

**宏源证券股份有限公司**  
**关于贵州百灵企业集团制药股份有限公司**  
**2013年度募集资金使用情况的核查报告**

宏源证券股份有限公司（以下简称“宏源证券”或“本保荐机构”）作为贵州百灵企业集团制药股份有限公司（以下简称“贵州百灵”或“公司”）首次公开发行股票的保荐机构，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保荐工作指引》等有关法律法规、规范性文件的要求，对贵州百灵 2013 年度募集资金的存放和使用情况进行了审慎核查，现将核查情况说明如下：

**一、宏源证券对募集资金使用情况的核查工作**

获取了贵州百灵关于募集资金使用情况的说明，以及使用的具体明细表；检查募集资金专户年末对账单；检查募集资金使用的相关合同、发票、付款凭证等资料；查阅了贵州百灵截止 2013 年末的固定资产台账；询问了贵州百灵的相关高级管理人员。

**二、公开发行股票募集资金情况**

**（一）实际募集资金金额、资金到账时间**

根据中国证券监督管理委员会证监许可【2010】629号《关于核准贵州百灵企业集团制药股份有限公司首次公开发行股票的批复》，贵州百灵向社会公开发行人民币普通股3,700万股（每股面值1元），发行价每股40.00元。截止2010年5月27日，公司实际已向社会公开发行人民币普通股（A股）3,700万股，募集资金总额1,480,000,000.00元。扣除承销费和保荐费86,062,445.00元后的募集资金为人民币1,393,937,555.00元，已由本保荐机构于2010年5月27日汇入公司在贵州省安顺市商业银行股份有限公司开设的募集资金专用人民币账户（账号：40201200000000030415）。另扣减审计费、律师费、法定信息披露费等其他发行费用12,910,259.59元，本次公司实际募集资金净额为人民币1,381,027,295.41元。截止2010年5月27日，公司首发募集资金净额已经全部达到公司并入账，业经天健正信会计师事务所有限公司验证并出具（2010）综字第030028号验资报告。

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”）中的规定，本公司因上述发行普通股过程中发生的广告费、路演费、上市酒会费等已计入发行费用的共计6,877,257.59元人民币应当计入2010年的损益，由此经调整后增加募集资金净额人民币6,877,257.59元，调整后实际募集资金净额为人民币1,387,904,553.00元。

## （二）本年度募集资金使用金额及年末余额

截止2013年12月31日，本年度实际用于募投项目的金额为8,231.24万元，使用超募资金314.45万元；使用超募资金暂时补充流动资金5,000万元；使用超募资金购买短期理财产品10,000万元。募集资金余额为48,792.94万元。

## 三、募集资金的存放与管理情况

### （一）募集资金管理制度建设

为规范募集资金管理和运用，保护中小投资者的利益，公司根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》制定了《贵州百灵企业集团制药股份有限公司募集资金使用管理办法》。该制度规定：募集资金到账后1个月内，公司和保荐人分别与存放募集资金的商业银行（以下简称：专户银行）签订《募集资金专户存储三方监管协议》；分项目在不同银行开设募集资金专户，对募集资金进行专户存储，保证专款专用；在开设专户的各银行设立募集资金定期存单，承诺到期后及时转入专户或以存单方式续存，存单不得质押；对一次或12个月内累计从专户中支取募集资金超过1,000万元的，应当知会保荐代表人并提供专户的支出清单；保荐代表人可随时到银行查询、复印专户的资料。

### （二）三方监管协议的签订

公司于2010年6月分别与贵州省安顺市商业银行股份有限公司、中国农业银行股份有限公司安顺分行、中国工商银行股份有限公司安顺西航支行、中国建设银行股份有限公司安顺开发区支行签订募集资金三方监管协议。

### （三）募集资金专户存储情况

截止2013年12月31日，募集资金专项账户的余额如下：

单位：元

专户银行名称	专户账号	期末余额
--------	------	------

贵州省安顺市商业银行	40201200000000030415	181,070,346.48
中国农业银行安顺分行	23-467001040002176	44,320,078.81
中国工商银行安顺西航支行	2404032019200007439	222,111,698.45
中国建设银行安顺开发区支行	52001644536052502157	40,427,815.64
合计		487,929,939.38

#### 四、本年度募集资金实际使用情况

##### (一) 募集资金投资项目先期投入及置换情况

与《2012年度募集资金使用情况的核查报告》中所披露的情况相一致，2013年度未发生变化。

##### (二) 募集资金投资项目的资金使用情况

募集资金项目进展情况如下表所示：

单位：万元

募集资金总额		138,790.46	本年度投入募集资金总额		23,545.69					
报告期内变更用途的募集资金总额		39,503.87	已累计投入募集资金总额		95,379.06					
累计变更用途的募集资金总额		39,503.87								
累计变更用途的募集资金总额比例		28.46%								
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										
1.天台山药业	是	22,000.00	38,037.57	6,555.78	34,217.15	89.96	2013/12/31	[注2]	[注2]	否

GMP 生产线建设项目										
2. GAP 种植基地建设项目	是	4,859.78	2,000.00	698.96	1,689.84	84.49	2014/3/31	[注 1]	[注 1]	否
3. 技术中心建设项目	是	4,984.63	5,432.07	306.54	1,711.41	31.51 [注 4]	2013/12/31	[注 3]	[注 3]	否
4. 营销网络建设项目	是	3,230.70	9,746.07	669.96	8,465.38	86.86	2013/12/31	[注 3]	[注 3]	否
承诺投资项目小计		35,075.11	55,215.71	8,231.24	46,083.78					
超募资金投向										
1. 贵州百灵企业集团北京营销中心	否	7,000.00	7,000.00	15.17	6,157.58	87.97	2011/4/30	[注 3]	[注 3]	否
2. 收购贵州和仁堂药业有限公司股权	否	4,000.00	4,000.00		4,000.00	100.00	2011/6/30	2,167.33	是, [注 6]	否
3. 收购贵州世禧制药有限公司股权及增资	否	5,970.00	5,970.00		5,970.00	100.00	2011/5/31	1,230.54	否, [注 7]	否
4. 收购贵州正鑫药业有限公司股权及增资	否	4,100.00	4,100.00		4,100.00	100.00	2011/10/31	1,123.94	否, [注 8]	否
5. 贵州百灵虎	是	6,064.26	3,000.00	148.07	2,016.49	67.22	2015/9/30	[注 1]	[注 1]	否

耳草GAP种植基地										
6.收购和仁堂少数股东股权	否	3,400.00	3,400.00		3,400.00	100.00	2012/12/31	[注5]	[注6]	否
7.中药饮片生产线及仓库建设工程	是	39,503.87	13,082.90	51.21	7,551.21	57.72	2014/9/30	[注1]	[注1]	否
8.收购贵州金圣方肥业有限公司及增资	否	1,000.00	1,000.00		1,000.00	100.00	2012/11/30	-29.19	否, [注9]	否
9.收购贵阳市南明区天源医院有限责任公司及增资	否	2,648.00	2,648.00	100.00	100.00	3.78	2014/6/30	[注1]	[注1]	否
10.补充流动资金	—	—	—	5,000.00	5,000.00	100.00	—	—	—	否
11.购置短期产品	—	—	—	10,000.00	10,000.00	100.00	—	—	—	否
超募资金投向小计		73,686.13	44,200.90	15,314.45	49,295.28					
合计	—	108,761.24	99,416.61	23,545.69	95,379.06	—	—		—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	注1、注2、注7、注8、注9									
项目可行性发生重大变化的情况说明	公司将超募资金投资项目“胶原蛋白果汁饮品(含中草药草本植物功能饮料)(以下简称胶原蛋白项目)”变更为“中药饮片生产线及仓库建设项目(以下简称中药饮片及仓库项目)”2013年10月31日,公司第二届董事会第三十九次会议、第二届监事会第二十一会议审议通过《关于变更超募资金投资项目胶原蛋白果汁饮品(含中草药草本植物功能饮料)的议									

	<p>案》，公司决定将募投项目胶原蛋白项目变更为中药饮片及仓库项目，投资总额将由 39,503.87 万元调整为 13,082.90 万元，变更后的投资总额包括胶原蛋白项目投资的 7,551.21 万元预付土地款及建设饮片厂和仓库的 5,531.69 万元。胶原蛋白项目变更原因如下：（1）公司在饮料行业的市场推广能力、市场营销队伍建设、管理经验等各方面还存在不足，胶原蛋白项目在建成后如要达到预期收益具有较大的难度；（2）公司产品“爱透”牌胶原蛋白果汁饮品及“火透”牌凉茶饮品现为代工生产，目前代工生产厂家的生产能力充足，能够满足公司的需要；（3）公司对中药材原材料的需求逐渐增大，建设中药材饮片生产线能有效的控制中药材原材料的质量，实现公司产业链一体化；（4）公司现有的仓储能力已不能够满足公司生产经营的需要，需要建设新的仓库。</p>
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>（1）使用超募资金补充流动资金：经 2013 年 7 月 4 日公司第二届董事会第三十三次会议决议通过，同意公司使用超额募集资金补充流动资金 5,000 万元，使用期限不超过三个月。公司已于 2013 年 9 月 30 日将上述临时补充流动资金的募集资金 5,000 万元全部归还至募集资金专户，使用期限未超过三个月；经 2013 年 10 月 16 日公司第二届董事会第三十七次会议决议通过，同意公司继续使用超额募集资金补充流动资金 5,000 万元，使用期限不超过九个月，截止 2013 年 12 月 31 日，上述募集资金尚未归还。</p> <p>（2）使用超募资金购置短期理财产品经 2013 年 9 月 17 日公司第二届董事会第三十六次会议决议通过，同意公司使用不超过人民币 10,000 万元的闲置募集资金购买商业银行发行的安全性高、流动性好的保本型理财产品，在上述额度内，资金可以在 12 个月内滚动使用。截止 2013 年 12 月 31 日，公司已经向贵州银行股份有限公司购买保证收益、保本浮动收益型人民币理财产品 1 亿元。</p> <p>（3）使用超募资金收购并增资贵阳市南明区天源医院有限责任公司：经 2013 年 10 月 16 日公司第二届董事会第三十七次会议决议通过《关于使用超募资金收购贵阳市南明区天源医院有限责任公司并增资的议案》，同意公司使用超募资金以 148 万元的价格收购卢勇和严群合计持有的贵阳市南明区天源医院有限责任公司 100%股权，完成股权收购后，公司将使用超募资金 2,500 万元对贵阳市南明区天源医院有限责任公司进行增资。截止 2013 年 12 月 31 日，公司已向卢勇支付股权受让款 100 万元。</p> <p>（4）募集资金出现余额的说明经公司 2014 年 1 月 10 日第二届董事会第四十一次会议决议通过《关于募集资金投资项目的结余资金转入超募资金专户的议案》，公司拟将“技术中心建设项目”结余资金计 3,720.66 万元转入超募资金专用账户。公司募集资金投资项目“技术中心建设项目”计划投资总额 5,432.07 万元，截止 2013 年 12 月 31 日，该项目实际投入资金金额为 1,711.41 万元，募集资金使用比例 31.51%，结余资金 3,720.66 万元，“技术中心建项目”已完成全部建设并投入使用。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	本年未发生
募集资金投资项目实施方式调整情况	本年未发生
募集资金投资项目先期投入及置换情况	本年未发生

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	经 2013 年 7 月 4 日公司第二届董事会第三十三次会议决议通过，同意公司使用超额募集资金补充流动资金 5,000 万元，使用期限不超过三个月。公司已于 2013 年 9 月 30 日将上述临时补充流动资金的募集资金 5,000 万元全部归还至募集资金专户，使用期限未超过三个月；经 2013 年 10 月 16 日公司第二届董事会第三十七次会议决议通过，同意公司继续使用超额募集资金补充流动资金 5,000 万元，使用期限不超过九个月，截止 2013 年 12 月 31 日，上述募集资金尚未归还。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	经公司 2014 年 1 月 10 日第二届董事会第四十一次会议决议通过《关于募集资金投资项目的结余资金转入超募资金专户的议案》，公司拟将“技术中心建设项目”结余资金计 3,720.66 万元转入超募资金专用账户。公司募集资金投资项目“技术中心建设项目”计划投资总额 5,432.07 万元，截至 2013 年 12 月 31 日，该项目实际投入资金金额为 1,711.41 万元，募集资金使用比例 31.51%，结余资金 3,720.66 万元，“技术中心建项目”已完成全部建设并投入使用。该项目募集资金出现结余的主要原因如下： (1) 公司在实施本项目建设过程中，严格按照募集资金管理的有关规定谨慎使用募集资金，按照投资预算控制募集资金投入；(2) 在项目建设过程中，实验设备因市场变化和新产品的不断推出，设备性能提高，价格下降，使得设备购置资金投入比预算减少；(3) 本项目建设过程中，公司收到安顺市发展和改革委员会《关于转下达〈关于下达贵州省自主创新和高技术产业化项目 2013 年第二批中央预算内投资计划的通知〉的通知》（安发改投资（2013）212 号），公司技术中心创新能力建设项目获得了贵州省自主创新和高技术产业化项目 2013 年第二批中央预算内投资计划补助资金 500 万元。
尚未使用的募集资金用途及去向	公司尚未使用的募集资金将继续投放于公司募投项目，目前存放于公司在贵州省安顺市商业银行股份有限公司、中国农业银行股份有限公司安顺分行、中国工商银行股份有限公司安顺西航支行和中国建设银行股份有限公司安顺开发区支行设立的募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不存在

[注 1] 由于募投项目尚未达到预定可使用状态，故本次暂无法列示“本年度实现的效益”及“是否达到预计效益”两个项目的金额或内容。

[注 2] 因天台山药业 GMP 生产线建设项目于 2013 年 11 月取得 GMP 认证，本年尚未正式投产，未开始实现效益。

[注 3] 由于贵州百灵企业集团北京营销中心、技术中心项目、营销网络建设项目未单独核算，故本次暂无法列示“本年度实现的效益”及“是否达到预计效益”两个项目的金额或内容。

[注 4] 公司募集资金投资项目“技术中心建设项目”计划投资总额 5,432.07 万元，截

止 2013 年 12 月 31 日，该项目实际投入资金金额为 1,711.41 万元，募集资金使用比例 31.51%，结余资金 3,720.66 万元，“技术中心建项目”已完成全部建设并投入使用。

[注 5] 收购和仁堂少数股东权益产生的效益与“收购贵州和仁堂药业有限公司股权”项目合并考虑。

[注 6] 公司可行性研究报告收购和仁堂药业预计 2013 年税后收益为 1,559.18 万元，公司本期实现税后收益 2,092.57 万元。

[注 7] 公司可行性研究报告收购世禧制药预计 2013 年税后收益为 1,711.66 万元，公司本期实现税后收益 1,230.71 万元。由于销售费用增长、采购成本上升等原因导致成本上升，未能达到预期效益。

[注 8] 公司可行性研究报告收购正鑫药业预计 2013 年税后收益为 1,195.29 万元，公司本期实现税后收益 1,123.94 万元。由于销售费用增长、采购成本上升等原因导致成本上升，未能达到预期效益。

[注 9] 公司可行性研究报告收购生物肥业公司预计年均税后收益为 474.41 万元，公司本期实现税后收益-29.19 万元。由于扩建初期产能不足，部分扩建设施未能投入使用，未能达到预期效益。

## 五、变更募集资金投资项目情况

1、2013 年 10 月 31 日，公司第二届董事会第三十九次会议审议通过了《关于变更超募资金投资项目胶原蛋白果汁饮品（含中草药草本植物功能饮料）的议案》，公司将募投项目“胶原蛋白果汁饮品（含中草药草本植物功能饮料）”变更为“中药饮片生产线及仓库建设项目”，投资总额将由 39,503.87 万元调整为 13,082.90 万元。

2、2014 年 1 月 10 日，公司第二届董事会第四十一次会议审议通过了《关于调整募集资金投资项目和超募资金投资项目实施进度、投资总额的议案》，公司拟对“GAP 种植基地建设项目”的实施进度和投资总额进行调整，将“GAP 种植基地项目”项目建设周期延长至 2014 年 3 月 31 日，投资总额由 4,859.78 万元调整为 2,000 万元。

3、2014 年 1 月 10 日，公司第二届董事会第四十一次会议审议通过了《关于



调整募集资金投资项目和超募资金投资项目实施进度、投资总额的议案》，公司拟对“虎耳草 GAP 种植基地项目”的实施进度和投资总额进行调整，将“虎耳草 GAP 种植基地项目”项目建设周期延长至 2015 年 9 月 30 日，投资总额由 6,064.26 万元调整为 3,000.00 万元。

除上述建设项目外，其他募集资金投资项目未发生变更，也无对外转让或置换情况。

## **六、募集资金使用及披露中存在的问题**

2013 年度贵州百灵募集资金使用及披露不存在问题。

## **七、宏源证券的核查意见**

经核查，宏源证券认为：贵州百灵 2013 年度募集资金的管理及使用符合中国证监会和深圳证券交易所关于募集资金管理的相关规定，募集资金存放在董事会决定的专项账户集中管理。综上所述，贵州百灵募集资金存放与使用情况合法合规。

（以下无正文）

(本页无正文，为《宏源证券股份有限公司关于贵州百灵企业集团制药股份有限公司 2013 年度募集资金使用情况的核查报告》的盖章签字页)

保荐人：宏源证券股份有限公司



保荐代表人：

安 锐

保荐代表人：

A handwritten signature in black ink, which appears to be '周洪刚'.

周 洪 刚

2014年 3月 12日