

**平安证券有限责任公司关于
西藏奇正藏药股份有限公司 2011 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”）2011 年度募集资金存放与使用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已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	366,459,374.99
减：本年度投入金额	37,175,552.50
加：利息收入（扣减银行手续费支出）	5,309,082.49
募集资金专用账户年末余额	334,592,904.98

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2011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	18,812,443.00 [注1]
中国工商银行兰州八一支行	2703376029100003772	募集资金专户	127,858,933.33 [注2]
中国建设银行拉萨城西支行	54001023636059007777	募集资金专户	21,000,356.23 [注3]
招商银行兰州东口支行	931902205510302	募集资金专户	166,921,172.42 [注4]
合计			334,592,904.98

[注1]：其中包括通知存款17,000,000元。

[注2]：其中包括定期存款120,000,000元，通知存款5,000,000元。

[注3]：其中包括通知存款20,000,000元。

[注4]：其中包括定期存款165,260,000元，通知存款1,650,000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13,210.57万元，实际累计投入金额为3,717.55万元，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2011年实际使用募集资金1,378.6万元，为本年度计划投资金额7,086.03万元的19.46%。

主要原因为：（1）公司根据2011年3月实施的新版药品GMP的要求，调整了该项目中部分产品生产线的工艺布局及硬件建设方案。（2）公司自主创新研发的多项专利技术运用在非标设备的研制中，通过自制设备代替进口设备，大大节约了投资成本以及未来的设备维护成本。（3）公司改善内部管理，通过培训提高员工的工作技能，从而整体提高劳动生产效率，以上因素使项目的实施周期有所延长，同时节约了投资成本。目前消痛贴膏和软膏生产线已经接近招股书中承诺产能，橡胶膏剂生产线由于市场需求的变化现有产能已可以满足市场需要，因此暂时不需要在硬件设备方面做更大的改扩建投资，以上做法符合公司一贯所倡导的创新、节俭、务实、对投资者负责的态度。由于公司药材业务在公司整体业务板块中成长最快，发展势头良好，公司依托于甘肃、西藏的地缘优势，立志成为高端道地饮片市场的优质供应商，随着陇西无公害特色饮片生产基地项目的建设，公司管理层拟整合内部资源，形成规模效益，将该项目中的药材饮片生产线改扩建项目在整体饮片业务布局中进行重新定位，调整项目的投资的实施方式并进一步进行论证，以尽可能提高项目的投资收益，详细调整见公司的相关公告，该项目预计2012年12月31日前完成。

（二）藏药工程技术中心项目2011年度实际使用募集资金1,172.19万元，为本年投资计划金额2,932.7万元的39.97%。

主要原因为：该项目主体工程已经完成，内部装修正在进行，部分设备已经购买，待装修完毕后将采购剩余设备及办公设施，然后进场安装。由于受拉萨地区特殊的气候地理条件限制，施工期较短，主要集中在3月中旬至11月中旬，工人日作业时间也短于内地正常工作时间，该项目位于拉萨新开发的柳梧新区，城市下水管网、配电设施逐步到位、完善，客观上延长了项目的实施周期。目前整体项目还未完成，该项目预计2012年12月31日前完成。

（三）营销网络建设项目2011年度实际使用募集资金1,166.76万元，为本年投资计划金额3,191.84万元的36.55%。

主要原因为：（1）营销中心建设已完成西安营销中心、广州营销中心的房产购置，但由于国家对房地产行业出台的一系列调控政策，商业地产市场的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，公司延缓在

北京购买房产项目投资的进度，继续观望寻找合适的投资时机。(2) 信息系统建设项目已基本完成ERP二期工程，实现了进销存管理、生产管理和财务核算一体化的数据流管理，搭建了数据共享信息平台，进一步促进了公司内部管理的提升。为了满足子公司的增加及业务板块不断拓展的需求，公司已启动ERP三期工程，逐步将信息化平台向股份公司所有子公司延伸。该项目预计在2012年12月31日前完成。

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、结论意见

经核查，平安证券认为：

奇正藏药的募集资金建设项目未达到计划进度，其主要原因是公司根据2011年3月实施的新版药品GMP的要求，调整了藏药生产线改扩建项目中部分产品生产线的工艺布局及硬件建设方案，通过自制设备代替进口设备，使项目的实施周期有所延长，同时节约了投资成本；因拉萨地区特殊的气候地理条件限制，施工期较短，主要集中在3月中旬至11月中旬，工人日作业时间也短于内地正常工作时间，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，公司延缓了在北京购买房产项目的进度。奇正藏药调整了上述项目的投资计划，将2011年度上述项目结余资金计入2012年度投资计划金额。

除上述所述事项之外，奇正藏药2011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		3,717.55					
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		13,037.98					
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	1,378.6	5,974.47	32.87%	2012年12月31日	1,114.11	否	否
藏药工程技术中心建设项目	否	6,888.15	6,888.15	1,172.19	5,127.64	74.44%	2012年12月31日	-	否	否
营销网络建设项目	否	3,960.95	3,960.95	1,166.76	1,935.87	48.87%	2012年12月31日	-	否	否
承诺投资项目小计	-	29,027.74	29,027.74	3,717.55	13,037.98	-	-	1,114.11	-	-
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)	1、藏药生产线改扩建项目 2011 年实际使用募集资金 1,378.6 万元，为本年度计划投资金额 7,086.03 万元的 19.46%。主要原因为：(1) 公司根据 2011 年 3 月实施的新版药品 GMP 的要求，调整了该项目中部分产品生产线的工艺布局及硬件建设方案。(2) 公司自主创新研发的多项专利技术运用在非标设备的研制中，通过自制设备代替进口设备，大大节约了投资成本以及未来的设备维护成本。(3) 公司改善内部管理，通过培训提高员工的工作技能，从而整体提高劳动生产效率，以上因素使项目的实施周期有所延长，同时节约了投资成本。目前消痛贴膏和软膏生产线已经接近招股书中承诺产能，橡胶膏剂生产线由于市场需求的变化现有产能已可以满足市场需要，因此暂时不需要在硬件设备方面做更大的改扩建投资，以上做法符合公司一贯所倡导的创新、节俭、务实、对									

	<p>投资者负责的态度。由于公司药材业务在公司整体业务板块中成长最快，发展势头良好，公司依托于甘肃、西藏的地缘优势，立志成为高端道地饮片市场的优质供应商，随着陇西无公害特色饮片生产基地项目的建设，公司管理层拟整合内部资源，形成规模效益，将该项目中的药材饮片生产线改扩建项目在整个饮片业务布局中进行重新定位，调整项目的投资的实施方式并进一步进行论证，以尽可能提高项目的投资收益，详细调整见公司的相关公告，该项目预计2012年12月31日前完成。</p> <p>2、藏药工程技术中心项目 2011 年度实际使用募集资金 1,172.19 万元，为本年投资计划金额 2,932.7 万元的 39.97%。主要原因为：该项目主体工程已经完成，内部装修正在进行，部分设备已经购买，待装修完毕后将采购剩余设备及办公设施，然后进场安装。由于受拉萨地区特殊的气候地理条件限制，施工期较短，主要集中在 3 月中旬至 11 月中旬，工人日作业时间也短于内地正常工作时间，该项目位于拉萨新开发的柳梧新区，城市下水管网、配电设施逐步到位、完善，客观上延长了项目的实施周期。目前整体项目还未完成，该项目预计 2012 年 12 月 31 日前完成。</p> <p>3、营销网络建设项目 2011 年度实际使用募集资金 1,166.76 万元，为本年投资计划金额 3,191.84 万元的 36.55%。主要原因为：（1）营销中心建设已完成西安营销中心、广州营销中心的房产购置，但由于国家对房地产行业出台的一系列调控政策，商业地产市场的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，公司延缓在北京购买房产项目投资的进度，继续观望寻找合适的投资时机。（2）信息系统建设项目已基本完成 ERP 二期工程，实现了进销存管理、生产管理和财务核算一体化的数据流管理，搭建了数据共享信息平台，进一步促进了公司内部管理的提升。为了满足子公司的增加及业务板块不断拓展的需求，公司已启动 ERP 三期工程，逐步将信息化平台向股份公司所有子公司延伸。该项目预计在 2012 年 12 月 31 日前完成。</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	适用 公司超募集资金 16,092.27 万元、利息 598.85 万元，共计 16,691.12 万元。截止 2011 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。
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	适用 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。
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	不适用

金结余的金额及原因	
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
2011 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）：_____、_____
钱程 王为丰

保荐机构（公章）：平安证券有限责任公司

年 月 日