

关于广东嘉应制药股份有限公司 募集资金 2007 年度使用情况的鉴证报告

<u>目 录</u>	<u>页 次</u>
一. 鉴证报告	1-2
二. 附件	
1. 广东嘉应制药股份有限公司募集资金 2007 年度使用情况专项报告	3-5

募集资金 2007 年度使用情况鉴证报告

深华（2008）专审字 230 号

广东嘉应制药股份有限公司董事会：

我们接受委托，对后附的广东嘉应制药股份有限公司（以下简称“贵公司”）募集资金 2007 年度使用情况的专项报告（以下简称“募集资金专项报告”）进行鉴证。

一、管理层对募集资金专项报告的责任

贵公司管理层的责任是按照深圳证券交易所《中小企业板上市公司募集资金管理细则》（2008 年修订）和《中小企业板上市公司临时报告内容与格式指引第 9 号：募集资金年度使用情况的专项报告》的规定编制募集资金专项报告，并保证募集资金专项报告的内容真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证的基础上对 贵公司募集资金专项报告发表鉴证结论。我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对 贵公司募集资金专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。

在鉴证过程中，我们实施了包括了解、询问、检查、重新计算以及我们认为必要的其他程序。选择的鉴证程序取决于我们的职业判断，包括对由于舞弊或错误导致的募集资金专项报告重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与募集资金专项报告编制相关的内部控制，以设计恰当的鉴证程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。我们相信，我们获取的鉴证证据是充分的、适当的，为发表结论提供了合理的基础。

三、鉴证结论

我们认为， 贵公司募集资金专项报告的编制符合深圳证券交易所《中小企业板上市公司募集资金管理细则》（2008 年修订）和《中小企业板上市公司临时

报告内容与格式指引第 9 号：《募集资金年度使用情况的专项报告》的规定，在所有重大方面如实反映了 贵公司募集资金 2007 年度使用情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供贵公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为 贵公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

深圳大华天诚会计师事务所

中国注册会计师

中国

深圳

中国注册会计师

2008 年 4 月 14 日

广东嘉应制药股份有限公司

募集资金 2007 年度使用情况专项报告

一、 募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]446 号文核准，并经深圳证券交易所同意， 本公司由主承销商国信证券有限责任公司于 2007 年 12 月 6 日向社会公众公开发行普通股（A 股）股票 2,050 万股，每股面值 1 元，每股发行价人民币 5.99 元。截至 2007 年 12 月 11 日止，本公司共募集资金计人民币 122,795,000.00 元，扣除发行费用人民币 17,217,000.00 元，募集资金净额为人民币 105,578,000.00 元。

截止 2007 年 12 月 11 日，本公司上述发行募集的资金已全部到位，业经深圳大华天诚会计师事务所以“深华验字[2007] 149 号”验资报告验证确认。

截止 2007 年 12 月 31 日，公司对募集资金项目累计投入人民币 5,703,693.24 元，其中：公司于募集资金到位之前利用自有资金先期投入募集资金项目人民币 5,703,693.24 元；本年度使用募集资金人民币零元。截止 2007 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 105,603,153.88 元。

二、 募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司依照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司募集资金管理细则》（2008 年修订）等法律法规，结合公司实际情况，制定了《广东嘉应制药股份有限公司募集资金管理细则》（以下简称“管理制度”），该《管理细则》经本公司第 1 届第 10 次董事会审议通过。根据《管理细则》的要求，并结合公司经营需要，本公司对募集资金实行专户存储，并对募集资金的使用实行严格的审批手续，以保证专款专用；授权保荐代表人可以随时到开设募集资金专户的银行查询募集资金专户资料。根据本公司与国信证券有限责任公司、中国工商银行股份有限公司梅州分行签订的《三方监管协议》，公司一次或 12 个月内累计从募集资金存款专户中支取的金额超过人民币 1000 万元或募集资金总额的 5%的，公司应当及时以书面形式通知保荐代表人，同时提供专户的支出清单。

截至 2007 年 12 月 31 日止，募集资金的存储情况列示如下：

金额单位：人民币元

银行名称	账号	初时存放金额	截止日余额	存储方式
中国工商银行股份有限公司梅州分行	2007020429024588836	105,578,000.00	105,603,153.88	活期
合计		105,578,000.00	105,603,153.88	

三、2007 年度募集资金的实际使用情况

2007 年度募集资金实际使用情况如下：

募集资金使用情况对照表

单位：人民币万元

募集资金总额		10,557.80		本年度投入募集资金总额		0.00						
变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		0.00						
变更用途的募集资金总额比例		0.00%										
承诺投资项目	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	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
1、双料喉风散系列产品生产建设项目	否	15,030.00	15,030.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	2008 年 12 月 30 日	0.00	是	否
2、新建固精参茸丸生产建设项目	否	2,437.00	2,437.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	2008 年 12 月 30 日	0.00	是	否
合计	-	17,467.00	17,467.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-	0.00	-	-
未达到计划进度原因(分具体项目)	由于募集资金于 2007 年 12 月到位，2007 年 12 月至今公司主要完成工程招标及相关协议签署工作，尚未支付相关款项。募集资金实际使用较原计划顺延。2008 年主要完成施工安装，募集资金支付增加，预计 2008 年底完成募集资金项目。											
项目可行性发生重大变化的情况说明	未发生重大变化											
募集资金投资项目实施地点变更情况	募集资金实施地点未变更											
募集资金投资项目实施方式调整情况	募集资金实施方式未调整											
募集资金投资项目先期投入及置换情况	募集资金投资项目先期投入自有资金 570 万元，未进行置换											
用闲置募集资金暂时	未发生用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况											

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	募集资金项目尚在建设中
募集资金其他使用情况	尚未使用的募集资金全部存放在与公司签订了《募集资金三方监管协议》的商业银行的专项帐户中。

四、变更募集资金项目的资金使用情况

本公司二零零七年度募集资金项目的资金使用未发生变更。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司信息披露及时、真实、准确、完整，且募集资金管理不存在违规情形。

广东嘉应制药股份有限公司董事会

二零零八年四月十四日