

广发证券股份有限公司

关于广东太安堂药业股份有限公司

非公开发行股票募集资金相关事项的专项核查报告

广发证券股份有限公司（以下简称“广发证券”或“本保荐机构”）作为广东太安堂药业股份有限公司（以下简称“公司”或“太安堂”）2015年非公开发行股票的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《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块保荐工作指引》等相关规定，履行对太安堂持续督导职责，对太安堂《关于使用前次非公开发行募投项目节余资金及募投项目资金利息补充流动资金的议案》进行了核查，并发表了专项意见，具体保荐意见如下：

一、对《关于使用前次非公开发行募投项目节余资金及募投项目资金利息补充流动资金的议案》的保荐意见

（一）实际募集资金金额、资金到账时间

1、2012年定向增发

根据中国证券监督管理委员会证监许可[2012]1561号文核准，公司非公开发行股票3,900万股。截至2012年12月12日止，公司通过非公开发行股票募集资金总额为人民币801,450,000.00元，扣除发行费用人民币34,496,180.00元，实际募集资金净额为人民币766,953,820.00元，该募集资金业经广东正中珠江会计师事务所有限公司出具的“广会所验字[2012]第12005660013号”验资报告验证。

2、2014年定向增发

根据中国证券监督管理委员会证监许可[2014]765号文核准，公司非公开发行股票不超过20,075.09万股。实际发行股票165,360,000股（每股面值1元）截至2014年8月15日止，公司通过非公开发行股票募集资金总额为人民币1,603,992,000.00元，扣除发行费用人民币40,807,360.00元，实际募集资金净额为人民币1,563,184,640.00元，该募集资金业经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“广会验字[2014]G14000560123号”验资报告验证。

3、2015年定向增发

根据中国证券监督管理委员会证监许可[2015]2036号文核准，非公开发行股票不超过4,541.33万股。本次实际发行45,413,200股。发行价格为11.01元/股。截至2015年12月9日止，公司通过非公开发行股票募集资金总额为人民币499,999,332.00元，扣除发行费用人民币6,930,000.00元，实际募集资金净额为人民币493,069,332.00元，该募集资金业经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“广会验字[2015]G15043300012号”验资报告验证。

（二）募集资金期末余额及利息情况

截至2016年12月31日止，公司募集资金在银行专户的存储金额为32,901,481.87元，系未使用完毕的募集资金和募集资金存款利息收入（已减手续费），募集资金的存储情况如下：

（1）2012年定向增发

单位：元

开户银行	账 号	存款方式	存款余额
民生银行汕头分行	1701014160004548	活期存款	868,419.53
中国工商银行汕头金园工业区支行	2003041329200017363	活期存款	531.97
	2003041329200011703	活期存款	1,582,805.80
中国银行汕头分行	692559913596	活期存款	8,774,332.41
中国银行上海虹口支行	452064722146	活期存款	4,457,651.99
上海农商银行庄行支行	50131000348642010	活期存款	4,292,219.56
	59931000378600403	定期存款	5,000,000.00
合计	-	-	24,975,961.26

（2）2014年定向增发

单位：元

开户银行	账 号	存款方式	存款余额
民生银行汕头分行	691832855	活期存款	6,254.49
中国工商银行汕头分行金园工业区支行	2003041329200022360	活期存款	210.92
中国银行汕头嘉泰支行	665263970630	活期存款	1,399,560.44
华兴银行总行营业部	802880100012869	活期存款	215.17
	502880100013492	活期存款	32.32
中国农行抚松县支行	07911001040010114	活期存款	88,051.56
中国银行上海虹口支行	440367049999	活期存款	9.72
民生银行上海自贸实验区支行	691891756	活期存款	764,977.30
中信银行上海四平路支行	8110201012800387871	活期存款	5,653,921.25
合计	-	-	7,913,233.17

（3）2015年定向增发

单位：元

开户银行	账 号	存款方式	存款余额
中信银行上海四平路支行	8810201013200165862	活期存款	12,287.44
合计			12,287.44

为规范募集资金的管理和使用，保护投资者的利益，根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《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规定，公司与上述开户银行及保荐机构广发证券股份有限公司共同签订了《募集资金三方监管协议》。对募集资金实行专户存储，并对募集资金的使用实行严格的审批手续，确保专款专用。

截至本报告签署日，公司募集资金的存放、管理和使用，均符合《募集资金管理和使用制度》、《募集资金三方监管协议》以及相关证券监管法律法规的规定和要求，未发生违反相关规定及协议的情况。

（三）募投资项目的资金节余情况

截至2016年12月31日，公司2012年非公开发行股票募投项目营销网络及信息化建设项目、太安堂研发中心（上海）升级改造项目已经实施完毕实现投产，项目资金节余情况如下：

单位：万元

序号	投资项目	募集后承诺投资金额	实际投资金额	本金节余
1	营销网络及信息化建设项目	14,538.18	13,457.96	1,080.22
2	太安堂研发中心（上海）升级改造项目	4,000.00	3195.39	804.61
	合计	18,538.18	16,653.35	1,884.83

（四）本次募投资项目节余资金的使用计划

为了最大限度发挥募集资金的使用效益，降低公司财务费用，提升公司经营效益，根据《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》、公司《募集资金管理办法》等相关规定，公司拟将上述节余募集资金及募集资金银行利息共计2,575.99万元补充流动资金，其中募投项目节余资金1,884.83万元，使用银行利息691.16万元（其中2012募投资金利息612.76万元，2014募投资金利息77.17万元，2015募投资金利息1.23万元）。具体金额以资金转出当日银行结息余额为准。

（五）募集资金节余的主要原因

1、公司管理层通过精细化管理，进一步加强项目管理和费用控制，在资源充分利用的前提下，通过对项目各个环节的优化，节约了项目投资总额。

2、募集资金存放期间产生部分利息收入。

（六）本次超募资金投资项目节余资金使用的必要性

本次超募资金投资项目节余资金的使用计划，有利于提高募集资金使用效率。。

（七）相关审核及批准程序

公司第四届董事会第十二次会议审议通过了《关于使用前次非公开发行募投项目节余资金及募投项目资金利息补充流动资金的议案》。公司承诺最近十二个月内未进行除参与投资或与专业投资机构共同设立投资基金外的证券投资等高风险投资，并承诺在使用节余募集资金永久补充流动资金后十二个月内不从事除参与投资或与专业投资机构共同设立投资基金外的证券投资等高风险投资,不为控股子公司以外的对象提供财务资助。

独立董事认为：本次公司将前次非公开发行募投项目节余资金及募投项目资金利息补充流动资金，有利于提高节余募集资金使用效率，减少财务费用支出。公司将节余募集资金补充流动资金是基于募集资金投资项目已竣工投产，符合中国证监会和深圳证券交易所的相关监管规定。议案内容符合《公司法》及《公司章程》的规定，决策程序合法、有效。因此，独立董事同意将前次非公开发行募投项目节余资金及募投项目资金利息补充流动资金的议案。

监事会认为：公司使用前次非公开发行募投项目节余资金及募投项目资金利息补充流动资金，有利于提高募集资金使用效率，保障公司经营效益，符合经营发展的需要和全体股东的利益，不存在变相改变募集资金投向和损害投资者利益的情形；符合中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所关于募集资金管理及使用的相关规定。因此，监事会同意将前次非公开发行募投项目节余资金及募投项目资金利息补充流动资金。

（八）保荐机构意见


保荐机构对于公司本次使用前次非公开发行募投项目节余资金及募投项目资金利息补充流动资金事项进行了核查，经核查后认为：公司本次使用前次非公开发行募投项目节余资金及募投项目资金利息补充流动资金事宜已经公司董事会、监事会审议通

过，独立董事发表了明确同意的独立意见，履行了必要的法律程序；募投项目节余募集资金及募投项目资金产生的利息补充流动资金不影响其他募集资金项目的实施；公司最近十二个月内未进行风险投资、未为控股子公司之外的对象提供财务资助；公司承诺本次募集资金补充流动资金后十二个月内不进行风险投资、不为控股公司以外的对象提供财务资助；本次使用前次非公开发行募投项目节余资金及募投项目资金产生的利息补充流动资金符合《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。

综上，保荐机构对公司本次使用前次非公开发行募投项目节余募集资金及募投项目资金利息补充流动资金事项无异议。本保荐机构将继续督促太安堂按确定用途使用相关资金，保证该部分资金使用合法合规。

（此页无正文，为《广发证券股份有限公司关于广东太安堂药业股份有限公司非公开发行股票募集资金相关事项的专项核查报告》之签字盖章页）

保荐代表人：


胡 涛


林焕伟



2017年4月18日