

平安证券有限责任公司

关于西藏奇正藏药股份有限公司

2014 年度募集资金存放与使用情况的核查意见

平安证券有限责任公司（以下简称“平安证券”）作为西藏奇正藏药股份有限公司（以下简称“奇正藏药”或“公司”）首次公开发行股票保荐机构，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上市公司规范运作指引》等有关法律法规及规范性文件的规定，对奇正藏药 2014 年度募集资金存放与使用情况进行了核查，发表如下核查意见：

一、募集资金基本情况

1、实际募集资金金额及资金到账情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准西藏奇正藏药股份有限公司首次公开发行股票的批复》【证监发行字[2009]762 号】核准，并经深圳证券交易所同意，西藏奇正藏药股份有限公司（以下简称“奇正藏药”或“公司”）由主承销商平安证券股份有限公司（以下简称“平安证券”）采用网下询价配售和网上定价发行相结合方式发行人民币普通股（A 股）4,100 万股，每股面值为人民币 1 元，每股发行价格为人民币 11.81 元，募集资金总额为 48,421.00 万元，扣除证券发行费用 3,300.99 万元，实际募集资金净额为人民币 45,120.01 万元，该资金已由主承销商平安证券于 2009 年 8 月 24 日汇入公司在中国建设银行拉萨城西支行的账号为 54001023636059008888 的人民币账户内，上述募集资金到位情况已经利安达会计师事务所有限责任公司验证，并出具（2009）验字第 1030 号《验资报告》。

2、募集资金使用及结余情况

单位：人民币元

项目	金额
募集资金专用账户年初余额	288,456,476.46
减：本年度投入金额	17,902,325.74
部分闲置募投资金累计购买理财产品金额	510,000,000.00

加： 利息收入（扣减银行手续费支出）	11,996,607.72
理财产品累计赎回金额	255,000,000.00
募集资金专用账户年末余额	27,550,758.44

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，公司依照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司募集资金管理细则》的有关规定，结合公司的实际情况，制定了《西藏奇正藏药股份有限公司募集资金管理制度》，并于2008年2月15日经公司第一次临时股东大会决议通过；同时，公司分别与中国工商银行股份有限公司兰州八一支行、中国建设银行股份有限公司拉萨城西支行、招商银行股份有限公司兰州东口支行及保荐机构平安证券有限责任公司签订《募集资金三方监管协议》。2013年3月29日，经公司第二届董事会第二十二次会议决议，公司分别与陇西奇正药材有限责任公司、中国工商银行股份有限公司兰州八一支行、平安证券有限责任公司签订《募集资金四方监管协议》，根据《募集资金三方监管协议》和《募集资金四方监管协议》的要求并结合公司经营需要，公司在具体项目实施所在地开设了5个银行专户对募集资金实行专户存储，其中营销网络建设项目已完结，项目专户已于2013年12月进行销户处理。2014年3月公司在甘肃银行兰州市皋兰路支行新开设银行账户，该账户用于募集资金的理财产品购买使用。公司对募集资金的使用实行专人审批，以保证专款专用。

公司与募集资金存储银行及保荐机构签订的《募集资金三方监管协议》、《募集资金四方监管协议》及其补充协议与深圳证券交易所制订的协议范本无重大差异。报告期内，协议各方均能按照协议约定严格履行，不存在违反协议条款的情形。

（二）募集资金专户存储情况(分银行存款和银行理财陈述)

截止2014年12月31日，募集资金存放专项账户的余额和银行理财产品的余额如下：

1、以银行存款形式专户存储情况：

银行名称	银行账号	存款方式	期末余额（元）
中国工商银行兰州八一支行	2703376029100003772	活期存款	3,323,734.22
中国工商银行兰州八一支行	2703376014000000555	通知存款	5,000,000.00
中国工商银行兰州八一支行	2703376029100011901	活期存款	2,724,659.27
中国工商银行兰州八一支行	2703376014000000830	通知存款	5,000,000.00
甘肃银行兰州市皋兰路支行	660501017841300010	活期存款	145,837.31
招商银行兰州东口支行	931902205510302	活期存款	27,083.12
招商银行兰州东口支行	931902205580 10660	通知存款	941,413.14
甘肃银行兰州市皋兰路支行	660501017839800048	定期存款	5,099,850.00
甘肃银行兰州市皋兰路支行	660501017839800020	活期存款	5,001.01
甘肃银行兰州市皋兰路支行	660501017839800048	通知存款	5,280,000.00
中国建设银行拉萨城西支行	54001023636059008888	活期存款	3,180.37
合计	—	—	27,550,758.44

2、以银行理财产品形式存储情况：

银行名称	理财产品名称	期末余额（元）
甘肃银行兰州市皋兰路支行	甘肃银行“汇福”2014年第59期对公理财产品	70,000,000.00
甘肃银行兰州市皋兰路支行	甘肃银行“汇福”2014年第67期对公理财产品	180,000,000.00
甘肃银行兰州市皋兰路支行		5,000,000.00
合计	—	255,000,000.00

三、 变更募集资金投资项目的资金使用情况

报告期内，公司不存在变更募集资金投资项目的情形，也无对外转让或置换的情况。

四、本年度募集资金实际使用情况

公司 2014 年度募集资金使用情况详见附表 1《奇正藏药 2014 年度募集资金使用情况表》。

五、保荐机构核查意见

经核查，平安证券认为：奇正藏药 2014 年度募集资金存放和使用符合《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上市公司规范运作指引》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。

附表 1:

奇正藏药 2014 年度募集资金使用情况表

单位: 万元 币种: 人民币

募集资金总额		45,120.01	本年度投入募集资金总额		1,790.23						
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		21,064.70						
累计变更用途的募集资金总额		4500	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
累计变更用途的募集资金总额比例		9.97%	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	
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	
承诺投资项目											
藏药生产线改扩建项目	是	18,178.64	18,178.64	1,708.96	1,0471.41	57.60%	2014/12/31	12,429.90	否	否	
藏药工程技术中心建设项目	否	6,888.15	6,888.15	81.27	6,537.11	94.90%	2012/12/31		是	否	
营销网络建设项目	否	3,960.95	3,960.95		4,056.18	102.40%	2012/12/31		是	否	
承诺投资项目小计	--	29,027.74	29,027.74	1,790.23	21,064.70	72.57%	--	12,429.90	--	--	
超募资金投向											

归还银行贷款 (如有)	-							-	-	-	-
补充流动资金 (如有)	-							-	-	-	-
超募资金投向 小计	-						-	-		-	-
合计	-	29,027.74	29,027.74	1,790.23	21,064.70	72.57%		--	12,429.90	--	--
未达到计划进 度或预计收益 的情况和原因 (分具体项 目)	药材饮片生产线改扩建项目计划投资金额 4,500 万元，报告期内，项目实施完毕，实际使用募集资金投资 1,708.96 万元，累计投入 3,273.78 万元，占承诺投资总额的 72.75%，目前该项目的建设期刚结束，未进入效益回收期。										
项目可行性发 生重大变化的 情况说明	项目可行性未发生重大变化										
超募资金的金 额、用途及使 用进展情况	适用 公司超募集资金 16,092.27 万元、利息 2,529.3 万元，共计 18,621.57 万元。公司根据有关规定将超募资金 18,000.00 万元进行现金管理，其余资金存于募集资金专户。										
募集资金投资 项目实施地点 变更情况	适用 以前年度发生 根据公司 2012 年第二次临时股东大会决议，公司将募集资金“藏药生产线改扩建项目”中的“药材饮片生产线改扩建项目”实施主体由“甘肃奇正藏药有限公司”变更为“陇西奇正药材有限责任公司”，实施地点由“甘肃榆中”变更到“甘肃陇西”。										
募集资金投资 项目实施方式	适用 以前年度发生										

调整情况	变更后的项目使用“外用制剂生产线改扩建项目”的节约资金 3,000 万元及“藏成药及药材饮片生产线改扩建项目”的剩余资金 1,500 万元，合计 4,500 万元。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2009 年 10 月前，本公司利用自有资金累计投入募集资金项目共计 6,513.23 万元。12 月份，公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 6,513.23 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 截至报告期末，随着药材饮片生产线改扩建项目的结束，藏药生产线改扩建项目整体实施完毕，项目剩余资金 9,119.42 万元，其中：待支付项目质保金和项目尾款 380.10 万元，项目结余资金 7,327.13 万元，利息收入 1,412.19 万元。在项目实施期间，本公司一方面根据 2011 年 3 月实施的新版药品 GMP 的要求，调整了该项目中部分产品生产线的工艺布局及硬件建设方案，并秉承实用原则，对部分生产设备评估后进行了工艺改造，使得设备效率得到大幅度提升，从而有效的节约了该项目成本。另一方面项目建设过程中本公司自主创新能力不断加强，多项专利技术运用在非标设备的研制中，并通过自制设备代替进口设备，大大节约了投资成本以及未来的设备维护成本。 截至报告期末，藏药工程技术中心建设项目实际使用募集资金投资 81.27 万元，累计投入金额 6,537.11 万元，占承诺投资总额的 94.90%，该项目已经实施完毕。项目剩余资金 500.32 万元，其中：结余资金 351.04 万元，利息收入 149.28 万元，主要系公司本着实用的原则，调整了装修方案，严格控制基建装修支出，有效的节约了项目成本。
尚未使用的募集资金用途及	除以上披露的募集资金使用情况外，剩余募集资金存放于募集资金专户。

去向	
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

【本页无正文，为《平安证券有限责任公司关于西藏奇正藏药股份有限公司 2014 年度募集资金存放与使用情况的核查意见》之签字盖章页】

保荐代表人签字： _____
王为丰

李小见

平安证券有限责任公司

年 月 日