累计已使用非公开发行募集资金 1,041,800,920.30 元，累计收到银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 43,410,809.91 元。

截至 2018 年 12 月 31 日，非公开发行募集资金余额为 608,879,840.41 元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。

二、募集资金存储和管理情况

（一）《募集资金管理办法》的制定和执行情况

为规范募集资金的管理和运用，提高募集资金使用效率，保护投资者的权益，公司按照《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《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》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》等相关要求，结合公司实际情况，制定了《募集资金管理办法》，对公司募集资金的存储、管理、使用及监督等方面做出了明确的规定。自募集资金到位以来，公司严格按照《募集资金管理办法》的有关规定存放、使用及管理募集资金。

（二）募集资金专户存储监管情况

公司于 2016 年 2 月 19 日，分别与中国工商银行股份有限公司柳州市龙城支行、中国银行股份有限公司柳州分行及保荐机构国都证券股份有限公司签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。

公司充分保障保荐机构、独立董事以及监事会对募集资金使用和管理的监督

权。监管协议的内容与上海证券交易所的《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。截止目前，协议各方均按照募集资金专户存储监管协议的规定行使权利、履行义务。

（三）募集资金专户存储监管情况

2018 年 1 月 25 日，公司召开了第三届董事会第五次会议，审议通过了《关于继续使用非公开发行闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司继续使用不超过 50,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自补充流动资金实际划拨之日起不超过 12 个月。

截至 2018 年 12 月 31 日，公司实际使用非公开发行募集资金 49,000 万元暂时补充流动资金。故非公开发行募集资金在银行账户的存储情况如下：

单位：人民币元

开户银行	银行账号	资金用途	账户余额
中国银行股份有限公司柳州分行	613269015138	医院供应链延伸服务项目一期	118,303,229.27
中国工商银行股份有限公司柳州市龙城支行	2105403029300037274	医疗器械、耗材物流配送网络平台	266,861.90
中国工商银行股份有限公司柳州市龙城支行	2105403029300037301	补充营运资金和偿还银行贷款项目	309,749.24
合计			118,879,840.41

三、本报告期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

公司严格按照《募集资金管理办法》的有关规定存储和使用募集资金，截至 2018 年 12 月 31 日，公司非公开发行募集资金使用情况详见本报告附件《非公开发行募集资金使用情况对照表》。

（二）募集资金投资项目先期投入及置换情况说明

报告期内，公司不存在募集资金投资项目先期投入及置换的情况。

（三）以闲置募集资金暂时补充流动资金情况说明

2017 年 2 月 8 日，公司召开了第二届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于使用非公开发行闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金 50,000 万元暂时补充流动资金，使用期限自补充流动资金实际划拨之日起不超过 12 个月。公司已于 2018 年 1 月 4 日将上述非公开发行闲置募集资金 50,000 万元全部提前归还至募集资金专户。

2018 年 1 月 25 日，公司召开了第三届董事会第五次会议，审议通过了《关于继续使用非公开发行闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司继续使用不超过 50,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自补充流动资金实际划拨之日起不超过 12 个月。公司已于 2019 年 1 月 16 日将实际用于暂时补充流动资金的 49,000 万闲置募集资金全部归还至募集资金专户内。

公司独立董事、监事会以及保荐机构均对上述各事项发表了同意意见。

（四）对闲置募集资金进行现金管理情况说明

为保证公司使用非公开发行闲置募集资金购买理财产品的决议有效期的延续性，2018 年 3 月 7 日，公司召开第三届董事会第六次会议，审议通过了《关于使用部分非公开发行闲置募集资金购买理财产品的议案》，同意公司使用最高额度不超过人民币 30,000 万元的非公开发行闲置募集资金购买安全性高、流动性好、低风险、投资期限不超过（含）12 个月的保本型理财产品。

公司独立董事、监事会以及保荐机构均对上述事项发表了同意意见。

报告期内，公司使用非公开发行闲置募集资金累计购买理财产品余额为人民币 0 元，获得理财收益人民币 7,600,273.96 元。具体情况如下：

单位：人民币万元

序号	合作方	产品名称	产品类型	产品起始日	产品终止日	认购金额	预计年化收益	实际收益（元）

							率	
1	中国银行	结构性存款	保本浮动收益型	2017/10/24	2018/1/24	10,000	3.80%	957,808.22
2	中国银行	结构性存款	保本浮动收益型	2017/12/1	2018/3/2	5,000	3.80%	473,698.63
3	兴业银行	对公封闭式新型结构性存款	保本浮动收益型	2017/12/22	2018/6/22	10,000	4.85%	2,418,356.16
4	中国银行	结构性存款	保本浮动收益型	2018/1/30	2018/5/3	10,000	3.90%	993,698.63
5	中国银行	结构性存款	保本浮动收益型	2018/3/5	2018/6/5	5,000	3.90%	491,506.85
6	中国银行	结构性存款	保本浮动收益型	2018/5/17	2018/8/17	10,000	3.50%	882,191.78
7	中国银行	结构性存款	保本浮动收益型	2018/6/13	2018/9/13	5,000	3.80%	478,904.11
8	中国银行	结构性存款	保证收益型	2018/9/3	2018/12/6	2,500	3.80%	244,657.53
9	中国银行	结构性存款	保证收益型	2018/9/3	2018/12/6	2,500	3.00%	193,150.68
10	中国银行	中银保本理财-人民币按期开放	保证收益型	2018/9/13	2018/12/14	5,000	3.70%	466,301.37
合计								7,600,273.96

（五）节余募集资金使用情况

2018 年 3 月 19 日，公司召开第三届董事会第七次会议，审议通过了《关于部分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》，鉴于医疗器械、耗材物流配送网络平台已建设完毕，为最大程度地发挥募集资金的效能，改善公司资金状况，减少财务费用，公司将该募投项目节余募集资金 1,842.45 万元（含利息收入，实际金额以资金转出当日专户余额为准）永久性补充流动资金，用于公司日常经营活动，并在上述资金转入公司账户后办理募集资金专用账户注销手续。报告期内，公司实际转出节余募集资金 1800 万元用于永久性补充流动资金。

公司独立董事、监事会以及保荐机构均对上述事项发表了同意意见。

四、变更募投项目的资金使用情况

截至 2018 年 12 月 31 日，公司不存在变更募集资金投资项目情形。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司严格按照《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》和公司《募集资金管理办法》的相关规定，及时、真实、准确、完整地披露了募集资金的存放与使用情况，不存在违规使用募集资金的情形。

五、保荐机构核查意见

经核查，国都证券股份有限公司认为：柳药股份 2018 年度募集资金存放与使用符合《证券发行上市保荐业务管理办法》、《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）》等规范性文件的规定，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。

附件：

非公开发行募集资金使用情况对照表

截至 2018 年 12 月 31 日

编制单位：广西柳州医药股份有限公司　　单位：人民币万元

募集资金总额				162,527.00		本年度投入募集资金总额					12,148.21	
变更用途的募集资金总额				--		已累计投入募集资金总额					104,180.09	
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（如有）	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
医院供应链延伸服务项目一期	否	103,500.00	103,500.00	103,500.00	7,391.28	46,789.27	-56,710.73	45.21	2019/2/28	注1	-	否
医疗器械、耗材物流配送网络平台	否	13,500.00	13,500.00	13,500.00	4,756.93	11,863.82	-1,636.18	87.88	2017/2/28	注2	是	否
补充营运	否	45,527.00	45,527.00	45,527.00	-	45,527.00		100.00	不适用	2,007.93	是	否

资金和偿还银行贷款项目												
合计		162,527.00	162,527.00	162,527.00	12,148.21	104,180.09	-58,346.91	-	-		-	-
未达到计划进度原因（分具体募投项目）				无								
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				2016 年 3 月 28 日，公司召开第二届董事会第十九次会议，审议通过了《关于以非公开发行募集资金置换预先投入自筹资金的议案》，同意公司使用非公开发行募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金 4,598.31 万元。截至 2018 年 12 月 31 日，公司使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金 4,598.31 万元。								
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况				1、2017 年 2 月 8 日，公司召开了第二届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于使用非公开发行闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金 50,000 万元暂时补充流动资金，使用期限自补充流动资金实际划拨之日起不超过 12 个月。公司已于 2018 年 1 月 4 日将上述非公开发行闲置募集资金 50,000 万元全部提前归还至募集资金专户。 2、2018 年 1 月 25 日，公司召开了第三届董事会第五次会议，审议通过了《关于继续使用非公开发行闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司继续使用不超过 50,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自补充流动资金实际划拨之日起不超过 12 个月。公司已于 2019 年 1 月 16 日将实际用于暂时补充流动资金的 49,000 万闲置募集资金全部归还至募集资金专户内。								
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况				1、2017 年 3 月 8 日，公司召开第二届董事会第二十九次会议，审议通过了《关于使用非公开发行闲置募集资金购买理财产品的议案》，同意公司使用最高额度不超过人民币 40,000 万元的非公开发行闲置募集资金购买安全性高、流动性好、低风险、投资期限不超过（含）12 个月的保本型理财产品。 2、为保证公司使用非公开发行闲置募集资金购买理财产品的决议有效期的延续性，2018 年 3 月 7 日，公司召开第三届董事会第六次会议，审议通过了《关于使用部分非公开发行闲置募集资金购买理财产品的议案》，同意公司使用最高额度不超过人民币 30,000 万								

	元的非公开发行闲置募集资金购买安全性高、流动性好、低风险、投资期限不超过（含）12 个月的保本型理财产品。 截至 2018 年 12 月 31 日，公司使用非公开发行闲置募集资金累计购买理财产品余额为人民币 0 元，获得理财收益人民币 7,600,273.96 元。
用超募资金永久补充流动资金 或归还银行贷款情况	不适用
募集资金结余的金额及形成原因	2018 年 3 月 19 日，公司召开第三届董事会第七次会议，审议通过了《关于部分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》，鉴于医疗器械、耗材物流配送网络平台已建设完毕，为最大程度地发挥募集资金的效能，改善公司资金状况，减少财务费用，公司将该募投项目节余募集资金 1,842.45 万元（含利息收入，实际金额以资金转出当日专户余额为准）永久性补充流动资金，用于公司日常经营活动，并在上述资金转入公司账户后办理募集资金专用账户注销手续。截止 2018 年 12 月 31 日，公司实际转出节余募集资金 1800 万元用于永久性补充流动资金。募集资金节余的主要原因为： 1、在项目建设过程中，受益于国内外经济形势以及原材料价格下降等影响，项目的工程成本较预算有大幅降低。 2、公司在建设医疗器械、耗材物流配送网络平台过程中，本着节约、合理、有效的原则，科学审慎地使用募集资金，在保证项目质量和控制实施风险的前提下，加强项目建设各个环节费用的控制、监督和管理，合理降低了项目建设成本和费用。
募集资金其他使用情况	无

注 1：公司严格按照项目实施计划实施本项目，根据项目实施计划 2016-2018 年为项目建设期。截至 2018 年 12 月 31 日，公司及子公司已与广西壮族自治区内的 65 家医院等医疗机构签署现代医药物流延伸服务项目战略合作协议，已达到该项目计划签约数量。虽然该项目处于建设期，但随着该项目的稳步推进和签约医院数量的增加，保证了公司近年来经营业绩的持续稳定增长，促进了公司在区域中高端医院市场份额的提升，规模效益逐步显现，取得了良好的经济效益和战略价值。鉴于医院实际建设项目较原计划存在差异，且公司严格控制项目成本，整体投入减少等原因，预计该项目的建设实际投入将有所减少。2018 年，新增供应链延伸服务营业收入 192,291.06 万元，利润总额 10,711.71 万元，净利润 9,104.95 万元。该项目已实现项目预测效益，该项目能为公司未来主营业

务发展提供进一步保障和支撑。

注 2：医疗器械、耗材物流配送网络平台项目，2018 年 1-12 月实现营业收入 45,179.23 万元，净利润 3,221.41 万元，与该项目承诺经济效益比较，已完全实现项目预测效益，且该项目能为公司未来主营业务发展提供进一步保障和支撑。

（本页无正文，仅为《国都证券股份有限公司关于广西柳州医药股份有限公司2018年度募集资金存放与实际使用情况的核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人签字：

许　捷　　蒲　江

国都证券股份有限公司

2019年3月27日