

宏源证券股份有限公司
关于重庆智飞生物制品股份有限公司
2011 年度募集资金存放与使用情况的核查意见

宏源证券股份有限公司（简称“宏源证券”）作为重庆智飞生物制品股份有限公司（简称“智飞生物”、“公司”）持续督导工作的保荐机构，本着审慎的原则，对智飞生物 2011 年度募集资金的存放与使用情况进行了核查，具体包括取得智飞生物募集资金专用账户银行对账单、查询重要付款凭证以及募集资金专用账户资金使用情况、查阅相关合同及大额发票、与智飞生物高级管理人员沟通等，并对智飞生物出具的《2011 年度募集资金年度存放与使用情况的专项报告》以及中瑞岳华会计师事务所有限公司出具的《关于重庆智飞生物制品股份有限公司募集资金年度存放与使用情况的鉴证报告》（中瑞岳华专审字[2012]第 0657 号）进行了认真的核查，特发表如下核查意见：

一、募集资金的存放及专户余额情况

（一）实际募集资金金额、资金到位情况

2010 年 9 月 13 日，经中国证券监督管理委员会《关于核准重庆智飞生物制品股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可[2009]1034 号）核准，公司向社会公开发行人民币普通股票 4,000 万股，发行价为 37.98 元/股，募集资金总额为人民币 1,519,200,000.00 元，扣除相关发行费用人民币 85,997,052.15 元后，募集资金净额为 1,433,202,947.85 元，其中超募资金为 808,022,693.39 元。中瑞岳华会计师事务所有限公司已于 2010 年 9 月 16 日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具的中瑞岳华验字[2010]第 237 号《验资报告》验证确认。

（二）当前专户余额情况

截至 2011 年 12 月 31 日，本次募集资金已累计投入 281,350,253.21 元，尚未使用的募集资金余额为 1,186,192,686.41 元。具体情况如下表：

| 项目 | 金额（元） |
|--------|------------------|
| 募集资金净额 | 1,433,202,947.85 |

| | |
|--------------------------|------------------|
| 减：2010 年度募集资金减少额 | 439,903.79 |
| 其中：2010 年度募集资金直接投入募投项目 | 3,749,434.00 |
| 加：2010 年度募集资金利息收入扣减手续费净额 | 3,309,530.21 |
| 减：本年度募集资金直接投入募投项目 | 117,600,819.21 |
| 其中：北京绿竹生物制药有限公司产业化基地项目 | 60,521,114.08 |
| 注射用母牛分枝杆菌生产车间技术改造项目 | 39,597,497.10 |
| 智飞生物仓储物流基地及营销网络建设项目 | 7,889,887.48 |
| 智飞研发中心项目 | 9,177,625.55 |
| AC-Hib 三联结合疫苗产业化项目 | 414,695.00 |
| 减：永久性补充流动资金 | 160,000,000.00 |
| 加：2011 年度募集资金利息收入扣减手续费净额 | 31,030,461.56 |
| 尚未使用的募集资金余额 | 1,186,192,686.41 |

截至 2011 年 12 月 31 日，上述剩余募集资金 1,186,192,686.41 元在各专户银行的具体存放情况如下：

| 开户银行 | 银行帐号（或存单号） | 账户类别 | 存储余额（元） |
|--------------|-------------------------------------|--------|-----------------------|
| 兴业银行重庆分行 | 346010100100281022 | 活期 | 1,954,638.77 |
| | 346010100200280498 | 三个月定期 | 19,000,000.00 |
| | 346010100200287078 | 三个月定期 | 100,000,000.00 |
| | 346010100200287193 | 三个月定期 | 100,000,000.00 |
| | 346010100200287229 | 三个月定期 | 40,000,000.00 |
| | 小计 | | 260,954,638.77 |
| 浦发银行成都分行 | 73010154700010411 | 活期 | 1,585,457.75 |
| | 73010167010008707 | 三个月定期 | 100,000,000.00 |
| | 73010167010008715 | 三个月定期 | 100,000,000.00 |
| | 73010167010009759 | 三个月定期 | 3,730,000.00 |
| | 小计 | | 205,315,457.75 |
| 浦发银行重庆北城天街支行 | 83180154700000053 | 活期 | 9,084,738.78 |
| | 83180167010000195 | 三个月定期 | 10,000,000.00 |
| | 83180167010000187 | 三个月定期 | 10,000,000.00 |
| | 83180167010000200 | 三个月定期 | 5,000,000.00 |
| | 83180167010000218 | 三个月定期 | 5,000,000.00 |
| | 小计 | | 39,084,738.78 |
| 兴业银行合肥分行营业部 | 499010100100255494 | 活期 | 47,183.00 |
| | 499010100200111485 (存单号 0230101) | 七天通知存款 | 15,475,173.43 |
| | 499010100200125309 (存单号 0251579) | 三个月定期 | 30,000,000.00 |

| | | | |
|----------------------------------|-------------------------------------|--------|-------------------------|
| | 499010100200125418 (存单号 0251580) | 三个月定期 | 30,000,000.00 |
| | 小计 | | 75,522,356.43 |
| 兴业银行股份有限公司北京西单支行(产业化基地项目) | 321060100100132880 | 协定存款 | 33,839,238.02 |
| | 321060100200084105 | 七天通知存款 | 100,000,000.00 |
| | 321060100200084089 | 七天通知存款 | 100,000,000.00 |
| | 321060100200084843 | 七天通知存款 | 100,000,000.00 |
| | 小计 | | 333,839,238.02 |
| 兴业银行股份有限公司北京西单支行(AC-Hib 产业化基地项目) | 321060100100140138 | 协定存款 | 12,482,631.65 |
| | 321060100200084729 | 七天通知存款 | 190,000,000.00 |
| | 小计 | | 202,482,631.65 |
| 中国光大银行北京三里河支行 | 35120188000054786 | 协定存款 | 18,993,625.01 |
| | 35120181000050213 | 3个月定期 | 20,000,000.00 |
| | 35120181000050392 | 3个月定期 | 30,000,000.00 |
| | 小计 | | 68,993,625.01 |
| 募集资金账户余额合计 | | | 1,186,192,686.41 |

二、募集资金管理情况

为了规范公司募集资金的管理和使用,保护投资者权益,智飞生物根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知》等相关法律、行政法规的规定,结合公司实际情况,制订了《重庆智飞生物制品股份有限公司募集资金使用管理制度》(以下简称《募集资金管理制度》)。

根据上述法律法规的要求,宏源证券、公司已分别于2010年11月及12月与募集资金专户所在银行签署了《募集资金三方监管协议》及补充协议。

经公司第一届董事会第十四次会议及2010年年度股东大会审议通过,智飞生物使用部分超募资金36,166.87万元投资“AC-Hib三联结合疫苗产业化项目”。该项目由公司全资子公司北京绿竹为实施主体,公司以对该子公司增资的方式按工程建设进度注入项目资金,并已于2011年6月向其注资20,000万元。北京绿竹已对该部份募集资金实行专户存储,并于2011年7月与宏源证券及兴业银行北京西单支行签订了《募集资金三方监管协议》。

经2011年12月23日公司第一届董事会第二十九次会议审议通过,为获取更好的服务,方便募集资金的管理,智飞生物将子公司北京绿竹在兴业银行北京

西单支行开设的两个募集资金专户分别变更为民生银行北京崇文门支行“北京绿竹产业化基地项目”专户与“AC-Hib 疫苗产业化项目”专户，并在将原存于兴业银行北京西单支行的原专户余额扣除银行手续费后全部转入民生银行北京崇文门支行对应专户存储后，注销原兴业银行北京西单支行的专户。北京绿竹在完成上述募集资金专户变更工作后，于 2012 年 2 月 7 日分别与保荐机构、民生银行北京崇文门支行签署了相应的《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。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金投资项目的资金使用情况

2011 年度智飞生物募集资金的实际使用情况，参见《募集资金使用情况对照表》（附表 1）。

（二）募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

“注射用母牛分枝杆菌生产车间技术改造项目”原计划建于安徽龙科马公司现址——合肥高新技术产业开发区科学大道 93 号，基于未来长远发展考虑，经公司 2011 年 1 月 23 日第一届董事会十三次会议以及 2011 年 2 月 16 日召开的 2011 年第一次临时股东大会审议通过，公司将上述项目实施地点变更至安徽省合肥市高新技术产业开发区医药工业产业园区 KD2-1 地块。实施地点变更后，其项目设计、资金使用及实施有部分变更，但不构成实质性的改变或影响。

（三）募集资金投资项目先期投入及置换情况

2011 年 3 月 7 日，经智飞生物第一届董事会第十四次会议审议通过，同意公司使用本次募集资金 16,932,647.40 元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。独立董事、监事会发表了同意意见，并由中瑞岳华会计师事务所有限公司对公司代垫募集资金投资项目资金支出情况进行了专项审核，履行了必要的法律程序。置换金额与预先投入的自筹资金数额一致，不影响募集资金投资项目的正常实施，不存在变相改变募集资金投向和损害投资者合法利益的情形。

（四）用闲置募集资金永久性补充流动资金的情况

经 2011 年 6 月 13 日智飞生物第一届第二十次董事会会议审议通过，公司使用超募资金 16,000 万元永久性补充流动资金。公司独立董事发表了明确的独立意见，履行了必要的法律程序，符合《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》及《创业板信息披露业务备忘录第 1 号-超募资金使用》的有关规定。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

2011 年度智飞生物变更募集资金投资项目的资金使用情况，参见《变更募集资金投资项目情况表》（附表 2）。

五、会计师对募集资金年度存放和使用情况专项报告的鉴证意见

中瑞岳华会计师事务所有限公司出具的《关于重庆智飞生物制品股份有限公司募集资金年度存放与使用情况的鉴证报告》（中瑞岳华专审字[2012]第 0657 号）认为：智飞生物董事会编制的《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》符合《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第 21 号：上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》等有关规定，在所有重大方面与实际存放及使用情况相符。

六、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：智飞生物 2011 年度募集资金存放和使用符合《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《募集资金管理制度》等相关法规文件的规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，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。智飞生物董事会编制的《2011 年度募集资金年度使用情况的专项报告》中关于公司 2011 年度募集资金管理与使用情况的披露与实际情况相符。

保荐代表人： 占小平 吴 晶

宏源证券股份有限公司

2012 年 3 月 26 日

| 附表 1: | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|------------|------------|----------|---------------|------------------------------|---------------|----------|---------------------|---------------|
| 募集资金使用情况对照表 | | | | | | | | | | |
| 2011 年度 | | | | | | | | | | |
| 金额单位:人民币万元 | | | | | | | | | | |
| 募集资金总额 | | 143,320.29 | | | 本年度投入募集资金总额 | | | | 27,760.08 | |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | | 0.00 | | | 已累计投入募集资金总额 | | | | 28,135.02 | |
| 累计变更用途的募集资金总额 | | 0.00 | | | | | | | | |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | | 0.00% | | | | | | | | |
| 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 |
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | |
| 1、北京绿竹生物制药有限公司产业化基地项目 | 否 | 38,593.19 | 38,593.19 | 6,052.11 | 6,058.35 | 15.70 | 2013年9月30日 | 0.00 | 该项目尚处于建设期,本年度未实现效益。 | 否 |
| 2、注射用母牛分枝杆菌生产车间技术改造项目 | 是 | 11,336.22 | 11,336.22 | 3,959.75 | 3,977.72 | 35.09 | 2012年9月30日 | 0.00 | 该项目尚处于建设期,本年度未实现效益。 | 否 |
| 3、智飞生物疫苗研发中心项目 | 否 | 7,659.50 | 7,659.50 | 917.76 | 917.76 | 11.98 | 2013年9月30日 | 0.00 | 该项目尚处于建设期, | 否 |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---|------------|------------|-----------|-----------|--------|-------------|------|---------------------|---|
| | | | | | | | | | 本年度未实现效益。 | |
| 4、智飞生物仓储物流基地及营销网络建设项目 | 否 | 4,949.25 | 4,949.25 | 788.99 | 1,139.72 | 23.03 | 2012年9月30日 | 0.00 | 该项目尚处于建设期，本年度未实现效益。 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | | 62,538.16 | 62,538.16 | 11,718.61 | 12,093.55 | 19.34 | | 0.00 | | |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 1、AC-Hib 三联结合疫苗产业化项目 | | 36,166.87 | 36,166.87 | 41.47 | 41.47 | 0.11 | 2013年12月31日 | 0.00 | 该项目尚处于建设期，本年度未实现效益。 | 否 |
| 归还银行贷款（如有） | | | | | | | | | | |
| 补充流动资金（如有） | | 16,000.00 | 16,000.00 | 16,000.00 | 16,000.00 | 100.00 | | | | |
| 超募资金投向小计 | | 52,166.87 | 52,166.87 | 16,041.47 | 16,041.47 | | | | | |
| 合计 | | 114,705.03 | 114,705.03 | 27,760.08 | 28,135.02 | | | | | |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因 | | | | 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 | 公司超募资金共计 80,782.13 万元，目前已安排使用 52,166.87 万元，其用途及使用进展如下：1. 经 2010 年年度股东大会决议，以超募资金 36,166.87 万元投资“AC-Hib 三联结合疫苗产业化项目”。该项目由公司全资子公司北京绿竹为实施主体，公司以对该子公司增资的方式，按工程建设进度注入项目资金。报告期内，公司向北京绿竹注入项目资金 20,000 万元，且完成相应工商注册变更工作。尚未注入的项目资金 16,166.87 万元存于公司超募资金监管专户；2. 报告期内，经公司一届第二十次董事会会议决议，公司监事会、独立董事、宏源证券发表意见同意，公司使用超募资金 16,000 万元永久性补充流动资金。 |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 注射用母牛分枝杆菌生产车间技术改造项目原计划建于安徽龙科马公司现址——合肥高新技术产业开发区科学大道 93 号，基于未来长远发展考虑，实施地点变更至安徽省合肥市高新技术产业开发区医药工业产业园区 KD2-1 地块。 |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 注射用母牛分枝杆菌生产车间技术改造项目实施地点变更后，其项目设计、资金使用及实施有部分变更，但不构成实质性的改变或影响。 |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 截至 2010 年 12 月 31 日，本公司以自有资金预先投入上述募集资金投资项目款项 1,693.26 万元尚未从募集资金中置换。 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 报告期内不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 2011 年 3 月份置换 2010 年自有资金预先投入募集资金投资项目建设用款 1693.26 万元。 |
| 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结余的金额及原因 | 无 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 尚未安排使用的募集资金 28,615.26 万元存放于募集资金监管专户。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无 |

附表 2:

变更募集资金投资项目情况表

2011 年度

金额单位:人民币万元

| 变更后的项目 | 对应的原承诺项目 | 变更后项目拟投入募集资金总额 (1) | 本年度实际投入金额 | 截至期末实际累计投入金额 (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 | 变更后的项目可行性是否发生重大变化 |
|----------------------|--|-----------------------|-----------|---------------------|-----------------------------|---------------|-------------------|----------|-------------------|
| 注射用母牛分枝杆菌生产车间技术改造项目 | 注射用母牛分枝杆菌生产车间技术改造项目 | 11,336.22 | 3,959.75 | 3,977.72 | 35.09 | 2012年9月30日 | 项目处于建设期,本年度未实现效益。 | 符合 | 否 |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明 | <p>1、变更原因:注射用母牛分枝杆菌生产车间技术改造项目原计划建于安徽龙科马公司现址(合肥高新技术产业开发区科学大道93号)厂区内实施,因厂区空地狭窄,无法再作任何发展布局,基于未来长远发展考虑,实施地点变更至安徽省合肥市高新技术产业开发区医药工业产业园区KD2-1地块。</p> <p>2、决策程序:议案于2011年1月23日经智飞生物第一届董事会十三次会议全体董事表决通过;公司独立董事、监事会、宏源证券均出具书面意见,同意变更募投项目实施地点及部份实施方式;2011年2月16日经公司2011年第一次临时股东大会审议通过。</p> <p>3、信息披露:上述情况已在中国证监会指定的创业板公司信息披露网站及时披露。</p> | | | | | | | | |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因 | 不适用 | | | | | | | | |
| 变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明 | 不适用 | | | | | | | | |