

国金证券股份有限公司关于科伦药业股份有限公司 变更部分募集资金投资项目实施地点的保荐意见

国金证券股份有限公司（以下简称“国金证券”或“本保荐机构”）作为四川科伦药业股份有限公司（以下简称“科伦药业”或“公司”）首次公开发行股票并上市以及持续督导的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所中小企业板保荐工作指引》、《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》及《中小企业板信息披露业务备忘录第 29 号：超募资金使用及募集资金永久性补充流动资金》等有关法律法规和规范性文件的要求，对科伦药业变更募集资金投资项目实施地点的事项进行了认真、审慎的核查，并发表如下保荐意见：

一、募集资金投资项目基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]598 号《关于核准科伦药业股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，科伦药业首次公开发行人民币普通股（A 股）6,000 万股，每股面值 1 元，发行价格为每股人民币 83.36 元，募集资金总额为 5,001,600,000 元，扣除发行费用后募集资金净额为 4,788,842,306 元。

科伦药业本次募集资金投资项目的投资总额为 149,107.33 万元，其中公司“扩建软袋输液生产线项目”与“研发中心改造建设项目”两项目选址成都市新都工业集中发展区，湖南中南科伦药业有限公司（以下简称“中南科伦”）“原有生产线技术改造项目”选址岳阳市金鹗山 10 号。上述三项目的投资金额合计为 44,753.24 万元，其投资额及备案情况为：

序号	建设地	项目名称	投资金额 (万元)	项目备案
1	科伦药业	扩建软袋输液生产线项目	21,274.84	成都市新都区经济局新经技改备案(2009)02 号
2	科伦药业	研发中心改造建设项目	5,003.00	成都市新都区经济局新经技改备案(2009)03 号
3	中南科伦	原有生产线技术改造项目	18,475.40	岳阳市工业经济委员会岳经备[2008]4 号

二、募集资金投资项目实施地点变更的相关情况

1、科伦药业“扩建软袋输液生产线项目”和“研发中心改造建设项目”

根据成都市“一区一主业”的功能战略定位，成都市经信委建议公司在温江区实施“扩建软袋输液生产线项目”和“研发中心改造建设项目”，因此公司拟变更该项目的实施地址至温江区。

目前，公司正积极办理项目建设前期的相关手续，并将使用超募资金不超过2000万元购买项目所需土地。由于土地的取得存在不确定性，因此，公司变更募集资金投资项目也存在不确定性，若最终无法取得目前拟选址的土地，公司董事会将另行审议重新确定项目选址。

2、中南科伦“原有生产线技术改造工程项 目”

根据岳阳市人民政府办公室《关于印发岳阳市中心城区重点排污企业退二进三工作方案的通知》（岳政办发[2010]8号）文件，按照中南科伦所属岳阳市中心城区“退二进三”计划，中南科伦将纳入整体搬迁范围，因此，公司拟变更该项目的实施地点，初步选址于岳阳经济技术开发区内。

目前，公司正积极办理项目建设前期的相关手续，并将使用超募资金不超过6000万元购买项目所需土地。由于土地的取得存在不确定性，因此，公司变更募集资金投资项目也存在不确定性，若最终无法取得目前拟选址的土地，公司董事会将另行审议重新确定项目选址。

三、国金证券对科伦药业变更部分募集资金投资项目实施地点的保荐意见

经核查，国金证券发表以下保荐意见：

1、本次变更部分募集资金投资项目实施地点事项已经公司2010年3月4日第三届董事会第十三次会议审议通过，履行了必要的法律程序。

2、公司本次变更部分募集资金投资项目实施地点并使用超募资金支付土地价款，不属于募集资金投资项目的实质性变更，未改变募集资金的投资方向和项目建设内容，不会对该项目的实施造成实质性的影响。本次募集资金投资项目实施地点变更没有与原募集资金投资项目的实施计划相抵触，不会影响原募集资金投资项目的正常实施，也不存在变相改变募集资金投向、损害股东利益的情形，符合《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定。

3、国金证券将持续关注科伦药业变更部分募集资金投资项目实施地点并使用超募资金支付土地价款后的募集资金使用情况，督促公司在实际使用前履行相

关决策程序，确保该部分资金的使用决策程序合法合规，且投资于公司的主营业务，切实履行保荐机构职责和义务，保障科伦药业全体股东利益，并对变更部分募集资金投资项目实施地点的事项及时发表明确保荐意见。

基于以上意见，本保荐机构对科伦药业本次变更部分募集资金投资项目实施地点并使用超募资金支付土地价款无异议。

（本页无正文，为《国金证券股份有限公司关于科伦药业股份有限公司变更部分募集资金投资项目实施地点的保荐意见》之签章页）

保荐代表人： _____

张 胜

隋英鹏

国金证券股份有限公司

年 月 日