

**中德证券有限责任公司**  
**关于启迪古汉集团股份有限公司**  
**2017 年度募集资金存放与使用的专项核查报告**

中德证券有限责任公司（以下简称“中德证券”、“保荐机构”）作为启迪古汉集团股份有限公司（以下简称“启迪古汉”、“公司”）本次非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》、《深圳市证券交易所上市公司保荐工作指引》、《深圳证券交易所股票上市规则》和《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规和规范性文件的规定，对启迪古汉 2017 年度募集资金的存放和使用情况进行了核查，情况如下：

**一、募集资金基本情况**

**（一）扣除发行费用后的实际募集资金金额、资金到账时间**

经中国证监会《关于核准启迪古汉集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2017]87 号）文件的核准，公司获准非公开发行不超过 1,614 万股新股。本次实际发行人民币普通股（A 股）16,140,000 股，发行价格为人民币 17.76 元/股，募集资金总额为人民币 286,646,400.00 元，扣除发行费用后的募集资金净额为人民币 278,696,400.00 元。

2017 年 5 月 2 日，保荐机构在扣除承销费用和保荐费用后将余额人民币 279,846,400.00 元（含未支付的律师费、审计及验资费）汇入公司账户，上述募集资金到位情况已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2017 年 5 月 3 日出具天职业字[2017]12468 号《验资报告》。

**（二）以前年度已使用金额、本年度使用金额及当前余额**

2017 年度，公司已实际投入募投项目的募集资金 43,620,314.11 元，其中：本年度置换预先已投入募集资金项目自筹资金 30,456,400.00 元，本年度直接使用 13,163,914.11 元，均投入募集资金项目。

截至 2017 年 12 月 31 日，募集资金专户余额为 238,960,406.83 元（其中，募集资金专户余额为人民币 45,730,406.83 元，闲置募集资金购买理财产品金额为 193,230,000.00 元），与实际募集资金净额人民币 235,076,085.89 元的差异为收到的理财产品收益 3,419,728.22 元以及银行存款利息（扣除银行手续费后净额）464,592.72 元。

## 二、募集资金存放和管理情况

### （一）募集资金管理制度的制定和执行情况

为规范募集资金的管理和使用，提高募集资金使用的效率和效果，防范资金使用风险，确保资金使用安全，切实保护投资者利益，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司证券发行管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《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》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等有关法律法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，修订了《募集资金管理办法》，已经 2015 年 10 月 8 日公司第七届董事会第四次会议审议通过。

2017 年 4 月 26 日公司第七届董事会临时会议审议通过《关于设立募集资金专项账户的议案》。公司已在华融湘江银行股份有限公司衡阳高新支行、广发银行股份有限公司衡阳华新支行开设募集资金专项账户；同时，鉴于本次募集资金投资项目的实施主体为公司全资子公司启迪古汉集团衡阳中药有限公司（以下简称“中药公司”），已由中药公司在中信银行股份有限公司衡阳分行、中国工商银行股份有限公司衡阳城南支行开设募集资金专项账户，专项账户仅用于本公司募集资金的存储和使用，不用作其他用途。

截至 2017 年 12 月 31 日，募集资金在上述银行账户的存储情况如下：

开户单位	开户银行	银行账号	余额（人民币元）
启迪古汉集团股份有限公司	华融湘江银行股份有限公司衡阳高新支行	83280312000002862	28,396.32
启迪古汉集团股份有限公司	广发银行股份有限公司衡阳华新支行	9550880202818800115	4,037,650.64
启迪古汉集团衡阳中药有限公司	中信银行股份有限公司衡阳分行	7404010182600000411	17,623,671.97
启迪古汉集团衡阳中药有限公司	中国工商银行股份有限公司衡阳城南支行	1905022029022116733	24,040,687.90
<b>合计</b>			<b>45,730,406.83</b>

注：2017年11月20日，因合同纠纷公司部分募集资金账户金额被法院冻结，期限为12个月，截至2017年12月31日，广发银行股份有限公司衡阳华新支行9550880202818800115账户被冻结金额为4,000,000.00元，华融湘江银行股份有限公司衡阳高新支行83280312000002862账户被冻结金额为28,396.32元。截至2017年12月31日，相关诉讼正在进行，被冻结募集资金账户资金不存在被强制划扣的情形。

## （二）募集资金三方监管协议签订情况

2017年5月24日，公司分别与华融湘江银行股份有限公司衡阳高新支行、广发银行股份有限公司衡阳分行及保荐机构中德证券签订了《募集资金三方监管协议》；同时，公司及中药公司分别与中信银行股份有限公司衡阳分行、中国工商银行股份有限公司衡阳城南支行及保荐机构中德证券签订《募集资金三方监管协议》。

上述《募集资金三方监管协议》明确了各方的权利和义务，与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

## 三、本年度募集资金的实际使用情况

### （一）募集资金使用情况

2017年度，公司募集资金使用情况详见本报告附表1。

### （二）募集资金投资项目先期投入及置换情况

2015年10月9日至2017年5月22日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为人民币3,045.64万元，具体情况如下：

序号	项目名称	截至2017年5月22日以自筹资金预先投入金额 (万元)	拟以募集资金置换金额 (万元)
1	年产4亿支古汉养生精口服液技改工程项目	3,006.28	3,006.28
2	年产4亿支古汉养生精口服液技改配套工程项目	-	-
3	固体制剂生产线技改项目	35.32	35.32
4	中药饮片生产线技改项目	4.04	4.04
合计		<b>3,045.64</b>	<b>3,045.64</b>

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）于2017年5月23日出具了《启迪

古汉集团股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金情况的专项鉴证报告》(天职业字[2017]13475 号), 对公司上述自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况进行了审核。

2017 年 6 月 8 日, 公司使用募集资金置换预先投入的自筹资金事项已经公司第八届董事会第一次会议和第八届监事会第一次会议审议通过, 公司独立董事已发表了明确的同意意见。

### (三) 对闲置募集资金进行现金管理、投资相关产品情况

2017 年 6 月 8 日, 公司第八届董事会第一次会议和第八届监事会第一次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金购买保本型理财产品的议案》, 2017 年 7 月 13 日, 经 2017 年第二次临时股东大会审议通过, 同意公司在不影响募集资金投资计划正常进行的前提下, 可使用合计不超过人民币 2 亿元闲置募集资金购买保本型理财产品, 自股东大会审议通过之日起一年内有效, 在上述额度内, 资金可以滚动使用。

2017 年 7 月 19 日, 公司使用部分闲置募集资金购买了广发银行股份有限公司(以下简称“广发银行”)“薪加薪 16 号”人民币结构性存款产品(XJXCKJ0319)人民币 19,382.00 万元。公司已于 2017 年 12 月 27 日到期赎回了上述理财产品, 收回本金人民币 19,382.00 万元, 获得理财收益人民币 3,419,728.22 元。

2017 年 12 月 29 日, 公司继续使用部分闲置募集资金购买理财产品, 购买广发银行“薪加薪 16 号”人民币结构性存款人民币 19,323.00 万元, 该结构性存款的起始日期为 2017 年 12 月 29 日, 到期日为 2018 年 6 月 29 日。

截至 2017 年 12 月 31 日, 理财产品余额为人民币 19,323.00 万元。

### 四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本公司 2017 年度募集资金投资项目未发生变更, 也无对外转让或置换的情况。

### 五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符, 公司不存在变相改变募

集资金投向和损害上市公司及股东利益的情况，在募集资金的存放与使用方面不存在重大违法违规的情形。

#### **六、两次以上融资且当年存在募集资金运用情况**

公司不存在两次以上融资且当年存在募集资金运用的情况。

#### **七、会计师事务所对募集资金年度存放与实际使用情况的鉴证意见**

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对启迪古汉《关于 2017 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》进行了审核，并出具了天职业字[2018]1799-4 号鉴证报告，认为启迪古汉《关于 2017 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》按照《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》及相关公告格式规定编制，在所有重大方面公允反映了启迪古汉 2017 年度募集资金的存放与使用情况。

#### **八、保荐机构核查意见**

经核查，保荐机构认为，启迪古汉 2017 年度募集资金的存放与使用情况的披露与实际使用情况相符。公司因合同纠纷导致部分募集资金账户金额被法院冻结，截至 2017 年 12 月 31 日，相关诉讼正在进行，被冻结募集资金账户资金不存在被强制划扣的情形，公司不存在变相改变募集资金投向和损害上市公司及股东利益的情况，公司在募集资金的存放与使用方面不存在重大违法违规的情形。

另外，保荐机构提请公司对于涉及募集资金存放与使用情况的重大事项依法合规履行信息披露义务，充分揭示相关风险，切实保障中小股东的知情权及合法利益。

（以下无正文）

## 附表 1： 启迪古汉集团股份有限公司募集资金使用情况对照表

金额单位：人民币万元

募集资金总额		27,869.64				本年度投入募	4,362.03			
报告期内变更用途的募集资金总额						集资金总额				
累计变更用途的募集资金总额						已累计投入募	4,362.03			
累计变更用途的募集资金总额比例						集资金总额				
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
<b>承诺投资项目</b>										
年产 4 亿支古汉养生精口服液技改工程项目	否	10,000.00	10,000.00	4,263.42	4,263.42	42.63	注 2	-	不适用	否
年产 4 亿支古汉养生精口服液技改配套工程项目	否	8,180.93	8,180.93	0.33	0.33	0.00	注 3	-	不适用	否
固体制剂生产线技改项目	否	6,784.00	6,784.00	94.24	94.24	1.39	注 4	-	不适用	否
中药饮片生产线技改项目（注 1）	否	2,904.71	2,904.71	4.04	4.04	0.14	注 5	-	不适用	否
<b>超募资金投向</b>										
合计		27,869.64	27,869.64	4,362.03	4,362.03					
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）		不适用								

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	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	公司于 2017 年 6 月 8 日召开第八届董事会第一次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 3,045.64 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。报告期内已经完成置换事项。
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	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截止 2017 年 12 月 31 日，募集资金账户余额为 45,730,406.83 元（其中 4,028,396.32 元被冻结），购买理财产品 193,230,000.00 元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注1：非公开发行A股股票预案披露为“募集资金投入金额为3,699.71万元”，表格中数据系根据本次发行实际募集资金额及发行费用情况调整。

注2：年产4亿支古汉养生精口服液技改工程项目按照计划进度正在建设中，截至2017年末，已建成口服液制剂车间、成品仓库、配电工程、锅炉房等，其中完成2.5亿支产能生产线相关设备的安装，并于2017年12月通过GMP认证，已建成的部分生产线处于试运行阶段。

注3：年产4亿支古汉养生精口服液技改配套工程项目按照计划进度正在建设中，截至2017年末处于筹备设计阶段。

注4：固体制剂生产线技改项目按照计划进度正在建设中，截至2017年末处于建设阶段。

注5：中药饮片生产线技改项目按照计划进度正在建设中，截至2017年末处于筹备设计阶段。

(本页无正文,为《中德证券有限责任公司关于启迪古汉集团股份有限公司2017年度募集资金存放与使用的专项核查报告》之签字盖章页)

保荐代表人:

程志

程 志

王禾跃

王禾跃



2018年 3月 29日