

中信证券股份有限公司
关于西藏海思科药业集团股份有限公司
2015年度募集资金存放与使用情况的核查报告

中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”、“保荐人”）作为西藏海思科药业集团股份有限公司（以下简称“海思科”、“公司”）的保荐机构，对公司2015年度的募集资金使用情况进行了检查，报告如下：

一、公司募集资金的基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到位情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准西藏海思科药业集团股份有限公司首次公开发行股票并上市的批复》（证监许可【2011】2080号）核准，海思科向社会公开发行人民币普通股（A股）4,010万股，发行价格为每股20.00元，共募集资金人民币80,200万元，扣除发行费用募集资金净额为人民币73,704万元，超募资金8,969.27万元。

以上募集资金到位情况已由中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）于2012年1月12日审验确认，并出具了【2012】第0003号《验资报告》。

（二）募集资金投资计划

本次发行募集资金投资项目的投资总额及项目核准情况如下：

单位：万元

| 序号 | 项目名称 | 投资总额 | 预计募集资金投入 | 自有资金投入 | 投入方式 | 实施主体 |
|----|----------------|------------------|------------------|-----------------|------|-------|
| 1 | 新产品生产基地建设项目 | 32,247.24 | 25,751.69 | 6,495.55 | 增资 | 辽宁海思科 |
| 2 | 多烯磷脂酰胆碱原料药扩产项目 | 10,799.64 | 10,799.64 | 0 | 增资 | 四川海思科 |
| 3 | 夫西地酸钠原料药扩产项目 | 9,100.80 | 9,100.80 | 0 | 增资 | 四川海思科 |
| 4 | 研发中心建设项目 | 8,204.00 | 8,204.00 | 0 | 增资 | 四川海思科 |
| 5 | 新产品开发项目 | 5,000.00 | 5,000.00 | 0 | 增资 | 四川海思科 |
| 6 | 营销网络拓展项目 | 5,879.00 | 5,879.00 | 0 | - | 西藏海思科 |
| | 总计 | 71,230.68 | 64,735.13 | 6,495.55 | - | - |

注：经 2012 年 6 月 29 日召开的公司第一届董事会第十六次会议审议批准，“新产品生产基地建设项目”的实施地点发生变更。实施地点变更后，“新产品生产基地建设项目”投资概算发生变化，系公司已具备该项目变更后所在实施地点的土地使用权，减少 300 万元征地费用，其余费用不变。故“新产品生产基地建设项目”投资总额由 322,472,400.00 元调整至 319,472,400.00 元，其中募集资金预计投资金额由 257,516,900.00 元调整至 254,516,900.00 元。

本次募集资金投资项目符合国家产业政策以及环保规定，具体备案核准及环评批复如下：

| 序号 | 项目名称 | 备案（核准）情况 | 环评批复 |
|----|----------------|---------------------|------------------|
| 1 | 新产品生产基地建设项目 | 葫发改备【2010】26 号 | 辽环函【2011】21 号文 |
| 2 | 多烯磷脂酰胆碱原料药扩产项目 | 温经技改备案【2010】24 号 | 成环建评【2010】987 号文 |
| 3 | 夫西地酸钠原料药扩产项目 | 温经技改备案【2010】25 号 | 成环建评【2010】987 号文 |
| 4 | 研发中心建设项目 | 温经技改备案【2010】26 号 | 成环建评【2010】987 号文 |
| 5 | 新产品开发项目 | 温经技改备案【2010】26 号 | 成环建评【2010】987 号文 |
| 6 | 营销网络拓展项目 | (2011 年度)山发改投资备 2 号 | - |

二、募集资金专户存储监管情况

2012 年 2 月，公司分别与葫芦岛银行股份有限公司古城支行、中国农业银行股份有限公司成都高新技术产业开发区支行、华夏银行股份有限公司成都郫县支行及保荐机构中信证券签订《募集资金三方监管协议》；2012 年 7 月，子公司四川海思科制药有限公司（以下简称“川海”）分别与中国农业银行股份有限公司成都高新技术产业开发区支行、华夏银行股份有限公司成都郫县支行及中信证券签订了《募集资金三方监管协议》；2012 年 7 月，子公司辽宁海思科制药有限公司（以下简称“辽海”）与葫芦岛银行股份有限公司古城支行及中信证券签订了《募集资金三方监管协议》。

经公司第二届董事会第二十四次会议批准，公司于 2015 年 8 月撤销了在中国农业银行股份有限公司成都高新技术产业开发区支行开设的账号为 808801040010568 的募集资金专用账户和在葫芦岛银行股份有限公司古城支行开设的账号为 302010120190013551 的募集资金专用账户，同时在中信银行股份有限公司拉萨分行新开立了账号为 8116201014900000007 的募集资金专用账户，并与中信银行股份有限公司拉萨分行及中信证券签订了《募集资金三方监管协议》。公司已将上述撤销的募集资金专用账户余额转入新开立的中信银行股份有限公司拉萨分行 8116201014900000007 募集资金专用账户内。

根据公司第二届董事会第三十一次会议决议，同意撤销公司在华夏银行股份有限公司成都郫县支行开设的账号为 11362000000007633 的募集资金专用账户，并将该原募集资金专用账户余额全部转入在中信银行股份有限公司拉萨分行新开设的一个募集资金专用账户内。公司于 2015 年 12 月在中信银行股份有限公司拉萨分行新开立了账号为 8116201013500000490 的募集资金专用账户，并与中信银行股份有限公司拉萨分行及中信证券签订了《募集资金三方监管协议》。公司于 2016 年 1 月撤销了在华夏银行股份有限公司成都郫县支行开设的账号为 11362000000007633 的募集资金专用账户。

截至 2015 年 12 月 31 日，公司募集资金在上述银行募集资金专用账户存放情况如下：

(1) 以活期存款形式专户存储情况

单位：万元

| 账户主体 | 银行名称 | 银行账号 | 年末余额 |
|-----------------|---------------------------|---------------------|----------|
| 西藏海思科药业集团股份有限公司 | 华夏银行股份有限公司成都郫县支行 | 11362000000007633 | 17.55 |
| | 中信银行股份有限公司拉萨分行 | 8116201014900000007 | 0.75 |
| | 中信银行股份有限公司拉萨分行 | 8116201013500000490 | 0.96 |
| 四川海思科制药有限公司 | 华夏银行股份有限公司成都郫县支行 | 11362000000016659 | 1,144.75 |
| | 中国农业银行股份有限公司成都高新技术产业开发区支行 | 808801040011574 | 3.42 |
| 辽宁海思科制药有限公司 | 葫芦岛银行股份有限公司古城支行 | 302010120190013767 | 64.14 |
| | 合计 | | 1,231.57 |

(2) 以定期及通知存款形式专户存储情况

单位：万元

| 账户主体 | 银行名称 | 存款方式 | 年末余额 |
|-----------------|---------------------------|---------|-----------|
| 西藏海思科药业集团股份有限公司 | 中信银行股份有限公司拉萨分行 | 定期存款 | 28,821.61 |
| | 中信银行股份有限公司拉萨分行 | 7 天通知存款 | 1,500.00 |
| 四川海思科制药有限公司 | 中国农业银行股份有限公司成都高新技术产业开发区支行 | 定期存款 | 70.00 |

| | | | |
|---------------------|-----------------|--------|-----------|
| 辽宁海思 科制药有 限公司 | 葫芦岛银行股份有限公司古城支行 | 7天通知存款 | 3,000.00 |
| | 合计 | | 33,391.61 |

三、2015年度募集资金使用情况

2015年度，公司募集资金使用情况如下表：

| 募集资金总额 | | | | 737,044,000.00 | | 本年度投入募集资金总额 | | | | | 53,810,172.57 | |
|----------------|---------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|---------------------------------|----------------------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 变更用途的募集资金总额 | | | | 76,089,690.38 | | 已累计投入募集资金总额 | | | | | 455,413,049.29 | |
| 变更用途的募集资金总额比例 | | | | 10.32% | | | | | | | | |
| 承诺投资项目 | 是否已变更项目 | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额 | 截至期末承诺投入金额(1) | 本年度投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1) | 截至期末投入进度(%) (4)=(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 |
| 新产品生产基地建设项目 | 是 | 257,516,900.00 | 254,516,900.00 | 254,516,900.00 | 6,401,822.98 | 171,169,015.93 | -83,347,844.07 | 67.25 | 2014年4月 | 254,647,070.85 | 是 | 否 |
| 多烯磷脂酰胆碱原料药扩产项目 | 是 | 107,996,400.00 | 34,906,709.62 | 34,906,700.00 | 0 | 34,906,709.62 | 0 | 100 | 2012年1月 | 279,688,505.48 | 是 | 否 |
| 夫西地酸钠原料药扩产项目 | 否 | 91,008,000.00 | 91,008,000.00 | 26,388,300.77 | 0 | 26,388,300.77 | 0 | 29.00 | 董事会择机继续实施 | 10,940,047.72 | 否 | 否 |
| 研发中心建设项目 | 否 | 82,040,000.00 | 82,040,000.00 | 82,040,000.00 | 17,808,113.97 | 78,198,614.73 | -3,841,400.00 | 95.32 | 2015年12月 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 新产品开发项目 | 否 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 | 31,568,100.00 | 774,000.00 | 31,568,124.66 | 0 | 63.14 | 2018年12月 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 营销网络拓 | 否 | 58,790,000.00 | 58,790,000.00 | 58,790,000.00 | 0 | 58,789,254.05 | 0 | 100 | 2013年8月 | 不适用 | 不适 | 否 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|---|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|-------|----------|----------------|-----|---|
| 展项目 | | | | | | | | | | | 用 | |
| 承诺投资项目小计 | — | 647,351,300.00 | 571,261,600.00 | 488,210,000.77 | 24,983,936.95 | 401,020,019.76 | -87,189,300.00 | — | — | 545,275,624.05 | — | — |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | | | |
| 创新药物开发项目 | 是 | 162,782,390.38 | 162,782,390.38 | 54,393,000.00 | 28,826,235.62 | 54,393,029.53 | 0 | 33.41 | 2021年12月 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 超募资金投向小计 | | 162,782,390.38 | 162,782,390.38 | 54,393,000.00 | 28,826,235.62 | 54,393,029.53 | 0 | — | — | — | — | — |
| 合计 | | 810,133,690.38 | 734,044,000.00 | 542,603,000.77 | 53,810,172.57 | 455,413,049.29 | -87,189,300.00 | — | — | 545,275,624.05 | — | — |
| 未达到计划进度原因 | 1、夫西地酸钠原料药扩产项目：为避免该项目扩产后产能闲置，公司控制了该项目的实施进度，详见公司2013年2月5日刊登在巨潮资讯网等公司指定信息披露媒体上的《西藏海思科药业集团股份有限公司2012年度募集资金存放与实际使用情况专项报告》。 | | | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 无 | | | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 公司于2014年3月13日召开的第二届董事会第六次会议及2014年4月4日召开的2013年度股东大会，审议通过了《关于变更募集资金及超募资金使用计划的议案》，同意公司将全部超募资金及其利息与多烯磷脂酰胆碱原料药扩产项目结余的募集资金及利息投资于创新药物开发项目。公司超募资金8,969.27万元，本年度按创新药物开发项目进度进行投入。 | | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | “新产品生产基地建设项目”投资概算发生变化，主要系因公司已具备辽宁海思科厂区所在地块的土地使用权，减少原约定募投地点临海产业园区土地的300.00万元征地费用（征地费用列于投资预算表“其他费用”中），其余费用不变。详见公司2012年7月3日《关于变更部分募投项目实施地点的公告》。 | | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 无 | | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 截至2012年5月31日，公司以自筹资金预先投入上述募集资金投资项目款项共计人民币180,492,188.26元，已由《中瑞岳华专审字[2012]第1974号》审验并置换。 | | | | | | | | | | | |

| | |
|--------------------|---|
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 无 |
| 项目实施出现募集资金节余的金额及原因 | <p>1、新产品生产基地建设项目</p> <p>该项目于 2014 年上半年已建设验收完毕正式投产，项目建设安装工程尾款截止本年末已支付完毕，投资进度达到 100%，出现了约 8,334 万元的募集资金结余，主要系：（1）随着国内制药设备行业的不断发展，国产设备的品质已达到了较高水平，能够满足本项目的要求，公司通过认真的调研后采购了部分国产设备替代了原计划中价格昂贵的进口设备，使得本项目的设备购置费较原投资计划有所降低；（2）制药设备近几年的价格有所降低，受此影响该项目在实际实施过程中，设备采购价格较原投资计划中的预算金额降低，也使得本项目的设备购置费较原投资计划有所降低。（3）公司将尽快做出规划，审慎的将其用于创新药物开发项目、补充流动资金以进行产能扩张等用途，并及时按规定履行审批程序及信息披露义务。</p> <p>2、多烯磷脂酰胆碱原料药扩产项目</p> <p>该项目于 2012 年初已建成投产，投资进度达到 100%，出现了约 7300 万元的募集资金结余，详见公司 2013 年 2 月 5 日刊登在巨潮资讯网等公司指定信息披露媒体上的《西藏海思科药业集团股份有限公司 2012 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告》。</p> |
| 募集资金其他使用情况 | 尚未使用的募集资金，其中 2.89 亿元以定期存款管理，其余金额以通知存款、活期存款方式进行储存。 |

四、保荐机构对公司募集资金存放与使用情况的核查及意见

报告期内，保荐机构通过访谈沟通、审阅相关资料、现场检查等多种方式，对公司募集资金的存放、使用及募集资金投资项目实施情况进行了核查。主要核查内容包括：查阅了公司募集资金存放银行对账单、募集资金到账原始凭证、中介机构相关报告、募集资金使用情况的相关公告和支持文件等资料，并与公司高管、中层管理人员等相关人员沟通交流等。

中信证券认为，海思科募集资金管理制度得到了有效执行，严格遵守募集资金三方监管协议，募集资金不存在被控股股东和实际控制人占用、持有交易性金融资产和可供出售的金融资产等法律法规所禁止的情形，为提高募集资金收益率而进行了委托理财符合相关法律法规要求并履行了相应的法定程序；截至 2015 年 12 月 31 日，海思科变更部分募投项目实施地点、使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金、利用闲置募集资金购买理财产品事宜均履行了必要的法律程序；公司募集资金使用和管理符合规定，不存在违规情况。

（此页无正文，为中信证券股份有限公司关于《西藏海思科药业集团股份有限公司 2015 年度募集资金存放与使用情况的核查报告》之签署页）

保荐代表人签名：_____ 年 月 日

王 栋

_____ 年 月 日

甘 亮

保荐机构公章：_____ 年 月 日