

**广发证券股份有限公司**  
**关于江苏九九久科技股份有限公司首次公开发行股票募集资金**  
**2010年度存放与使用情况的专项核查意见**

广发证券股份有限公司（以下简称“广发证券”或“本公司”）作为江苏九九久科技股份有限公司（以下简称“九九久”或“公司”）首次公开发行股票并在中小板上市的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所中小企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》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司特别规定》和《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要求，对九九久募集资金2010年度存放与使用情况进行了核查，核查情况如下：

### **一、保荐机构进行的核查工作**

本公司认真审阅了九九久募集资金年度存放与使用情况的专项报告，通过检查九九久募集资金专户2010年末对账单、募集资金投资项目的明细账和款项支付的原始凭证，询问九九久相关人员关于募集资金使用和项目建设情况，现场察看募集资金项目工程建设情况，对九九久募集资金2010年度使用情况以及九九久《2010年度募集资金存放与使用情况的专项报告》进行了核查。

### **二、募集资金基本情况**

根据中国证券监督管理委员会《关于核准江苏九九久科技股份有限公司首次公开发行股票批复》“证监许可[2010]508号”文核准，九九久首次公开发行人民币普通股2,180万股，每股发行价格为25.80元，募集资金总额为562,440,000.00元，扣除各项发行费用38,736,600.00元后，实际募集资金净额为523,703,400.00元。以上募集资金已经上海上会会计师事务所有限公司于2010年5月14日出具的“上会师报字（2010）第1483号”《验资报告》确认。根据财政部《关于执行企业会计准则的上市公司和非上市企业做好2010年年报工作的通知》（财会[2010]25号）（以下简称“财会[2010]25号文”）精神，九九久对发行费用进行了重新确认，将广告费、路演费、上市酒会费等费用7,825,000.00元从发行费

用中调出，计入当期损益，最终确认发行费用金额为30,911,600.00元，调整后实际募集资金净额应为531,528,400.00元，调整后实际超额募集资金应为376,528,400.00元。

2010年九九久累计使用募集资金232,182,420.62元，累计支付银行手续费1,456.74元，累计利息收入2,229,269.67元。截至2010年12月31日，九九久募集资金余额应为301,573,792.31元，募集资金余额实际为293,748,792.31元，差异7,825,000.00元的原因系九九久根据财政部财会[2010]25号文调整募集资金净额所致，该调整资金已于2011年4月7日从九九久自有资金账户转入募集资金专户。

### 三、募集资金存放和管理情况

根据《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》等有关法律法规及规范性文件的规定，2008年7月10日九九久第一届董事会第五次会议制订了《募集资金使用管理办法》，2008年7月25日九九久2008年第二次临时股东大会审议通过了该制度，2010年12月8日九九久第一届董事会第十三次会议对该制度进行了修订，2010年12月25日九九久2010年第三次临时股东大会审议通过了修订后的《募集资金使用管理办法》，以进一步规范九九久募集资金的管理和运用。九九久在使用募集资金时，严格按照《募集资金使用管理办法》的相关规定，履行了申请和审批手续。

九九久募集资金实行专户存储制度，2010年6月10日九九久及本公司分别与中国银行股份有限公司如东支行、中国建设银行股份有限公司如东支行、交通银行股份有限公司南通南大街支行签订《募集资金三方监管协议》。

截至2010年12月31日，九九久募集资金专户资金余额情况如下：

单位：人民币元

开户银行	账 号	账户类型	募集资金余额	备注
交通银行股份有限公司南通南大街支行	326008608018170068068注[1]	募集资金专户	-	-
中国建设银行股份有限公司如东支行	32001647340052500818	募集资金专户	31,788.45	活期存款
	32001647340049500818注[2]	定期存款账户	105,956,169.47	定期存款
中国银行股份有限公司如东支行	840423560908095001	募集资金专户	3,035,199.39	活期存款
	840423560908211001注[2]	定期存款账户	184,725,635.00	定期存款
合计	-	-	293,748,792.31	注[3]

注1：交通银行股份有限公司南通南大街支行326008608018170068068专户中募集资金已于2010年7月支付完毕，2010年9月该账户依法变更为一般资金账户；

注2：为了提高资金存款收益，九九久在建行如东支行、中行如东支行分别开设了从属于募集资金账户的定期存款账户，该账户纳入九九久募集资金账户统一管理，不得用于结算或提取现金，到期后该账户内的资金只能转入募集资金专户；

注3：截至2010年12月31日，九九久募集资金余额应为301,573,792.31元，募集资金余额实际为293,748,792.31元，差异7,825,000.00元的原因系九九久根据财政部财会[2010]25号文调整募集资金净额所致，该调整资金已于2011年4月7日从九九久自有资金账户转入募集资金专户。

#### **四、本年度募集资金的实际使用情况**

关于九九久募集资金2010年度的实际使用情况，详见附件《募集资金使用情况对照表》。上海上会会计师事务所有限公司已于2011年4月对于九九久2010年度募集资金存放与使用情况进行了鉴证，并出具了上会师报字(2011)第0860号《关于江苏九九久科技股份有限公司2010年度募集资金存放与使用情况的鉴证报告》。

#### **五、保荐机构核查意见**

经核查，九九久募集资金2010年度存放与使用符合《关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司特别规定》和《中小企业板上市公司募集资金管理细则》等相关法规的规定，公司已披露的相关信息及时、真实、准确、完整地反映了募集资金的使用情况，并对募集资金的投向和进展情况均如实履行了披露义务。

附件:

募集资金使用情况对照表

单位: 万元

募集资金总额		53,152.84				本年度投入募集资金总额			23,218.24		
报告期内变更用途的募集资金总额		0				已累计投入募集资金总额			23,218.24		
累计变更用途的募集资金总额		0									
累计变更用途的募集资金总额比例		0									
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											
7-氨基-3-去乙酰氧基头孢烷酸生产线搬迁扩建项目二期工程	否	5,000	5,000	5,000	5,000	100	2011年12月	226.51	否	否	
年产500吨7-苯乙酰胺基-3-氯甲基头孢烷酸对甲氧苄酯项目	否	10,500	10,500	0	0	0	2012年6月	—	—	否	
承诺投资项目小计	—	15,500	15,500	5,000	5,000	32.26	—	226.51	—	—	
超募资金投向											
年产400吨六氟磷酸锂项目	否	8,050	8,050	2,318.24	2,318.24	28.80	2011年12月	—	—	否	
7-氨基-3-去乙酰氧基头孢烷酸后续扩建项目	否	4,200	4,200	0	0	0	2012年12月	—	—	否	
归还银行贷款	—	10,900	10,900	10,900	10,900	100	—	—	—	—	
补充流动资金	—	5,000	5,000	5,000	5,000	100	—	—	—	—	
超募资金投向小计	—	28,150	28,150	18,218.24	18,218.24	64.72	—	—	—	—	
合计	—	43,650	43,650	23,218.24	23,218.24	53.19	—	226.51	—	—	
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	1、关于募投项目“7-氨基-3-去乙酰氧基头孢烷酸生产线搬迁扩建项目二期工程”未达到预计效益原因: 该项目计划在一期工程(即搬迁完成并扩建至1,000吨产能)的基础上, 实施二期工程建设, 扩产1,000吨, 达到2,000吨的生产能力。公司利用自有资金于2010年5月份完成二期工程的建设投资, 并逐步投产, 2010年公司7-氨基-3-去乙酰氧基头孢烷酸新增产能400吨, 总产能达到1400吨, 提高了该项目的投资进度, 实现了经济效益。虽然该项目新增销售收入达到了预计收入水平, 但由于2010年该项目达产率为40%, 所										

	<p>以未达到预计效益。</p> <p>2、关于募投项目“年产500吨7-苯乙酰胺基-3-氯甲基头孢烷酸对甲氧苄酯项目”未达到计划进度的原因：该产品在金融危机之后市场迅速回暖，价格回升较快，需求逐步扩大，在公司募集资金到位之前，国内外竞争对手纷纷进行了大幅度的扩产，随着产能的不断释放，其先入优势和规模优势较为明显，该产品市场集中度越来越高，公司管理层经慎重考虑分析，为了保护公司和股东的利益，决定适当放缓该募投项目的实施进度。公司将密切关注该产品的未来市场情况，审慎决策该项目的实施时机。</p>
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	<p>公司募集资金净额为53,152.84万元，根据公司《招股说明书》披露的募集资金用途，公司计划使用募集资金为15,500万元，本次超额募集资金为37,652.84万元。</p> <p>为提高募集资金使用效率，调整公司的资产负债结构，降低财务费用，公司第一届董事会第十次会议决议，使用部分超额募集资金偿还银行贷款10,900万元、永久性补充流动资金5,000万元。报告期内，已使用超募资金10,900万元偿还银行贷款、5,000万元永久性补充流动资金。</p> <p>经公司第一届董事会第十一次会议审议，并提交2010年第二次临时股东大会审议通过，拟使用超募资金8,050万元投资建设年产400吨六氟磷酸锂项目、使用超募资金4,200万元投资建设7-氨基-3-去乙酰氧基头孢烷酸后续扩建项目。报告期内，年产400吨六氟磷酸锂项目实际投入2,318.24万元，7-氨基-3-去乙酰氧基头孢烷酸后续扩建项目未有投入。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	无
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	<p>公司为保障募集资金投资项目顺利进行，充分考虑了市场环境变化和公司发展战略后，已以自筹资金预先投入募集资金投资项目“7-氨基-3-去乙酰氧基头孢烷酸生产线搬迁扩建项目二期工程”。上海上会会计师事务所有限公司出具了《鉴证报告》，截至2010年5月31日止，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为81,568,708.49元。公司预先投入的自筹资金超出原先测算募集资金投入金额的主要原因为：因市场环境发生变化，导致公司在设备采购、环保投入、配套流动资金等方面的投入超出原先测算金额。公司董事会决议以“7-氨基-3-去乙酰氧基头孢烷酸生产线搬迁扩建项目二期工程”募集资金5,000万元置换预先已投入该项目的自筹资金5,000万元。报告期内，实际已置换5,000万元。</p>
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	<p>募投项目结余金额：年产500吨7-苯乙酰胺基-3-氯甲基头孢烷酸对甲氧苄酯项目结余10,598.80万元（含利息收入）。</p> <p>超募资金项目结余金额：年产400吨六氟磷酸锂项目结余5,731.76万元；7-氨基-3-去乙酰氧基头孢烷酸后续扩建项目结余4,200万元；未作使用计划的超募资金应有余额为9,502.84万元；超募资金账户扣除银行手续费后的利息收入123.99万元。</p> <p>结余原因：募集资金项目建设尚未完工。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	306.70万元存放于公司开设的募集资金专用账户上；29,068.18万元以定期存款存放。另外，782.5万元由自有资金账户转入超募资金账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注：上表中本年度实现的效益为净利润数

