

四川科伦药业股份有限公司

预先已投入募集资金投资项目的自筹资金
截至 2010 年 6 月 30 日止使用情况的
审核报告

预先已投入募集资金投资项目的自筹资金
截至 2010 年 6 月 30 日止使用情况的
审核报告

KPMG-A(2010)OR No.0326

四川科伦药业股份有限公司：

我们接受委托，对四川科伦药业股份有限公司（以下简称“贵公司”）预先已投入募集资金投资项目的自筹资金截至 2010 年 6 月 30 日止的使用情况进行了审核。贵公司的责任是编制《关于预先已投入募集资金投资项目的自筹资金截至 2010 年 6 月 30 日止使用情况专项说明》（以下简称“专项说明”）并提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据。我们的责任是对贵公司专项说明发表审核意见。本报告是根据《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》的要求出具的。本报告所发表的审核意见是在我们进行了审慎调查，实施了必要的审核程序的基础上，根据审核过程中所取得的材料做出的判断。

在我们将贵公司专项说明中所述的自投资项目开始日至 2010 年 6 月 30 日止的自筹资金使用情况与贵公司提供的相关期间的会计资料在抽样的基础上进行核对后，我们认为，专项说明中所披露的自筹资金使用情况在所有重大方面与实际使用情况相符。

本审核报告仅供贵公司为本次向深圳证券交易所申请以首次公开发行股票募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金之目的使用，未经本所书面同意，本审核报告不得用作任何其他目的。

预先已投入募集资金投资项目的自筹资金
截至 2010 年 6 月 30 日止使用情况的
审核报告

KPMG-A(2010)OR No.0326

附件：四川科伦药业股份有限公司《关于预先已投入募集资金投资项目的自筹资金截至 2010 年 6 月 30 日止使用情况专项说明》

毕马威华振会计师事务所

中国注册会计师

龚伟礼

中国 北京

林建昆

二〇一〇年七月十五日

四川科伦药业股份有限公司
关于预先已投入募集资金投资项目的自筹资金
截至 2010 年 6 月 30 日止使用情况专项说明

一、募集资金基本情况

根据 2010 年 5 月 5 日中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）《关于核准四川科伦药业股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2010]598 号）的核准，本公司公开发行人民币普通股（A 股）60,000,000 股，发行价格为每股人民币 83.36 元，股款以人民币现金缴足，募集资金总额为人民币 5,001,600,000 元。扣除各项发行费用后，本公司最终募集资金为人民币 4,771,997,221 元。募集资金已于 2010 年 5 月 27 日存入本公司募集资金专用账户中（以下简称“本次公开发行”）。

本次公开发行的募集资金已经毕马威华振会计师事务所审验，并于 2010 年 5 月 28 日出具了 KPMG-A(2010)CR No.0011 号验资报告。

二、募集资金用途及使用安排

根据《四川科伦药业股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》第十三节，本次公开发行 A 股募集资金拟投资以下项目（以下合并简称“募集资金投资项目”）：

序号	建设地	项目名称	投资总额 (人民币万元)
1	科伦药业	扩建直立式聚丙烯输液袋生产线项目	7,247.94
2	珍珠制药	二期改扩建工程项目	7,061.01
3	江西科伦	塑瓶输液扩产项目	6,495.09
4	科伦药业 广安分公司	扩建塑瓶输液生产线项目	7,996.89
5	科伦药业	扩建软袋输液生产线项目	21,274.84
6	湖南科伦	新建液固双腔软袋输液生产线项目	20,545.79
7	昆明南疆	输液生产基地整体改造建设项目	15,055.40
8	辽宁民康	新增塑瓶输液生产线项目	9,056.16

序号	建设地	项目名称	投资总额 (人民币万元)
9	山东科伦	新增塑瓶输液生产线项目	12,030.01
10	黑龙江科伦	新建塑瓶输液生产线项目	7,424.66
11	湖北拓朋	塑瓶输液技改工程项目	11,441.14
12	科伦药业	研发中心改造建设项目	5,003.00
13	中南科伦	原有生产线技术改造工程项目	18,475.40
合计			149,107.33

三、预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的实际使用情况

在本次公开发行募集资金实际到位之前，已由本公司利用自筹资金预先投入和实施了共七项募集资金投资项目。自项目开始日至 2010 年 6 月 30 日止，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目金额合计人民币 19,465.81 万元。具体项目的自筹资金预先投入情况如下表：

序号	建设地	项目名称	自项目开始日至 2010 年 6 月 30 日止自筹资金预先投入金额(人民币万元)
1	科伦药业	扩建直立式聚丙烯输液袋生产线项目	7,247.94
2	珍珠制药	二期改扩建工程项目	1,375.96
3	江西科伦	塑瓶输液扩产项目	1,487.43
4	科伦药业 广安分公司	扩建塑瓶输液生产线项目	871.49
5	湖南科伦	新建液固双腔软袋输液生产线项目	3,580.95
6	山东科伦	新增塑瓶输液生产线项目	2,960.98

序号	建设地	项目名称	自项目开始日至 2010 年 6 月 30 日止自筹资金预先投入金额(人民币万元)
7	辽宁民康	新增塑瓶输液生产线项目	1,941.06
	合计		19,465.81

四、结论

截至 2010 年 6 月 30 日止，本公司预先已投入募集资金投资项目的自筹资金合计人民币 19,465.81 万元。

根据《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》的规定，本公司拟以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金，还须经过保荐机构发表明确同意意见，并经本公司董事会审议通过后方可实施。

刘革新
法定代表人

(签名和盖章)

冯伟
主管会计工作的
公司负责人

(签名和盖章)

赖德贵
会计机构负责人

(签名和盖章)

(公司盖章)

二〇一〇年七月十五日