

平安证券有限责任公司

关于西藏奇正藏药股份有限公司

2012 年度募集资金存放与使用情况的核查意见

平安证券有限责任公司（以下简称“平安证券”或“保荐机构”）作为西藏奇正藏药股份有限公司（以下简称“奇正藏药”或“公司”）首次公开发行股票保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所保荐工作指引》（2012 年修订）、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》等有关规定，对奇正藏药 2012 年募集资金的使用与存放情况进行了核查，发表核查意见如下：

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，西藏奇正藏药股份有限公司由主承销商平安证券股份有限公司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	334,592,904.98
减：本年度投入金额	34,826,046.24
加：利息收入（扣减银行手续费支出）	9,859,168.2
募集资金专用账户年末余额	309,626,026.94

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签订了《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2012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	8,433,370.52
中国工商银行兰州八一支行	2703376029100003772	募集资金专户	121,111,545.03 [注 1]
中国建设银行拉萨城西支行	54001023636059007777	募集资金专户	7,623,833.17
招商银行兰州东口支行	931902205510302	募集资金专户	172,457,278.22 [注 2]
合计			309,626,026.94

[注1]：其中包括通知存款120,000,000元。

[注2]：其中包括定期存款172,433,393.88元。

三、本年度募集资金实际使用情况

详见后附募集资金使用情况对照表。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

根据公司 2012 年第二次临时股东大会决议，公司将募集资金“藏药生产线改扩建项目”中的“药材饮片生产线改扩建项目”实施主体由“甘肃奇正藏药有限公司”变更为“陇西奇正药材有限责任公司”，实施地点由“甘肃榆中”变更到“甘肃陇西”，项目使用“外用制剂生产线改扩建项目”的节约资金 3,000 万元及“藏成药及药材饮片生产线改扩建项目”的剩余资金 1,500 万元，合计 4,500 万元，占藏药生产线改扩建项目的 24.75%。即变更部分募投项目投资结构、部分实施地点及实施主体。

五、保荐机构的核查意见

平安证券经核查后认为：西藏奇正藏药股份有限公司 2012 年度募集资金存放和使用符合《证券发行上市保荐业务管理办法》、《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上市公司规范运作指引》等中国证监会和深圳证券交易所关于募集资金管理法规的规定，及《西藏奇正藏药股份有限公司募集资金管理制度》的要求，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。保荐机构对奇正藏药董事会披露的 2012 年度募集资金存放和使用情况的专项报告无异议。

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		3,482.61					
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		16,521.05					
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	是	18,178.64	18,178.64	1,062.29	7,036.88	38.71%	2014年12月31日	12,687.09	否	否
藏药工程技术中心建 设项目	否	6,888.15	6,888.15	1,058.78	6,186.52	89.81%	2012年12月31日		是	否
营销网络建设项目	否	3,960.95	3,960.95	1,361.54	3,297.65	83.25%	2012年12月31日		是	否
承诺投资项目小计	-	29,027.74	29,027.74	3,482.61	16,521.05	-	-	12,687.09	-	-
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	-	29,027.74	29,027.74	3,482.61	16,521.05	-	-	12,687.09	-	-
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 2012 年实际使用募集资金投资 1,062.29 万元，累计投入 7,036.88 万元，占承诺投资总额的 38.71%。本项目分为：外用制剂生产线改扩建项目和藏成药及药材饮片生产线改扩建项目。截至报告期末，外用制剂生产线改扩建项目已经完成；根据公司 2012 年第二次临时股东大会决议，公司将募集资金“藏药生产线改扩建项目”中的“药材饮片生产线改扩建项目”实施主体由“甘肃奇正藏药有限公司”变更为“陇西奇正药材有限责任公司”，实施地点由“甘肃榆中”变更到“甘肃陇西”，项目使用“外用制剂生产线改扩建项目”的节约资金 3,000 万元及“藏成药及药材饮片生产线改扩建项目”的剩余资金 1,500 万元，合计 4,500 万元。</p> <p>(2) 藏药工程技术中心建设项目 2012 年实际使用募集资金投资 1,058.78 万元，累计投入金额 6,186.52 万元，占承诺投资总额的 89.81%，该项目已经实施完毕。剩余资金 701.63 万元，其中：项目质保金和项目尾款 329.91 万元，项目结余资金 371.72 万元。</p> <p>(3) 营销网络建设项目 2012 年实际使用募集资金投资 1361.54 万元，累计投入金额 3,297.65 万元，占承诺投资总额的 83.25%，该项目已经实施完毕。项目结余资金 663.3 万元。</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 1,153.46 万元，共计 17,245.73 万元。截止 2012 年 12 月 31 日，公司未使用超募集资金，全部存于募集资金专户。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	根据公司 2012 年第二次临时股东大会决议，公司将募集资金“藏药生产线改扩建项目”中的“药材饮片生产线改扩建项目”实施主体由“甘肃奇正藏药有限公司”变更为“陇西奇正药材有限责任公司”，实施地点由“甘肃榆中”变更到“甘肃陇西”。									
募集资金投资项目实施方式调整情况	变更后的项目使用“外用制剂生产线改扩建项目”的节约资金 3,000 万元及“藏成药及药材饮片生产线改扩建项目”的剩余资金 1,500 万元，合计 4,500 万元。									
募集资金投资项目先	适用									

期投入及置换情况	2009年10月前，本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金结余的金额及原因	<p>(1) 藏药工程技术中心建设项目剩余资金701.63万元，扣除项目的质保金和项目尾款329.91万元，项目结余资金371.72万元，主要系公司本着实用的原则，调整了装修方案，严格控制基建装修支出，有效的节约了项目成本。</p> <p>(2) 营销网络建设项目结余资金663.3万元，主要系公司信息化建设，结合公司的实际情况，经过考察，选择了适合公司规模的中型ERP软件；同时，公司员工积极投入项目建设，IT部门培养了软件的开发人员，有效的提高了项目实施效率和自主性，在实现了公司信息化建设目标的同时，降低了软件成本和后期开发成本。</p>
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 2012 年度募集资金存放与使用情况的核查意见》的签字盖章页】

保荐代表人（签字）：_____

陈拥军

王为丰

平安证券有限责任公司（盖章）

2013 年 4 月 18 日