

西南证券股份有限公司

关于华邦生命健康股份有限公司

以募集资金置换先期投入自筹资金之核查意见

2016年4月，华邦生命健康股份有限公司（简称“华邦健康”、“公司”）第六届董事会第十一次会议审议通过了《关于用募集资金置换先期投入自筹资金的议案》。

根据《上市公司监管指引第2号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《深圳证券交易所中小企业板保荐工作指引》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》以及《中小企业板信息披露业务备忘录第29号：募集资金使用》的相关规定，西南证券股份有限公司（简称“西南证券”）作为华邦健康2015年度非公开的保荐机构，就上述以募集资金置换先期投入行为进行了核查，具体如下：

一、本次募集配套资金情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]2656号文核准，华邦生命健康股份有限公司非公开发行人民币普通股（A股）151,394,800股，发行价格12.80元/股。本次股票公开发行后，公司的总股本由1,883,482,885股增加至2,034,877,685股。本次发行募集资金总额为1,937,853,440.00元，扣除保荐及承销费用为30,000,000.00元，支付其他发行费用1,377,358.47元（含税金额1,460,000.00元，其中律师费用1,200,000.00元、会计师验资费用260,000.00元，可抵扣增值税进项税82,641.53元）后，实际募集资金净额1,906,476,081.53元。上述资金到位情况业经四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具川华信验[2015]107号验资报告。

经公司2015年4月15日召开的第五届董事会第十八次会议和2015年5月22日召开的2015年第二次临时股东大会审议通过，本次非公开发行股票募集资金投向如下：

单位：万元

项目名称	实施主体	投资总额 (万元)	募集资金承诺投 资金额(万元)	截止披露日自有 资金已投入金额	拟置换募集资 金(元)
------	------	--------------	--------------------	--------------------	----------------

华邦医药产业基地建设项目	重庆华邦制药有限公司	103,785.41	103,785.41	4,824.16	4,824.16
皮肤类疾病互联网医疗平台项目	重庆华邦医亿科技有限公司	20,000.00	20,000.00		
全渠道营销体系建设项目	重庆华邦维艾医药有限公司	20,000.00	20,000.00		
补充流动资金	华邦生命健康股份有限公司	50,000.00	50,000.00		
合计		193,785.41	193,785.41	4,824.16	4,824.16

二、以募集资金置换先期投入自筹资金情况

公司非公开发行股票募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）中的部分项目在募集资金实际到位之前，已由公司以自筹资金先行投入实施。

截止2016年3月5日止，公司累计以自筹资金先期投入募投项目的金额为48,241,616.40元，经四川华信（集团）会计师事务所(特殊普通合伙)审核并于2016年3月8日出具了“川华信专（2016）040号《关于华邦生命健康股份有限公司子公司华邦制药有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》”。

三、对华邦健康以募集资金置换先期投入的自筹资金的意见

1、华邦健康2015年非公开发行股票募集资金于2015年12月到账，本次以募集资金置换先期投入自筹资金的行为处在募集资金到账后6个月内。

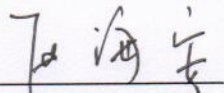
2、华邦健康以募集资金置换先期投入自筹资金已经公司董事会通过，并由四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司出具鉴证报告。

3、华邦健康上述以募集资金置换先期投入自筹资金行为履行了必要的程序，及时通知了保荐机构，独立董事和监事会发表了同意意见，不存在损害公司股东利益的情形，符合中国证监会及深圳证券交易所关于上市公司募集资金使用的有关规定。

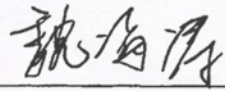
因此华邦健康以募集资金置换先期投入的自筹资金行为符合中国证监会及深圳证券交易所相关规定。西南证券同意华邦健康上述以募集资金置换先期投入自筹资金行为。

(本页无正文，为《西南证券股份有限公司关于华邦生命健康股份有限公司以募集资金置换先期投入自筹资金之核查意见》之签字盖章页)

保荐代表人：



张海安



魏海涛

