

# 中银国际证券股份有限公司

## 关于成都康弘药业集团股份有限公司

### 2018 年度募集资金存放与使用情况专项核查报告

中银国际证券股份有限公司（以下简称“中银国际证券”、“保荐机构”）作为成都康弘药业集团股份有限公司（以下简称“康弘药业”或“公司”）首次公开发行股票并上市的保荐机构，根据《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》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等文件的要求，对康弘药业 2018 年度募集资金使用情况进行了核查，并发表如下核查意见：

#### 一、募集资金基本情况

##### （一）募集资金金额及到位时间

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2015]1198 号”文核准，成都康弘药业集团股份有限公司（以下简称“公司”）公开发行人民币普通股股票 4,560.00 万股，每股发行价为 13.62 元，扣除证券公司承销费、保荐费等费用后实际募集资金净额为人民币 576,247,732.49 元。上述募集资金已于 2015 年 6 月 23 日全部到位，经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了“XYZH/2015CDA50084 号”《验资报告》。

##### （二）募集资金以前年度使用金额

2018 年度以前使用募集资金 23,005.85 万元，其中：使用募集资金置换公司以自有资金先期投入募投项目 8,399.47 万元，2015 年度投入募投项目 1,083.57 万元，2016 年度投入募投项目 4,470.86 万元，2017 年度投入募投项目 9,051.95 万元。

##### （三）募集资金本年度使用金额及年末余额

单位：元

2017-12-31 余额	利息收入	2018年募集资金使用			2018-12-31 余额
		置换前期 自筹资金 投入	本期支出	手续费	
362,448,336.3 4	3,544,618.4 5	-	169,390,212.3 9	5,217.18	196,597,525.2 2

## 二、募集资金管理情况

### （一）募集资金的管理情况

为规范公司募集资金管理,提高募集资金使用效率,切实保护投资者的利益,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》、《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》、《中小企业板信息披露业务备忘录第29号:募集资金使用(2013年2月5日修订)》等法律、法规及规范性文件的规定,公司制定了《成都康弘药业集团股份有限公司募集资金管理制度》(以下简称“《募集资金管理制度》”)。

根据《募集资金管理制度》规定,公司对募集资金采用专户存储制度,并严格履行使用审批手续,以便对募集资金的管理和使用进行监督,保证专款专用。2015年7月,公司分别与保荐机构以及中国银行股份有限公司成都武侯支行、浙商银行股份有限公司成都分行和中信银行股份有限公司成都草堂支行签署了《募集资金三方监管协议》;2017年7月,因变更部分募集资金投资项目,公司分别与保荐机构以及中国银行股份有限公司彭州支行、中国银行股份有限公司成都武侯支行签署了《募集资金三方监管协议》。三方监管协议的内容参照深圳证券交易所范本拟订,无重大差异。按照协议的约定,公司在上述商业银行开设了募集资金专用帐户(简称“专户”),集中存放首次公开发行募集资金,并以活期存款或定期存款的方式存储。

### （二）募集资金专户存储情况

截至2018年12月31日,募集资金具体存放情况如下:

开户银行	账号	余额（元）
中国银行武侯支行	118535908070	81,962,344.48
中信银行草堂支行	8111001013900007785	72,191,084.26
中国银行彭州支行	118551673636	23,131,253.64
中国银行彭州支行	130701670750	10,695,355.96
中国银行武侯支行	119901727886	8,220,891.35
中国银行武侯支行	115851728179	396,595.53
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>196,597,525.22</b>

### 三、2018 年募集资金的实际使用情况

单位：人民币万元

募集资金总额		57,624.77		本年度投入募集资金总额			16,939.03			
报告期内变更用途的募集资金总额				已累计投入募集资金总额			39,944.88			
累计变更用途的募集资金总额		14,000.00								
累计变更用途的募集资金总额比例		24.30%								
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
<b>承诺投资项目</b>										
康弘药业固体口服制剂异地改扩建项目	是	29,659.17	25,131.24	4,863.14	17,934.96	71.37	2019年6月30日	不适用	不适用	否
康弘药业研发中心异地改扩建项目	否	17,586.85	17,586.85	4,008.51	10,923.72	62.11	2019年12月31日	不适用	不适用	否
康弘药业营销服务网络建设项目	是	7,584.00	1,117.40	-	1,117.40	—	已终止实施并于2017年4月变更募集资金投向	不适用	不适用	是
济生堂扩建中成药生产线二期技术改造项目	是	2,794.75	15.20	-	15.20	—	已终止实施并于2017年4月变更募集资金投向	不适用	不适用	是

济生堂中成药生产线技改扩能项目	否	不适用	4,000.00	735.53	1,738.91	43.47	2017年7月31日	不适用	不适用	否
济生堂技改配套生产项目	否	不适用	3,000.00	1,848.70	1,976.67	65.89	2019年8月31日	不适用	不适用	否
KH系列生物新药产业化建设项目	否	不适用	5,000.00	3,546.94	4,261.56	85.23	2020年7月31日	不适用	不适用	否
康柏西普眼用注射液产业化项目	否	不适用	2,000.00	1,936.21	1,976.46	98.82	2019年6月30日	不适用	不适用	否
<b>承诺投资项目小计</b>		<b>57,624.77</b>	<b>57,850.69</b>	<b>16,939.03</b>	<b>39,944.88</b>					
超募资金投向		-	-	-	-					
超募资金投向小计		-	-	-	-					
<b>合计</b>		<b>57,624.77</b>	<b>57,850.69</b>	<b>16,939.03</b>	<b>39,944.88</b>					
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>固体口服制剂异地改扩建项目受医药政策变动及设计优化，导致未达到计划进度；研发中心异地改扩建项目因设计优化，导致未达到计划进度；济生堂扩建中成药生产线二期技术改造项目因市场原因，导致未达到计划进度；营销服务网络建设项目因受各地限购政策及房价波动影响，导致未达到计划进度。</p>									
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	无超募资金									
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	公司以自筹资金预先投入募投项目 8,399.47 万元，该预先投入资金业经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审核（XYZH/2015CDA50096），经公司第五届第八次董事会通过，于 2015 年 8 月 28 日									

	公告。
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	截至 2018 年 12 月 31 日尚未使用的募集资金 196,597,525.22 元，作为活期存款存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注：康弘药业营销服务网络建设项目、济生堂扩建中成药生产线二期技术改造项目已终止，调整后投资额为已投资金额；康弘药业固体口服制剂异地改扩建项目募集资金承诺投资总额由 29,659.17 万元调整为 25,131.24 万元。

#### 四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

变更募集资金投资项目情况表

单位：人民币万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
济生堂中成药生产线技改扩能项目	济生堂扩建中成药生产线二期技术改造项目；康弘药业营销服务网络建设项目；康弘药业固体口服制剂异地改扩建项目	4,000.00	735.53	1,738.91	43.47	2017年7月31日	不适用	不适用	否
济生堂技改配套生产项目	济生堂扩建中成药生产线二期技术改造项目；康弘药业营销	3,000.00	1,848.70	1,976.67	65.89	2019年8月31日	不适用	不适用	否

	服务网络建设项目；康弘药业 固体口服制剂异地改扩建项目								
KH 系列生物 新药产业化建 设项目	济生堂扩建中成药生产线二期 技术改造项目；康弘药业营销 服务网络建设项目；康弘药业 固体口服制剂异地改扩建项目	5,000.00	3,546.94	4,261.56	85.23	2020年7月 31日	不适用	不适用	否
康柏西普眼用 注射液产业化 项目	济生堂扩建中成药生产线二期 技术改造项目；康弘药业营销 服务网络建设项目；康弘药业 固体口服制剂异地改扩建项目	2,000.00	1,936.21	1,976.46	98.82	2019年6月 30日	不适用	不适用	否
康弘药业固体 口服制剂异地 改扩建项目		25,131.24	4,863.14	17,934.97	71.37	2019年6月 30日	不适用	不适用	否
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>39,131.24</b>	<b>12,930.52</b>	<b>27,888.57</b>	<b>-</b>	<b>-</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）					注 1、注 2、注 3				
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）					固体口服制剂异地改扩建项目受医药政策变动及设计优化，导致未达到计划进度。				
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明					无				

## 注 1：募投项目变更原因

### （1）济生堂扩建中成药生产线二期技术改造项目

该项目主要建设内容为六味地黄丸、杞菊地黄丸等 7 个中成药丸剂品种有关的药材前处理提取车间与制剂生产线，于 2011 年完成立项备案。2015 年公司 IPO 募集资金到位后，丸剂品种的市场行情已经发生了较大变化。7 个丸剂品种中，六味地黄丸市场规模虽大，但药品批文数量众多，价格竞争激烈，市场份额领先的企业品牌地位稳固，作为后来者进入市场的风险较大。而杞菊地黄丸、知柏地黄丸、补中益气丸、香砂养胃丸、银翘解毒丸、橘红丸的市场规模较小，且生产企业众多，其市场前景有限。公司对该等丸剂品种市场行情进行了充分调研及综合评估，预计该项目继续实施难以达到预期效益。基于上述原因，公司决定终止该项目的实施。

### （2）康弘药业营销服务网络建设项目

该项目主要建设内容系在全国 20 个省的 22 个中心城市购置办公室场地设立销售办事处，建设营销信息化系统，该项目于 2011 年完成立项备案。之后随着国内医疗体制改革的逐步深入，国家实施的一系列相关政策，对整个医药行业尤其药品流通行业产生了深远的影响。公司根据国家相关政策的出台以及行业环境变化，持续优化公司营销策略。2015 年 6 月公司 IPO 募集资金到位后，国内房地产市场环境已发生较大变化，各地房价波动加剧，房产限购政策陆续出台；同时，随着渠道的快速变革以及移动办公便利性的提高，购置房产已不再是公司营销服务网络建设的优先选项。若继续按原计划实施该项目购置办公场地，将增加募集资金投资风险，降低募集资金的使用效率，不符合股东利益。基于上述原因，该项目已不符合最新的商业环境以及公司最新的营销策略。公司决定终止该项目的实施。

### （3）康弘药业固体口服制剂异地改扩建项目

该项目主要建设内容为新增盐酸文拉法辛胶囊/缓释片、阿立哌唑片/阿立哌唑口腔崩解片、枸橼酸莫沙必利分散片和右佐匹克隆片等化学药产品产能。2015 年 8 月，《国务院关于改革药品医疗器械审评审批制度的意见》（国发[2015]44 号）提出了开展仿制药质量和疗效一致性评价工作的相关要求，要求国内各大化

学仿制药生产企业尽快完成化学仿制药一致性评价工作。为此，公司高度重视并在 2015 年启动了化学药品一致性评价工作。该项工作涉及到该项目原有设计方案的部分优化和调整，并导致了该项目计划建设周期的延后。基于上述原因，公司决定调整该项目的拟使用募集资金投资额，并将该项目部分剩余募集资金合计 4,527.93 万元变更投向，用于公司当时其他需近期投资的项目，以加快公司募集资金的使用进度，提高募集资金的使用效率，使公司募集资金发挥更大效用。未来该项目募集资金不足部分将通过公司自有资金或其他融资渠道解决。

#### 注 2：募投项目变更决策程序

2017 年 4 月 6 日，公司第六届董事会第七次会议、第六届监事会第五次会议分别审议通过《关于变更部分募集资金投资项目相关事项的议案》，将“济生堂扩建中成药生产线二期技术改造项目”全部剩余募集资金及利息收入合计 2,824.97 万元、“康弘药业营销服务网络建设项目”全部剩余募集资金及利息收入合计 6,647.10 万元、“康弘药业固体口服制剂异地改扩建项目”部分剩余募集资金 4,527.93 万元，合计共 14,000 万元全部变更投入“济生堂中成药生产线技改扩能项目”、“济生堂技改配套生产项目”、“KH 系列生物新药产业化建设项目”及“康柏西普眼用注射液产业化项目”。独立董事已就该事项发表同意意见，保荐机构已出具核查意见。2017 年 4 月 28 日，公司二〇一六年度股东大会审议通过该议案。

#### 注 3：信息披露情况说明

相关信息披露情况：刊登于 2017 年 4 月 7 日巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《关于变更募集资金投资项目的公告》（公告编号：2017-018）；刊登于 2017 年 4 月 7 日巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《第六届董事会第七次会议决议公告》（公告编号：2017-016）；刊登于 2017 年 4 月 29 日巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《2016 年度股东大会决议公告》（公告编号：2017-028）。

## 五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司按照中国证监会《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》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、公司《募集资金管理制度》等规定使用募集资金，并及时、真实、准确、完整履行相关信息披露工作，不存在违规使用募集资金的情形。

## 六、会计师事务所对公司募集资金年度存放和使用情况专项报告的鉴证意见

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对《成都康弘药业集团股份有限公司董事会关于募集资金 2018 年度存放与使用情况的专项报告》进行了鉴证，出具了“XYZH/2019CDA50102”《募集资金年度存放与使用情况鉴证报告》，认为：“康弘药业上述募集资金年度存放与使用情况专项报告已经按照深圳证券交易所相关规定编制，在所有重大方面如实反映了康弘药业 2018 年度募集资金的实际存放与使用情况”。

## 七、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：康弘药业 2018 年度募集资金使用与存放遵照了募集资金投资项目计划安排，符合有关法规和文件的规定，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；公司已披露的相关信息及时、真实、准确、完整地反映了募集资金使用情况，如实履行了信息披露义务。

(此页无正文, 为《中银国际证券股份有限公司关于成都康弘药业集团股份  
有限公司 2018 年度募集资金存放与使用情况专项核查报告》之签章页)

保荐代表人:

俞 露 俞露

陈 为 陈为

中银国际证券股份有限公司  
2019 年 4 月 26 日

