

东北证券股份有限公司 关于吉林紫鑫药业股份有限公司 使用部分闲置募集资金 暂时补充流动资金的专项意见

根据《深圳证券交易所股票上市规则（2012年修订）》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关文件规定，作为吉林紫鑫药业股份有限公司（以下简称“紫鑫药业”或“公司”）2010年非公开发行股票的保荐机构，东北证券股份有限公司（以下简称“本公司”）就紫鑫药业拟使用部分闲置募集资金暂时性补充流动资金情况进行了认真、审慎的核查。核查情况如下：

一、紫鑫药业2010年非公开发行股票募集资金情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1815号核准，紫鑫药业2010年非公开发行A股股票49,875,311股，每股面值为人民币1.00元、每股发行价格为人民币20.05元。截至2010年12月29日，紫鑫药业实际募集资金总额999,999,985.55元，扣除发行费用后实际募集资金净额为986,450,110.24元。上述募集资金到位情况经中准会计师事务所有限公司（以下简称“中准会计师事务所”）验证，并于2010年12月29日出具中准验字[2010]2068号《验资报告》。

二、紫鑫药业募集资金使用情况

2011年3月29日，经紫鑫药业第四届董事会第十一次会议审议通过，公司用募集资金128,658,885.29元置换预先投入人参产品系列化募投项目的自筹资金，公司独立董事、监事会、会计师事务所、保荐机构皆出具了同意意见。

2011年11月24日，公司第四届董事会第十七次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。公司使用9,000万元闲置募集资金暂时补充流动资金，占募集资金净额的9.12%，使用期限不超过6个月，从2011年11月25日至2012年5月24日止。2012年5月23日，公司已将用于补充流动资金的募集资金9,000万元全部如期归至公司募集资金专用账户。

2012年5月31日，公司第四届董事会第二十三次会议审议通过了《关于使用

募投资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用 5,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，占募集资金净额的 5.07%，使用期限不超过 6 个月，从 2012 年 6 月 1 日至 2012 年 11 月 30 日止。2012 年 11 月 15 日，公司已将上述募集资金 5,000 万元返还至公司募集资金专用账户。

2012 年 11 月 18 日，公司第四届董事会第二十八次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用 5,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，占募集资金净额的 5.07%，使用期限不超过 6 个月，从 2012 年 11 月 18 日至 2013 年 5 月 17 日止。2013 年 5 月 17 日，公司已将上述募集资金 5,000 万元返还至公司募集资金专用账户。

2013 年 5 月 28 日，公司召开了第五届董事会第一次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，将通化厂区募集资金中的 4,000 万元暂时用于补充流动资金，占募集资金净额的 4.05%，使用期限不超过 4 个月，从 2013 年 5 月 29 日至 2013 年 9 月 28 日止。2013 年 9 月 26 日，公司已将上述募集资金 4,000 万元全部归还至公司募集资金专用账户。

2013 年 10 月 9 日，公司召开了第五届董事会第六次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，将通化厂区募集资金中的 4,000 万元暂时用于补充流动资金，占募集资金净额的 4.05%，使用期限不超过 4 个月，从 2013 年 10 月 10 日至 2014 年 3 月 9 日止。2014 年 3 月 7 日，公司已将上述募集资金 4,000 万元全部归还至公司募集资金专用账户。

截至 2014 年 3 月 10 日，公司募集资金存放及余额情况如下表所示：

单位：元

序号	厂区	账户名称	银行账号	金额
1	通化	中国建设银行股份有限公司通化分行营业室	22001648638055008958	91,102,459.55
2	敦化	中国建设银行股份有限公司敦化支行	22001686338055004821	338,111.65
3	磐石	中国农业银行股份有限公司柳河县支行	07-661001040010371	0.00
4	延吉	吉林银行延边支行	060101201020003911	0
合 计				91,440,571.20

三、本次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2011年10月11日，公司2011年第三次临时股东大会审议通过了《关于人参产品系列化（通化）募投项目实施变更的议案》，同意公司根据通化市人民政府《关于置换紫鑫药业人参产品系列化项目建设用地的通知》对项目实施地点进行变更；设立全资子公司吉林紫鑫禹拙药业（以下简称“愚拙药业”）有限公司承接和实施人参产品系列化项目（通化厂区）。

2012年7月4日，禹拙药业竞得东昌区环通乡长流村“恒安药业东侧地块”，作为通化项目建设用地，并于2012年7月24日开工建设。目前，通化厂区办公楼和仓库已完成建设，包括内部装修；综合制剂厂房、前处理提取车间厂房土建部分基本完成；动力站、锅炉房基础工程已全部完成；厂区室外、室内供暖管道、供水管道已全部完成；采暖系统，通讯、网络系统已全部完成；主要工艺设备大部分已采购到货；提取车间操作平台施工完毕，其他工艺管线安装预计在4月中旬完成；生产车间净化工程预计6月末完成。根据目前募投项目进展情况，公司通过采取成本控制、优化生产工艺流程，调整了部分设备采购数量，预计通化厂区可节约资金约5,000万元，2014年9月末前将有部分募集资金闲置，为提高资金使用效率，避免资金闲置，在保证募集资金投资项目建设资金需求的前提下，2014年3月19日，公司召开了第五届董事会第十二次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，拟将该项目募集资金中的5,000万元暂时用于补充流动资金，占募集资金净额的5.07%，使用期限不超过6个月，从2014年3月20日至2014年9月19日止。

四、保荐机构主要核查程序

本保荐机构通过相关资料审阅、现场检查等方式对紫鑫药业募集资金的存放使用以及募集资金投资项目的实施情况进行了核查。主要核查内容包括：审阅了第五届董事会第十二次会议资料、独立董事和监事会意见、募集资金存管银行出具的对账单、募集资金账户日记账、募投项目工程计划及资金使用计划等资料。

五、保荐机构意见

经核查，东北证券认为：

1、本次拟补充流动资金5,000万元，单次金额未超过募集资金净额的10%。根据公司的相关承诺，公司此次补充流动资金的使用期限不超过6个月，符合《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等文件的有关规定。

2、紫鑫药业拟将人参产品系列化（通化）项目募集资金中5,000万元暂时用于补充流动资金事项议案已经公司五届第十二次董事会审议通过，公司全体独立董事、监事会均已发表同意意见。

3、公司承诺本次用部分闲置募集资金暂时补充流动资金过去十二个月内未进行风险投资，并在本次补充流动资金后六个月内即归还本次募集资金补充流动资金用款之前不进行风险投资。

4、本公司对紫鑫药业在严格按照相关规定并履行法定程序后将部分闲置募集资金暂时补充流动资金事项无异议。

5、本公司同时提示广大投资者关注此次部分闲置募集资金补充流动资金若未能按时归还至相关募集资金专户，将对相关募集资金投资项目的正常实施产生不利影响。

（以下无正文）

（此页无正文，为东北证券股份有限公司关于吉林紫鑫药业股份有限公司使用部分
闲置募集资金暂时补充流动资金的专项意见之签署页。）

保荐代表人： _____
 王 浩

 王粹萃

东北证券股份有限公司

2014年3月19日