

海南双成药业股份有限公司

募集资金年度存放与使用情况
鉴证报告

2012 年度

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

信会师报字[2013]第11255号

海南双成药业股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的海南双成药业股份有限公司（以下简称“贵公司”）董事会编制的2012年度《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供贵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贵公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

二、董事会的责任

贵公司董事会的责任是提供真实、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规范运作指引》及相关格式指引编制《关于公司募集资金存放与实际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贵公司董事会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《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。该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，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。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，贵公司董事会编制的2012年度《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》符合《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定，如实反映了贵公司募集资金2012年度实际存放与使用情况。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：刘泽波

中国注册会计师：余广林

中国·上海

二〇一三年三月二十六日

海南双成药业股份有限公司 关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告

根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定，本公司将 2012 年度募集资金存放与实际使用情况专项说明如下：

一、 募集资金基本情况

2012 年 6 月，经中国证券监督管理委员会《关于核准海南双成药业股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2012] 874 号）核准，本公司于 2012 年 7 月 30 日向社会公众公开发行人民币普通股股票（A 股）3,000 万股，每股面值 1.00 元，每股发行价格人民币 20.00 元，共募集资金人民币 600,000,000.00 元，扣除与本次发行相关的主承销商承销费、保荐费和其他费用 50,380,280.87 元后，实际募集资金净额人民币 549,619,719.13 元。

上述募集资金到位情况已经中审亚太会计师事务所有限公司审验并于 2012 年 8 月 3 日出具了中审亚太验字[2012]010528 号《验资报告》。

2012 年度，本公司募集资金使用 136,662,166.46 元，其中：置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金 125,316,413.89 元，置换后至 2012 年 12 月 31 日投入募集资金投资项目的资金 11,345,752.57 元。

截止 2012 年 12 月 31 日，本公司募集资金余额应为 412,957,552.67 元，募集资金专用账户余额为 413,371,913.63 元，差异 414,360.96 元。差异原因系募集资金存款利息收入 415,522.46 元、手续费支出 1,161.50 元。

二、 募集资金存放和管理情况

(一) 募集资金的管理情况

为了规范募集资金的使用和管理，保护投资者权益，本公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司证券发行管理办法》、《关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规的规定，制定了《海南双成药业股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称“《管理办法》”），对募集资金的存储、使用、管理与监督以及募集资金项目变更等作了明确的规定。《管理办法》经本公司 2010 年年度股东大会审议通过。

根据《管理办法》规定，本公司对募集资金实行专户存储，募集资金的使用必须履行严格的审批手续，以保证专款专用；公司变更募集资金项目必须经过股东大会批准，并履行信息披露义务和其他相关法定义务。本公司募集资金专户开立情况如下：

开户行名称	账 号
中国光大银行海口分行	39210188000321969
平安银行海口海甸支行	11013565316701

注：平安银行海口海甸支行原名深圳发展银行海口海甸支行

本公司和保荐机构海通证券股份有限公司于 2012 年 9 月 3 日分别与中国光大银行海口分行、深圳发展银行海口分行签署了《募集资金三方监管协议》。根据《募集资金三方监管协议》，授权保荐人指定的保荐代表人可以随时到开设募集资金专户的银行查询募集资金专户资料。公司一次或累计 12 个月从募集资金存款专户中支取的金额超过人民币 1,000 万元的，银行应及时以传真方式通知保荐机构，同时提供专户的支出清单。

(二) 募集资金专户存储情况

截止 2012 年 12 月 31 日，本公司募集资金存储情况如下：

金额单位：人民币元

银行名称	账号	初始存放金额	截止日余额	存储方式
中国光大银行海口分行募集资金专户	39210188000321969	199,620,000.00	371,913.63	活期
中国光大银行海口分行定期一号通账户	39210053000043753	150,000,000.00	150,000,000.00	定期
中国光大银行海口分行定期一号通账户	39210053000043753		63,000,000.00	七天通知存款
平安银行海口海甸支行募集资金专户	11013565316701	200,000,000.00	200,000,000.00	定期
合 计		549,620,000.00	413,371,913.63	

注 1：中国光大银行海口分行定期一号通账户系公司以单位定期存款开户证实书方式存放的募集资金。

注 2：初始存放资金 549,620,000.00 元，较实际募集资金净额 549,619,719.13 元多 280.87

元，系公司多存入募集资金账户款项。

注 3：本公司募集资金定期存款已于 2012 年 9 月 4 日予以公告。

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

本公司募集资金使用情况对照表详见本报告附表 1。

(二) 募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）无法单独核算效益的原因及其情况

本公司 2012 年度不存在募集资金投资项目无法单独核算效益的原因及其情况。

(三) 募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

本公司 2012 年度不存在募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况。

(四) 募投项目先期投入及置换情况

在募集资金到位之前，部分募投项目已由本公司以自筹资金先行投入。截止 2012 年 8 月 13 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目累计金额为 125,316,413.89 元。经本公司 2012 年 9 月 20 日第一届董事会第十五次会议审议、中审亚太会计师事务所有限公司出具的中审亚太审字[2012]010569 号报告鉴证，本公司独立董事、监事会和保荐人发表明确同意意见并履行信息披露义务后，公司以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金 125,316,413.89 元。

(五) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本公司 2012 年度不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

(六) 节余募集资金使用情况

本公司 2012 年度不存在将节余资金用于其他募集资金投资项目或非募集资金投资项目情况。

(七) 超募资金使用情况

本公司本次发行新股超募资金金额为 249,468,719.13 元。截止 2012 年 12 月 31 日，超募资金尚未使用。

(八) 尚未使用的募集资金用途和去向

尚未使用的募集资金将继续用于募投项目建设及其他与主营业务相关的运营资金项目，其存放于本公司募集资金专用账户。

(九) 募集资金使用的其他情况

本公司 2012 年度不存在募集资金使用的其他情况。

四、 变更募投项目的资金使用情况

本公司 2012 年度募集资金投资项目未发生变更，也无对外转让或置换情况。

五、 募集资金使用及披露中存在的问题

本公司 2012 年度已披露的相关信息不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况；不存在募集资金管理违规情形。

六、 专项报告的批准报出

本专项报告业经本公司董事会于 2013 年 3 月 26 日批准报出。

附表：募集资金使用情况对照表

海南双成药业股份有限公司

董事会

二〇一三年三月二十六日

附表：

募集资金使用情况对照表

编制单位：海南双成药业股份有限公司

2012 年度

单位：人民币万元

募集资金总额		54,961.97				本年度投入募集资金总额	13,666.22			
报告期内变更用途的募集资金总额		不适用				已累计投入募集资金总额	13,666.22			
累计变更用途的募集资金总额		不适用								
累计变更用途的募集资金总额比例		不适用								
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)	截至期末投入进度(%) (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										
1. 现有厂房技改及新 厂房建设项目	否	25,253.55	25,253.55	11,126.27	11,126.27	44.06	预计 2014 年 8 月	尚未投 产，未实 现效益	不适用	否
2. 研发中心建设项目	否	4,761.55	4,761.55	2,539.95	2,539.95	53.34	预计 2013 年 8 月	未实现效 益	不适用	否
承诺投资项目小计		30,015.10	30,015.10	13,666.22	13,666.22					
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	不适用									
补充流动资金（如有）	不适用									
超募资金投向小计										
合计		30,015.10	30,015.10	13,666.22	13,666.22					

未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	不适用
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	详见本报告三、(七)
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	详见本报告三、(四)
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	详见本报告三、(八)
募集资金使用及披露	无

中存在的问题或其他
情况
