

广发证券股份有限公司
关于上海神奇制药投资管理股份有限公司
募集资金存放与实际使用情况专项核查报告
(2013 年度)

根据《上市公司重大资产重组管理办法》（2011 年修订）、《证券发行上市保荐业务管理办法》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》（2013 年修订）等法规的要求，作为上海神奇制药投资管理股份有限公司（以下简称“神奇制药”或“上市公司”）2013 年度重大资产重组及配套融资的独立财务顾问及保荐人（主承销商），广发证券股份有限公司（以下简称“广发证券”或“独立财务顾问”）对神奇制药 2013 年度募集资金存放与使用情况进行了核查，现将核查情况汇报如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准上海永生投资管理股份有限公司向贵州神奇投资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[2013]633 号）核准，神奇制药向六名特定投资者非公开发行 45,413,200 股人民币普通股，每股面值 1 元，发行价为每股人民币 11.01 元，募集资金总额为人民币 49,999.93 万元，扣除承销保荐费和其他发行费用 3,926.00 万元后，实际募集资金净额为 46,073.93 万元。上述募集资金到账情况已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2013 年 6 月 27 日审验，并出具了“信会师报字[2013]第 113530 号”《验资报告》。

根据神奇制药第七届董事会第十三次会议（临时会议）决议，上市公司向贵州神奇药业有限公司募集资金项目拨款 236,520,000.00 元，该款于 2013 年 7 月 23 日转入该公司在中信银行股份有限公司贵阳分行营业部开立的（账号：7471110182600072110）募集资金专户中，向贵州柏强制药有限公司募集资金项目拨款 184,219,348.70 元。该款于 2013 年 7 月 23 日转入该公司开立的招商银行贵阳支行营业部开立的（账号：851900036510902）募集资金专户中，上述募集资金到账情况已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2013 年 7 月审验，并出具了“信会师贵报字[2013]第 40015 号、40016 号”《验资报告》。经上市公司第七届董事会第十五次会议决议，向贵州金桥药业有限公司募集资金项目拨款 40,000,000.00 元，该款于 2013 年 9 月 9 日转入该公司在中信银

行贵阳分行营业部开立的（账号：7471110182600034611）募集资金专户中，上述募集资金到账情况已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2013年9月审验，并出具了“信会师贵报字[2013]第40020号”《验资报告》。

截止2013年12月31日，上市公司募集资金总体使用314,875,631.46元，募投项目资金余额为145,863,717.24元。

二、募集资金管理情况

为加强和规范公司募集资金的管理，提高募集资金使用效率，维护全体股东的合法利益，上市公司已根据《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》等相关法律法规的要求，结合公司的实际情况，制定了《上海永生投资管理股份有限公司募集资金管理制度》，并要求上市公司及所属子公司严格执行。

本次非公开发行的募集资金到账后，神奇制药及广发证券于2013年7月8日分别与上海浦东发展银行南市支行、中国邮政储蓄银行股份有限公司上海静安区凤阳路支行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》并进行了公告。上市公司划转到各子公司募集资金专户的资金，也已按规定签订了《募集资金专户存储四方监管协议》、《募集资金专户存储五方监管协议》，并严格遵照履行。

截至2013年12月31日，公司募集资金专户存储情况如下：

公司名称	开户银行	账户类别	账号	期末余额（元）
贵州神奇药业有限公司	中信银行股份有限公司贵阳分行营业部	活期户	7471110182600072110	64,735,453.44
贵州柏强制药有限公司	招商银行贵阳支行营业部	活期户	851900036510902	5,301,279.31
贵州柏强制药有限公司(贵州盛世龙方制药股份有限公司)	交通银行贵州省分行营业部	活期户	521088000018170101863	42,034,488.45
贵州柏强制药有限公司(贵州君之堂制药有限公司)	招商银行贵阳市分行营业部	活期户	851900085010602	38,109,645.32
贵州金桥药业有限公司	中信银行贵阳分行营业部	活期户	7471110182600034611	39,943,266.90
合计				190,124,133.42

说明：截止2013年12月末募集资金专户期末余额190,124,133.42元。其中：募投项目资金余额为145,863,717.24元；中药材基地建设专项资金43,860,000.00元（根据配套融资方案，该笔资金从柏强GMP生产线异地改建中置换到中药材基地建设中，该项资金未进行资金划转，仍留存在募集资金专户中，作为中药材示范基地建设专项资金）；利息净额400,416.18元（存款利息402,143.04元，减：银行手续费1,726.86元，净额400,416.18元）。

三、截止2013年12月末募集资金的实际使用情况

（一）募集资金实际使用情况

神奇制药2013年度募集资金使用情况对照情况如下表所示：

金额单位：万元

募集资金总额: 49,999.93		募集资金净额: 46,073.93							
变更用途的募集资金总额: 0		本年度投入募集资金总额: 31,487.56							
变更用途的募集资金总额比例: 0		已累计投入募集资金总额: 31,487.56							
投资项目		募集资金投资金额		截止日募集资金累计投资		截至期末投入进度		项目达到预定可使用状态的日期	
承诺募投项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金投资总额	调整后承诺的投资总额	本年度投资金额	截至期末累计投入金额	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额	截至期末投入进度	项目达到预定可使用状态的日期	
生产线 2010 版 GMP 认证改造	否	9,490.00	9,490.00	1,192.96	1,192.96	-8,297.04	12.57%	2015 年	
GMP 生产线异地改建	否	5,010.00	5,010.00	5,010.00	5,010.00	0.00	100%	2014 年	
中药材示范基地建设	否	5,500.00	3,573.93	1,274.30	1,274.30	-2,229.62	35.66%	2015 年	
信息系统升级改造	否	6,000.00	4,000.00	10.30	10.30	-3,989.70	0.26%	2016 年	
偿还银行借款	否	12,000.00	12,000.00	12,000.00	12,000.00	0.00	100%	2013 年	
补充营运资金	否	12,000.00	12,000.00	12,000.00	12,000.00	0.00	100%	2013 年	
合计		50,000.00	46,073.93	31,487.56	31,487.56	-14,586.37	68.34%		
未达到计划进度原因(分具体募投项目)									
项目可行性发生重大变化的情况说明									
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									
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况									
募集资金投资项目募集资金投入计划调整情况									
募集资金其他使用情况									

注[1]: 截至 2013 年 12 月 31 日, 公司募集资金项目累计投入资金 31,487.56 万元。其中: 用于 GMP 生产线异地改建的前期投入 4,386.00 万元已从柏强 GMP 生产线异地改建中置换到中药材基地建设中, 该项资金未进行资金划转, 仍留在募集资金专户中(作为中药材示范基地建设专项资金)。

（二）募集资金项目资金投入情况

截至 2013 年 12 月 31 日, 公司募集资金项目资金投入 314, 875, 631. 46 元。其中: “生产线 2010 版 GMP 认证改造”项目, 承诺的募集资金投资总额 94, 900, 000. 00 元, 截止 2013 年 12 月末累计投入金额 11, 929, 570. 46 元; “GMP 生产线异地改建”项目, 承诺的募集资金投资总额 50, 100, 000. 00 元, 截止 2013 年 12 月末累计投入金额 50, 100, 000. 00 元; “中药材示范基地建设”项目, 承诺的募集资金投资总额 35, 739, 300. 00 元, 截止 2013 年 12 月末累计投入金额 12, 743, 061. 00 元; “信息系统升级改造”项目, 承诺的募集资金投资总额 40, 000, 000. 00 元, 截止 2013 年 12 月末累计投入金额 103, 000. 00 元; 承诺的偿还银行借款 120, 000, 000. 00 元, 截止 2013 年 12 月末累计偿还银行借款 120, 000, 000. 00 元; 承诺的补充营运资金 120, 000, 000. 00 元, 截止 2013 年 12 月末累计补充营运资金 120, 000, 000. 00 元。

（三）使用募集资金置换先期投入情况

2013 年 8 月 28 日, 神奇制药第七届董事会第十五次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》, 同意上市公司本次运用 71, 163, 051. 78 元募集资金置换前期已投入募集资金投资项目的自筹资金。上市公司监事会和独立董事也已对该事项发表明确同意意见。

（四）募集资金其他使用情况

由于本次募投项目募集资金投入计划与本次实际募集资金净额之间存在缺口, 2013 年 7 月 17 日, 神奇制药第七届董事会第十三次会议审议通过了《关于调整部分募投项目募集资金投入计划的议案》, 综合募投项目实际情况, 神奇制药调整了对“中药材示范基地建设”项目和“信息系统升级改造”项目募集资金投入计划。调整后, “中药材示范基地建设”项目中直接来自本次配套募集资金投入计划为 3, 574 万元, “信息系统升级改造”项目中直接来自本次配套募集资金投入计划为 4, 000 万元, 不足部分由神奇制药自筹解决。

由于神奇制药为投资控股型公司, 主要通过下属子公司从事医药生产业务, “信息系统升级改造项目”由子公司贵州金桥药业有限公司实施有利于子公司之间以及子公司与母公司之间信息系统的整合。2013 年 7 月 29 日, 神奇制药第七届董事会第十四次会议(临时会议)审议通过了《关于变更募投项目实施主体的议案》, 将“信息系统升级改造项目”的实施主体由母公司神奇制药变更为子公司贵州金桥药业有限公司, 该事项

经独立董事、监事会同意，并经上市公司 2013 年度第一次临时股东大会审议通过。

四、上市公司募集资金存放与使用情况是否合规的结论性意见

广发证券通过资料审阅、沟通访谈、现场检查等多种方式对神奇制药 2013 年度募集资金的存放及使用情况进行了重点核查，根据核查的结果，本独立财务顾问认为：

神奇制药 2013 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《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》、神奇制药《募集资金管理制度》等法规和文件的规定，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。

（以下无正文）

(本页无正文, 为《广发证券股份有限公司关于上海神奇制药投资管理股份有限公司募集资金存放与实际使用情况的专项核查报告》之签字盖章页)

财务顾问主办人:
 曾建 占志鹏 杜晓炜



广发证券股份有限公司
2014年4月25日