

# 目 录

|                              |         |
|------------------------------|---------|
| 一、年度募集资金存放与使用情况鉴证报告 .....    | 第 1—2 页 |
| 二、关于年度募集资金存放与使用情况的专项报告表..... | 第 3—8 页 |

# 年度募集资金存放与使用情况鉴证报告

天健审〔2010〕519号

桂林三金药业股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的桂林三金药业股份有限公司（以下简称三金药业公司）2009年度《关于年度募集资金存放与使用情况的专项报告》。

## 一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供三金药业公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为三金药业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。

## 二、管理层的责任

三金药业公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，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》及相关格式指引编制《关于年度募集资金存放与使用情况的专项报告》，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

## 三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对三金药业公司管理层编制的上述报告独立地提出鉴证结论。

## 四、工作概述

我们按照中国注册会计师执业准则的规定执行了鉴证业务。执业准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。

在鉴证过程中，我们进行了审慎调查，实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序，并根据所取得的材料做出职业判断。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

## 五、鉴证结论

我们认为，三金药业公司管理层编制的《关于年度募集资金存放与使用情况的专项报告》符合《中小企业板上市公司募集资金管理细则》及相关格式指引的规定，如实反映了三金药业公司 2009 年度募集资金实际存放与使用情况。

天健会计师事务所有限公司

中国注册会计师 钟建国

中国·杭州

中国注册会计师 方国华

报告日期：2010 年 2 月 11 日

# 桂林三金药业股份有限公司

## 关于年度募集资金存放与使用情况的专项报告

深圳证券交易所：

现根据贵所印发的《中小企业板上市公司募集资金管理细则》的规定，将本公司 2009 年度募集资金存放与使用情况专项说明如下：

### 一、募集资金基本情况

#### （一）实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准桂林三金药业股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2009〕528 号）核准，由主承销商招商证券股份有限公司采用网下询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式发行人民币普通股（A 股）46,000,000 股。发行价格为每股 19.80 元。截至 2009 年 7 月 2 日，公司实际已向社会公开发行人民币普通股（A 股）46,000,000 股，募集资金总额 910,800,000.00 元，坐扣承销费和保荐费 42,610,400.00 元后的募集资金为 868,189,600.00 元，已由主承销商招商证券股份有限公司于 2009 年 7 月 2 日分别汇入公司以下募集资金账户，其中汇入中国工商银行股份有限公司桂林市高新技术开发区支行 2103215129300053957 账号内人民币 618,189,600.00 元、汇入交通银行股份有限公司桂林开发区支行 453802000018010020268 账号内人民币 100,000,000.00 元、汇入桂林市商业银行股份有限公司三里店支行 000521893400010 账号内人民币 150,000,000.00 元。另扣减审计费、律师费、法定信息披露费等其他发行费用 8,911,300.00 元后，公司本次募集资金净额为人民币 859,278,300.00 元。上述资金到位情况业经浙江天健东方会计师事务所有限公司（现已更名为天健会计师事务所有限公司）验证，并由其出具浙天会验〔2009〕91 号《验资报告》。

#### （二）本年度使用金额及当前余额

2009 年度，本公司募集资金使用情况为：

（1）在募集资金实际到位之前（截至 2009 年 6 月 30 日），本公司利用自筹资金对募投项目累计已投入 2,944.25 万元。募集资金到位后，公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 2,944.25 万元；

（2）根据公司《招股说明书》募集资金运用的相关安排，并经公司第三届董事会第十

四次会议决议，使用首次公开发行募集资金超额部分偿还银行贷款 12,500.00 万元；

(3) 募集资金专用账户 2009 年度取得利息收入 117.67 万元。

综上，截至 2009 年 12 月 31 日，募集资金专用账户余额为 70,601.25 万元。

## 二、募集资金管理情况

### (一) 募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，本公司按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《中小企业板上市公司募集资金管理细则》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《桂林三金药业股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称《管理制度》）。该管理制度业经 2009 年 9 月 22 日公司第三届董事会第十五次会议和 2009 年 10 月 9 日公司 2009 年第二次临时股东大会审议通过。根据《管理制度》，本公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构招商证券股份有限公司于 2009 年 7 月 31 日分别与中国工商银行股份有限公司桂林分行、交通银行股份有限公司桂林分行以及桂林市商业银行股份有限公司签订了《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。

### (二) 募集资金专户存储情况

截至 2009 年 12 月 31 日，募集资金具体存放情况如下：

金额单位：人民币万元

| 开户银行                     | 银行账号                  | 账户类别   | 存储余额      |
|--------------------------|-----------------------|--------|-----------|
| 中国工商银行股份有限公司桂林市高新技术开发区支行 | 2103215129300053957   | 募集资金专户 | 45,567.13 |
| 交通银行股份有限公司桂林开发区支行        | 453802000018010020268 | 募集资金专户 | 10,008.31 |
| 桂林市商业银行股份有限公司三里店支行       | 000521893400010       | 募集资金专户 | 15,025.81 |
| 合计                       |                       |        | 70,601.25 |

### 三、本年度募集资金的实际使用情况

#### （一）募集资金使用情况对照表

募集资金使用情况对照表详见本报告附件。

#### （二）募投项目未达到计划进度原因说明

根据桂林市政府的相关政策指引、鼓励与要求以及桂林城市发展现状和城市工业化规划，结合公司的生产经营实际与长远发展，为进一步优化项目投资，解决公司持续发展面临的生产场地紧张、分散的问题，提高生产组织效率、节约运输成本，完善产业链的配套，公司于 2009 年 12 月 1 日与临桂县国土资源局签署了《国有土地使用权出让合同》，在秧塘工业园原有宗地旁，以自有资金购买取得 377,059 平方米的土地，和原有宗地形成一个完整的地块（共计 577,059 平方米）。公司将特色中药三金片技术改造工程、西瓜霜润喉片等特色中药含片技术改造工程、桂林西瓜霜等特色中药散剂技术改造工程、脑脉泰等中药胶囊剂特色产品产业化、西瓜霜中药提取综合车间二期技术技改项目、中药新药舒咽清喷雾剂产业化项目、特色中药眩晕宁产业化项目等七个募集资金投资项目的建设实施地址分别由桂林市驸鸾路 12 号、桂林西城区人民大道 112 号变更至桂林市西城开发区秧塘工业园新购地块进行。

截至 2009 年 12 月 31 日，因公司尚未办妥该新地块的产权，导致上述七个募集资金项目以及另外三个募集资金项目现代中药原料 GAP 基地建设项目、三金现代化仓储及物流基地建设项目、国家级三金技术中心扩建项目的实施受到影响，导致实际投资未达到计划进度。

#### （三）募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

2009 年 12 月 1 日，经公司第三届董事会第十七次会议审议通过，公司将特色中药三金片技术改造工程、西瓜霜润喉片等特色中药含片技术改造工程、桂林西瓜霜等特色中药散剂技术改造工程、脑脉泰等中药胶囊剂特色产品产业化、西瓜霜中药提取综合车间二期技术技改项目、中药新药舒咽清喷雾剂产业化项目、特色中药眩晕宁产业化项目等七个募集资金投资项目的建设实施地址分别由桂林市驸鸾路 12 号、桂林西城区人民大道 112 号变更至桂林市西城开发区秧塘工业园新购地块进行。

### 四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

2009 年度，本公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

### 五、募集资金使用及披露中存在的问题

2009 年度，本公司已按贵所《关于中小企业板上市公司募集资金管理细则》和本公司

募集资金使用管理办法的相关规定及时、真实、准确、完整披露募集资金的使用及存放情况。

附件：募集资金使用情况对照表

桂林三金药业股份有限公司

2010年2月11日

附件

## 募集资金使用情况对照表

2009 年度

编制单位：桂林三金药业股份有限公司

单位：人民币万元

| 募集资金总额              |                |            |         | 85,927.83          |         | 本年度投入募集资金总额   |                                 |                         |               | 15,444.25 |          |               |
|---------------------|----------------|------------|---------|--------------------|---------|---------------|---------------------------------|-------------------------|---------------|-----------|----------|---------------|
| 变更用途的募集资金总额         |                |            |         | 无                  |         | 已累计投入募集资金总额   |                                 |                         |               | 15,444.25 |          |               |
| 变更用途的募集资金总额比例       |                |            |         | 无                  |         |               |                                 |                         |               |           |          |               |
| 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) [注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 |
| 特色中药三金片技术改造工程       | 否              | 7,980.19   | 未变更     | 3,889.99           |         |               | -3,889.99                       |                         | 2012 年底       | [注 2]     | [注 2]    | 否             |
| 西瓜霜润喉片等特色中药含片技术改造工程 | 否              | 6,500.07   | 未变更     | 5,192.20           |         |               | -5,192.20                       |                         | 2013 年底       | [注 2]     | [注 2]    | 否             |
| 桂林西瓜霜等特色中药散剂技术改造工程  | 否              | 6,580.82   | 未变更     | 5,277.78           |         |               | -5,277.78                       |                         | 2013 年底       | [注 2]     | [注 2]    | 否             |
| 脑脉泰等中药胶囊剂特色产品产业化    | 否              | 7,800.16   | 未变更     | 6,240.25           |         |               | -6,240.25                       |                         | 2013 年底       | [注 2]     | [注 2]    | 否             |
| 西瓜霜中药提取综合车间二期技改项目   | 否              | 5,650.30   | 未变更     | 5,025.99           |         |               | -5,025.99                       |                         | 2013 年底       | [注 2]     | [注 2]    | 否             |
| 现代中药原料 GAP          | 否              | 4,200.31   | 未变更     | 3,968.69           | 79.69   | 287.11        | -3,681.58                       | 7.23                    | 2010 年底       | [注 2]     | [注 2]    | 否             |



|                    |   |           |     |           |           |           |            |       |        |      |      |   |
|--------------------|---|-----------|-----|-----------|-----------|-----------|------------|-------|--------|------|------|---|
| 基地建设项目             |   |           |     |           |           |           |            |       |        |      |      |   |
| 中药新药舒咽清喷雾剂产业化项目    | 否   | 5,300.01  | 未变更 | 4,204.13  |           |           | -4,204.13  |       | 2012年底 | [注2] | [注2] | 否 |
| 特色中药眩晕宁产业化项目       | 否   | 6,800.37  | 未变更 | 5,102.84  |           |           | -5,102.84  |       | 2013年底 | [注2] | [注2] | 否 |
| 三金现代化仓储及物流基地建设项目   | 否   | 7,500.20  | 未变更 | 6,498.58  |           | 2,400.00  | -4,098.58  | 36.93 | 2011年底 | [注2] | [注2] | 否 |
| 国家级三金技术中心扩建项目      | 否   | 5,100.10  | 未变更 | 4,368.72  | 28.54     | 257.14    | -4,111.58  | 5.89  | 2010年底 | [注2] | [注2] | 否 |
| 补充流动资金             | 否   | —         | —   | —         | 12,500.00 | 12,500.00 | —          | —     | —      | —    | —    | — |
| 合计                 | —   | 63,412.53 |     | 49,769.17 | 12,608.23 | 15,444.25 | -46,824.92 | —     | —      |      | —    | — |
| 未达到计划进度原因（分具体项目）   | 详见本专项报告三（二）之所述  |           |     |           |           |           |            |       |        |      |      |   |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明   | 无   |           |     |           |           |           |            |       |        |      |      |   |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况   | 详见本专项报告三（三）之所述  |           |     |           |           |           |            |       |        |      |      |   |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况   | 无   |           |     |           |           |           |            |       |        |      |      |   |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况  | 在募集资金实际到位之前（截至2009年6月30日），本公司利用银行借款对募投项目累计已投入2,944.25万元。（其中2009年投入金额为108.23万元）募集资金到位后，公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金2,944.25万元。 |           |     |           |           |           |            |       |        |      |      |   |
| 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   |           |     |           |           |           |            |       |        |      |      |   |
| 募集资金其他使用情况         | 无   |           |     |           |           |           |            |       |        |      |      |   |

[注1]：根据公司《招股书说明书》披露的投资进度，该承诺投入的金额为项目投资第一年投入的总金额。公司募集资金实际到位的时为2009年7月。

[注2]：截至2009年12月31日，因该等项目用地发生变更，除现代中药原料GAP基地建设项目、三金现代化仓储及物流基地建设项目、国家级三金技术中心扩建项目尚处在项目初期，其他项目均未开始投入。故本期实现的效益为零。