

华西证券股份有限公司
关于西藏易明西雅医药科技股份有限公司
2018年募集资金存放与使用核查意见

经中国证券监督管理委员会核准（证监许可[2016]2624号），西藏易明西雅医药科技股份有限公司（以下简称“公司”、“易明医药”）首次公开发行人民币普通股（A股）4,743万股，每股面值1元，发行价格为人民币6.06元，共计募集资金28,742.58万元，扣除发行费用3,560.00万元后，募集资金净额为25,182.58万元。立信会计师事务所（特殊普通合伙）已于2016年11月28日对易明医药首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具了信会师报字[2016]第116506号《验资报告》。华西证券股份有限公司（以下简称“华西证券”、“保荐机构”）对易明医药首次公开发行股票募集资金到位后至2018年12月31日的存放与使用情况进行了核查，发表如下核查意见：

一、募集资金存放情况

按照中国证券监督管理委员会《上市公司证券发行管理办法》及相关规定，易明医药分别于2016年11月14日至17日，在中国工商银行股份有限公司拉萨经济技术开发区支行、成都银行股份有限公司牡丹新城支行、中国银行股份有限公司拉萨市中银广场支行开立了募集资金专用账户。

易明医药首次公开发行股票募集资金到位并分别存入上述三个专用账户后，易明医药、华西证券，于2016年11月29日与中国工商银行股份有限公司拉萨经济技术开发区支行、成都银行股份有限公司牡丹新城支行、中国银行股份有限公司拉萨市中银广场支行分别签署了《募集资金三方监管协议》。

2017年3月28日，易明医药召开第一届董事会第十七次会议，审议通过了以借款的方式向全资二级子公司四川维奥制药有限公司（以下简称“维奥制药”）提供17,054.58万元募集资金用于实施“小容量注射剂生产线及配套仓库和研发中心项目”。2017年4月7日，易明医药、维奥制药、华西证券与成都银行股份有限公司牡丹新城支行签署《募集资金四方监管协议》，确保专款专用。

二、募集资金使用情况

（一）募集资金投资项目资金使用情况

2018年，易明医药将首次公开发行股票募集资金用于小容量注射剂生产线及配套仓库和研发中心项目、青稞茶系列健康产品新建项目以及营销网络整合及建设项目，具体使用情况如下：

单位：万元

项目名称	募集资金投资总额	2018年投入金额	累计投入金额
小容量注射剂生产线及配套仓库和研发中心项目	17,054.58	460.33	1,240.77
青稞茶系列健康产品新建项目	3,148.00	1,014.49	2591.02
营销网络整合及建设项目	4,980.00	1,036.94	3,735.20
合计	25,182.58	2,511.76	7,566.99

小容量注射剂生产线及配套仓库和研发中心项目本年度投入金额较小，主要系：由于近年医药市场政策环境发生变化，要求对已经批准上市的仿制药，按与原研药品质量和疗效一致的原则，进行一致性评价，导致合作或收购仿制药产品将存在无法通过一致性评价的重大不确定性。目前公司尚未收购仿制药小容量注射剂品种以补充该生产线的产能，如果继续投入该募投项目，将带来潜在的风险和不确定性。

2019年2月15日，公司2019年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》。公司将小容量注射剂生产线及配套仓库和研发中心项目剩余的募投资金15,813.81万元变更为“蒙脱石原料药、制剂生产线及配套仓库建设项目”以及永久补充流动资金，变更后的项目投资总额为13,500.00万元，全部计划使用募集资金投入，剩余募集资金2,313.81万元（实际金额以资金转出当日余额为准）永久补充流动资金。

（二）募集资金用于补充流动资金和购买银行理财产品情况

2018年4月17日，公司第一届董事会第二十二次会议审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金和自有资金进行现金管理的议案》，同意公司在不影响募集资金使用的情况下，使用不超过1.5亿元的部分闲置募集资金和不超过1.5亿元的自有资金投资安全性高、流动性好、有保本约定的银行理财产品，使用期限不超过十二个月，在上述额度及有效期内，资金可以滚动使用。易明医药监事会、全体独立董事均已发表明确同意意见，履行了必要的内部决策程序。

2018年4月19日，华西证券出具了《华西证券股份有限公司关于西藏易明西雅医药科技股份有限公司使用闲置募集资金及自有资金进行现金管理的核查意见》，对该事项进行了核查并发表了同意意见。

2018年5月10日，易明医药召开2017年年度股东大会，审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金和自有资金进行现金管理的议案》。

易明医药对使用闲置募集资金购买银行理财产品进行了逐笔公告，截至2018年12月31日，易明医药已全部赎回闲置募集资金购买的银行理财产品，不存在使用闲置募集资金进行现金管理、投资相关产品的情况。

三、募集资金专户余额情况

(一) 2018年12月31日募集资金专户余额情况

截至2018年12月31日，易明医药募集资金专户资金余额如下：

序号	专户名称	账户余额(万元)
1	中国工商银行股份有限公司拉萨经济技术开发区支行专户	40.58
2	成都银行股份有限公司牡丹新城支行专户	10,917.54
3	中国银行股份有限公司拉萨市中银广场支行专户	5,561.92
4	成都银行股份有限公司牡丹新城支行专户	1,782.24
余额合计		18,302.28

(二) 募集资金专户合计收支明细

截至2018年12月31日，募集资金到账金额收支明细如下：

项目	金额(万元)
募集资金到账金额	26,622.58
减：募集资金投资项目支出	7,566.99
支付上市费用	1,440.00
加：专户利息、手续费收支	686.69
余额合计	18,302.28

四、募集资金置换情况

截至本核查意见出具日，易明医药尚未发生募集资金置换事项。

五、募集资金使用及披露

2018年度，易明医药已按上市公司募集资金管理相关管理规定和公司募集

资金使用管理制度的相关规定，及时、真实、准确、完整披露募集资金的存放与使用情况。

六、保荐机构核查意见

经核查，华西证券认为：易明医药 2018 年度对首次公开发行股份募集资金的存放和使用符合上市公司募集资金管理相关管理规定和公司募集资金使用管理制度的相关规定，对募集资金进行了专户存储，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。

