

平安证券有限责任公司

关于西藏奇正藏药股份有限公司

2010 年度募集资金使用与存放情况专项核查报告

平安证券有限责任公司（以下简称“本公司”、“平安证券”）对西藏奇正藏药股份有限公司（以下简称“奇正藏药”或“公司”）2010 年度募集资金使用与存放情况进行了现场核查，现将核查情况汇报如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到位情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准西藏奇正藏药股份有限公司首次公开发行股票批复》【证监发行字[2009]762号】核准，并经深圳证券交易所同意，奇正藏药由主承销商平安证券采用网下询价配售和网上定价发行相结合方式发行人民币普通股（A 股）4,100 万股，每股面值为人民币1 元，每股发行价格为人民币11.81元，募集资金总额为48,421.00万元，扣除证券发行费用3,300.99万元，实际募集资金净额为人民币45,120.01万元，该资金已由主承销商平安证券于2009 年8月24日汇入公司在中国建设银行拉萨城西支行的账号为54001023636059008888的人民币账户内，上述募集资金到位情况业经利安达事务所有限公司验证，并出具（2009）验字第1030号《验资报告》。

（二）本年度使用金额及余额

单位：人民币元

项目	金额
募集资金专用账户年初余额	384,375,615.00
减：本年度投入金额	24,573,682.35
加：利息收入（扣减银行手续费支出）	6,657,442.34
募集资金专用账户年末余额	366,459,374.99

二、募集资金管理情况

（一）募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，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》的有关规定，结合公司的实际情况，制定了《西藏奇正藏药股份有限公司募集资金管理制度》，并于2008年2月15日经公司第一次临时股东大会决议通过；同时，公司分别与中国工商银行股份有限公司兰州八一支行、中国建设银行股份有限公司拉萨城西支行、招商银行股份有限公司兰州东口支行及保荐机构平安证券有限责任公司签订《募集资金三方监管协议》，根据《募集资金三方监管协议》的要求并结合公司经营需要，公司在具体项目实施所在地开设了4个银行账户对募集资金实行专户存储。公司对募集资金的使用实行专人审批，以保证专款专用。

公司与募集资金存储银行及保荐机构签订的《募集资金三方监管协议》及其补充协议与深圳证券交易所制订的协议范本无重大差异。报告期内，协议各方均能按照协议约定严格履行，不存在违反协议条款的情形。

（二）募集资金专户存储情况

截止2010年12月31日，募集资金存放专项账户的余额和定期存单账户的余额如下：

募集资金存储银行名称	账号	账户性质	期末余额（元）	
中国建设银行拉萨城西支行	54001023636059008888	募集资金专户	30,098,102.72	[注 1]
中国工商银行兰州八一支行	2703376029100003772	募集资金专户	139,148,204.93	[注 2]
中国建设银行拉萨城西支行	54001023636059007777	募集资金专户	32,374,662.34	[注 3]
招商银行兰州东口支行	931902205510302	募集资金专户	164,838,405.00	[注 4]
合计			366,459,374.99	

[注1]：其中包括定期存款20,000,000元，通知存款5,000,000元。

[注2]: 其中包括定期存款120,000,000元, 通知存款15,000,000元。

[注3]: 其中包括通知存款30,000,000元。

[注4]: 其中包括定期存款163,183,681.6元, 通知存款1,622,000元。

三、本年度募集资金实际使用情况

公司本年度募集资金项目承诺投入金额为 10,129.22 万元, 实际累计投入金额为 2,457.37万元, 具体详见后附募集资金使用情况对照表。

公司募集资金投资项目未完成的原因及投资计划的调整具体如下:

(一) 藏药生产线改扩建项目2010年实际使用募集资金投资 1,286.06万元, 为本年投资计划金额 2,833.37万元的 45.39%, 主要原因是为了进一步论证部分优化生产线改扩建技术内容和尽量满足拟将实施的新版药品GMP要求, 公司对原有项目的实施方案的部分内容重新进行了论证和完善, 部分调整了项目实施方案, 同时公司严格控制设备的采购成本, 部分设备采用自制设备替代进口设备, 节约了项目成本, 提高了综合性价比, 因此降低了该项目的本年投入, 并为新版药品GMP正式实施后对该项目的调整做好了相应准备。公司通过研究2011年3月1日正式实施的新版药品GMP以及公司2010年度对该项目的投入建设情况, 调整对该项目的投资计划, 将2010年度投资结余资金1,547.31万元及2011年原计划新投入资金5,538.72万元, 合计7,086.03万元作为该项目2011年度投资计划金额, 其余金额将根据工程进度考虑安排。为确保新的生产线最大限度的符合国家新版GMP的要求, 公司将在国家有关配套细则完善出台后, 及时修订本项目的有关实施方案, 预计在2011年12月31日完成本项目。

(二) 藏药工程技术中心项目2010年度实际使用募集资金投资1,021.63万元, 为本年投资计划金额3,954.33万元的25.84%, 主要是由于拉萨因电网供电不足实施了有序限电措施, 导致工程施工限电和拉萨当地生产的建材短缺, 影响了项目实施进度。为此公司经论证后调整投资计划, 将2010年度该项目全部结余资金2,932.70万元作为该项目2011年度投资计划金额。项目预计完工日期为2011年9月30日。

(三) 营销网络建设项目2010年度实际使用募集资金149.68万元, 为本年投资计划金额3,341.52万元的4.48%, 由于国家对房地产行业出台了一系列调控政策, 商业地产市场因未受到限购令影响, 其价格变动趋势尚不明朗, 为合理规避价格波动带来的投资风险, 确保投资项目的稳健性和募集资金使用的有效性, 以实现公司与全体投资者利益的最大化, 公司延缓了在北京、广州购买房产项目投资的进度。公司信息系统建设项目在实施过程中进行了大量的流程梳理、组织架构调整、功能个性化开发合理配置和优化组合等工作, 因此较计划时间有所延长。为此, 公司调整了投资计划, 将2010年度该项目全部结余资金3,191.84万元作为该项目2011年度投资计划金额。项目预计完工日期为2011年12月31日。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

报告期内, 公司不存在变更募集资金投资项目的情形, 也无对外转让或置换的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司不存在未及时、真实、准确、完整披露募集资金使用的情况, 募集资金管理不存在违规情形。

六、核查意见

经核查, 平安证券认为:

奇正藏药的藏药生产线改扩建项目、藏药工程技术中心建设项目、营销网络建设项目未达到计划进度, 其主要原因是公司部分调整了藏药生产线改扩建项目 2010 年度实施方案, 为新版药品 GMP 正式实施后对藏药生产线改扩建项目的调整做好了相应准备; 因拉萨电网供电不足实施了有序限电措施, 导致工程施工限电和拉萨当地生产的建材短缺, 影响了藏药工程技术中心建设项目实施进度; 由于国家对房地产行业出台了一系列调控政策, 为确保营销网络建设项目的稳健性和募集资金使用的有效性, 公司延缓了在北京、广州购买房产项目投资的进度。奇正藏药调整了上述项目的投资计划, 将 2010 年度上述项目结余资金计入 2011 年度投资计划金额。

除上述所述事项之外，奇正藏药 2010 年度募集资金使用和存放符合《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》、《西藏奇正藏药股份有限公司募集资金管理制度》等法规和文件的规定，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。

附件：募集资金使用情况对照表

附件：募集资金使用情况对照表

单位（人民币）万元

募集资金总额		45,120.01	本年度投入募集资金总额				2,457.37			
报告期内变更用途的募集资金总额			已累计投入募集资金总额				9,320.43			
累计变更用途的募集资金总额			累计变更用途的募集资金总额比例							
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										
藏药生产线改扩建项目	否	18,178.64	18,178.64	1,286.06	4,595.87	25.28%	2011年12月31日		否	否
藏药工程技术中心建设项目	否	6,888.15	6,888.15	1,021.63	3,955.45	57.42%	2011年09月30日		否	否
营销网络建设项目	否	3,960.95	3,960.95	149.68	769.11	19.42%	2011年12月31日		否	否
承诺投资项目小计	-	29,027.74	29,027.74	2,457.37	9,320.43	-	-		-	-
超募资金投向										

归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-					-	-	-	-	-
合计	-					-	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>1、藏药生产线改扩建项目：2010 年实际使用募集资金投资 1,286.06 万元，为本年投资计划金额 2,833.37 万元的 45.39 %，主要原因是为了进一步论证部分优化生产线改扩建技术内容和尽量满足拟将实施的新版药品 GMP 要求，公司对原有项目的实施方案的部分内容重新进行了论证和完善，部分调整了项目实施方案，同时公司严格控制设备的采购成本，部分设备采用自制设备替代进口设备，节约了项目成本，提高了综合性价比，因此降低了该项目的本年投入，并为新版药品 GMP 正式实施后对该项目的调整做好了相应准备。公司通过研究 2011 年 3 月 1 日正式实施的新版药品 GMP 以及公司 2010 年度对该项目的投入建设情况，调整对该项目的投资计划，将 2010 年度投资结余资金 1,547.31 万元及 2011 年原计划新投入资金 5,538.72 万元，合计 7,086.03 万元作为该项目 2011 年度投资计划金额，其余金额将根据工程进度考虑安排。为确保新的生产线最大限度的符合国家新版 GMP 的要求，公司将在国家有关配套细则完善出台后，及时修订本项目的有关实施方案，预计在 2011 年 12 月 31 日完成本项目。</p> <p>2、藏药工程技术中心建设项目：2010 年度实际使用募集资金投资 1,021.63 万元，为本年投资计划金额 3,954.33 万元的 25.84 %，主要是由于拉萨因电网供电不足实施了有序限电措施，导致工程施工限电和拉萨当地生产的建材短缺，影响了项目实施进度。为此公司经论证后调整投资计划，将 2010 年度该项目全部结余资金 2,932.70 万元作为该项目 2011 年度投资计划金额。</p> <p>3、营销网络建设项目：2010 年度实际使用募集资金 149.68 万元，为本年投资计划金额 3,341.52 万元的 4.48%，由于国家对房地产</p>									

	<p>行业出台了一系列调控政策，而商业地产市场因未受到限购令影响，其价格变动趋势尚不明朗，为合理规避价格波动带来的投资风险，确保投资项目的稳健性和募集资金使用的有效性，以实现公司与全体投资者利益的最大化，公司延缓了在北京、广州购买房产项目投资的进度。公司信息系统建设项目在实施过程中进行了大量的流程梳理、组织架构调整、功能个性化开发合理配置和优化组合等工作，因此较计划时间有所延长。为此，公司调整了投资计划，将 2010 年度该项目全部结余资金 3,191.84 万元作为该项目 2011 年度投资计划金额。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>公司超募集资金 16,092.27 万元、利息 391.57 万元，共计 16,483.84 万元。截止 2010 年 12 月 31 日，公司未使用超募集资金，全部存入募集资金专户。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>2009 年 10 月前，公司利用自有资金累计投入募集资金项目共计 6,513.23 万元。12 月份，公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 6,513.23 万元。</p>

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	除以上披露的募集资金使用情况外，剩余募集资金存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（此页无正文，为《平安证券有限责任公司关于西藏奇正藏药股份有限公司 2010 年度募集资金使用与存放情况专项核查报告》之签字盖章页）

保荐代表人（签名）：_____、_____
黄澎 秦洪波

保荐机构（公章）：平安证券有限责任公司

2011 年 3 月 30 日