华润双鹤药业股份有限公司持续督导期间
募集资金存放与使用专项核查报告（2012 年度）

一、证券发行上市及募集资金情况

经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）“证监许可[2008]413号”文核准，华润双鹤药业股份有限公司（原名北京双鹤药业股份有限公司，以下简称“华润双鹤”或“公司”）非公开发行人民币普通股 35,337,590 股，募集资金总额 671,767,585.90 元。其中，资产认购金额为 222,347,600 元，扣除发行费用 16,006,075.73 元后，募集资金净额为 655,761,510.17 元，募集现金净额为 433,413,910.17 元。募集的现金于 2008 年 4 月 2 日全部到位，并经北京京都会计师事务所有限公司北京京都验字(2008)第 024 号《验资报告》验证确认；北京医药集团有限责任公司（以下简称“北京医药集团”）用于认购本次发行股份的资产，包括“北京双鹤药业股份有限公司北京工业园”的经营性房产及其附属设施、北京万辉双鹤药业有限责任公司（以下简称“万辉双鹤”）40.38%股权、北京双鹤药业经营有限责任公司 11.54%股权、北京双鹤现代医药技术有限责任公司（以下简称“双鹤现代”）15%股权、北京双鹤制药装备有限责任公司（以下简称“双鹤装备”）10%股权、武汉滨湖双鹤药业有限责任公司（以下简称“滨湖双鹤”）6.98%股权（以下简称“北京医药集团认购股份的部分股权及资产”）于 2008 年 4 月 25 日前陆续移交给公司，且办理了资产过户手续，并经北京京都会计师事务所有限公司北京京都验字(2008)第 029 号《验资报告》验证确认。

二、募集资金的存放、使用及专户余额情况

2007 年 9 月 5 日，公司第四届董事会第十二次会议修订了《募集资金管理制度（试行）》，对募集资金的存放、使用、项目实施管理及使用情况的监督等方面均做出了具体明确的规定。2008 年 4 月 15 日，公司按照相关规定与中信建投证券有限责任公司（已更名为中信建投证券股份有限公司）及北京银行股份有限公司金运支行签订《募集资金专户存储三方监管协议》。2011 年 12 月 21 日第五届董事会第二十次会议再次修订了《募集资金管理制度(试行)》，对超募资金使用与管理做出了具体明确的规定。公司严格按照《募集资金管理制度（试行）》

的规定管理募集资金，募集资金的存放、使用、项目实施管理及使用不存在违反《募集资金管理制度(试行)》规定的情况。

截至 2012 年 12 月 31 日，公司对本次募集资金投资项目的投资总额为 65,787.69 万元，其中：募集资金投资总额为 65,576.15 万元，募集资金专户所产生的利息为 211.54 元，所募集的资金已全部使用完毕.

三、募集资金项目的进展情况

（一）截至 2012 年 12 月 31 日，募集资金投资项目进展情况

1、北京医药集团认购股份的部分股权及资产：2012 年，北京医药集团认购股份的经营性房产及其附属设施运行状态良好；万辉双鹤等五家公司处于持续经营状态。

2、新建塑瓶输液生产线项目、新建塑盖生产线项目和新建非 PVC 软袋输液生产线项目：截至 2012 年 12 月 31 日，上述三个项目已经全部完成施工。

（二）募集资金投资项目投资额度及效益实现情况

详见附表。

四、用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金情况

经核查，公司 2012 年度未发生使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自有资金的情形。

五、闲置募集资金补充流动资金的情况和效果

经核查，公司 2012 年度未发生闲置募集资金补充流动资金的情形。

六、募集资金投向变更的情况

经核查，公司 2012 年度未发生募集资金投向变更的情形。

七、上市公司募集资金存放与使用情况是否合规的结论性意见

经核查，华润双鹤 2012 年度募集资金使用情况与非公开发行申请文件披露一致，不存在以闲置募集资金补充流动资金情形、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。公司募集资金存放与

使用合法合规。

八、其他需要说明的情形

无。

附表：募集资金使用情况对照表

（以下无正文）

（本页无正文，为《华润双鹤药业股份有限公司持续督导期间募集资金存放与使用专项核查报告（2012 年度）》之签字盖章页）

保荐代表人：

刘乃生　　林 煊

中信建投证券股份有限公司

2013年 3 月 27 日

附表：

募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额				总额 67,176.76 净额 65,576.15		本年度投入募集资金总额					5,490.98（含利息）	
变更用途的募集资金总额						已累计投入募集资金总额					65,787.69（含利息）	
变更用途的募集资金总额比例												
承诺投资项目	已变更项目，含部分变更（如有）	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
认购北京医药集团部分股权及资产		22,234.76		22,234.76		22,234.76		100.00		2,545.00	否	否
新建塑瓶输液生产线项目		35,021.00		35,021.00	4,537.00	33,378.28	-1,642.72	100.00	2009.07	7,343.00	否	否
新建塑盖生产线项目		5,808.00		5,808.00	333.00	5,807.87	-0.13	100.00	2009.02	39.00	否	否
新建非 PVC 软袋输液生产线项目		4,113.00		4,113.00	620.98	4,366.78	253.70	100.00	2009.07	3,085.00	是	否
合计		67,176.76		67,176.76	5,490.98	65,787.69	-1,389.15			13,012.00		
未达到计划进度原因（分具体募投项目）				1、认购北京医药集团部分股权及资产：万辉双鹤：刚通过欧盟认证，认证周期晚于预期，效益受到一定影响；受招标政策影响，产品价格下降。滨湖双鹤：高毛利的 BFS 输液包材和产品注册刚完成认证，认证周期晚于预期，尚未形成销售规模；受招标政策影响，输液价格大幅下降。 2、新建塑瓶输液生产线项目：由于滨湖双鹤高毛利的 BFS 输液包材和产品注册晚于预期，尚未形成销售规模；基药招标输液产品价格大幅下降，导致项目整体收益低于预期。 3、新建塑盖生产线项目：由于塑盖的市场价格大幅下降，导致收益低于预期。针对上述情况，正在研发新型塑盖品种，目前正处在报批阶段。 4、目前募集资金承诺投资项目均已完成，如扣除滨湖双鹤高毛利的 BFS 输液包材和产品注册晚于预期因素的影响，2012 年度实现的效益可达到预计收益。								

项目可行性发生重大变化的情况说明	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	无
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
募集资金结余的金额及形成原因	无
募集资金其他使用情况	无

注 1：“本年度投入募集资金总额”包括募集资金到账后“本年度投入金额”及实际已置换先期投入金额。

注 2：“截至期末承诺投入金额”以最近一次已披露募集资金投资计划为依据确定。

注 3：“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

注 4：截至期末累计投入金额包含募集资金账户利息 211.54 万元。