

四川科伦药业股份有限公司

2014 年半年度募集资金的存放与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》和《中小企业板信息披露业务备忘录第 32 号—上市公司信息披露公告格式》的要求，四川科伦药业股份有限公司（以下简称“公司”）编制了截至 2014 年 6 月 30 日止的“募集资金存放与使用情况的专项报告”。

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会于 2010 年 5 月 6 日签发的证监许可[2010]598 号文批准，公司于中国境内首次公开发行人民币普通股股票。公司于 2010 年 5 月 24 日通过深圳证券交易所发行普通股 6,000 万股，发行价格为每股人民币 83.36 元，募集资金总额为人民币 5,001,600,000 元。扣除券商承销佣金及保荐费人民币 192,689,000 元后，实收人民币 4,808,911,000 元，于 2010 年 5 月 27 日存入公司募集资金专用账户上海浦东发展银行成都分行营业部 73010154500001279；另扣除其他相关发行费用人民币 36,913,779 元后，实际募集资金净额为人民币 4,771,997,221 元。以上新股发行的募集资金已经毕马威华振会计师事务所审验，并于 2010 年 5 月 28 日出具了 KPMG-A(2010)CR No. 0011 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，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人民币 16,845,085 元费用应当计入 2010 年损益，由此经调整后增加募集资金净额人民币 16,845,085 元。调整后实际募集资金净额为人民币 4,788,842,306 元。

（二）以前年度已使用金额

2013 年度公司使用募集资金人民币 28,132.23 万元。于 2013 年 12 月 31 日，募集资金专户余额合计为人民币 44,131.74 万元。

（三）2014 年半年度使用金额及年末余额

单位：人民币元

项目	金额
募集资金专用账户年初余额	441,317,429.86
减：2014 年度投入募投项目	60,536,627.00
减：2014 年度投入其他工程项目	0.00
减：2014 年项目节余资金和利息收入永久性补充流动资金	0.00
减：支付股权收购款	0.00
减：支付财务资助款	0.00
加：实际收到的募集资金利息收入	6,695,875.13
募集资金专用账户 2014 年 6 月 30 日未余额	387,476,677.99

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金在各银行账户的存储情况

按照深圳证券交易所《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和《中小企业板信息披露业务备忘录第 29 号：超募资金使用及募集资金永久性补充流动资金》以及公司《募集资金使用管理制度》和《超额募集资金使用管理制度》，对募集资金实行专户存储制度。截至 2014 年 6 月 30 日，募集资金具体存放情况如下：

单位：人民币元

专户银行	银行账号	账户类别	募集资金存储余额
上海浦东发展银行股份有限公司成都分行 09285	73010154500009285	活期	314,471.26
上海浦东发展银行股份有限公司成都分行 6813	73010154500006813	活期	70,787.68
上海浦东发展银行募集资金户余额合计			385,258.94
兴业银行股份有限公司成都分行 7571	431110100100057571	活期	543,604.17
兴业银行募集资金户余额合计			543,604.17
中信银行股份有限公司成都分行 4829	7411710182100014829	活期	143,880,135.74
中信银行募集资金户余额合计			143,880,135.74
汇丰银行（中国）有限公司成都分行 7012	632-008157-012	活期	109,484,811.65
汇丰银行募集资金户余额合计			109,484,811.65
上海银行股份有限公司成都分行 3061	20110201303001333061	活期	1,574,562.16
上海银行募集资金户余额合计			1,574,562.16
交通银行股份有限公司四川省分行 3946	511607017018010033946	活期	1,798.11
交通银行募集资金户余额合计			1,798.11
浙商银行成都双流支行 11352	6510000210120100011352	活期	3,824.46
浙商银行股份有限公司成都分行 5395	6510000010120100265395	活期	30,745.39
浙商银行募集资金户余额合计			34,569.85
招商银行股份有限公司成都分行 0201	028900130210201	活期	4,010.56
招商银行募集资金户余额合计			4,010.56
华夏银行股份有限公司成都分行 0642	5531200001819100080642	活期	675,112.32
华夏银行募集资金户余额合计			675,112.32
中国民生银行股份有限公司成都分行 4211	2001014210044211	活期	802.21
中国民生银行股份有限公司成都分行 5277	627115277		130,892,012.28
民生银行募集资金户余额合计			130,892,814.49
合计			387,476,677.99

根据公司的募集资金使用管理制度，所有募集资金项目投资的支出，在募集资金使用计划或公司预算范围内，由具体使用募集资金的项目实施部门填报项目付款单，经公司相关成本人员和财务人员审核后编制月度付款审批汇总表，报公司业务分管领导、财务负责人审批后付款，项目实施单位执行。每个季度结束后一周内，财务部门将该季度募集资金支付情况报备内部审计部门，内部审计部门对募集资金使用情况进行检查，并将检查情况报告审计委员会。

（二）三方监管协议签署情况

根据深圳证券交易所及有关规定的要求，公司及保荐人国金证券股份有限公司（以下简称“国金证券”）于 2010 年 6 月就各募投项目对应的银行账户与上海浦东发展银

行股份有限公司成都分行等共 11 家银行共同签订了《募集资金三方监管协议》；于 2010 年 12 月公司与国金证券就“河南科伦 GMP 在建项目”以及“四川科伦改造扩建公司仓库及公用工程项目”对应的银行账户与浙商银行股份有限公司成都分行共同签订了《募集资金三方监管协议》；于 2012 年 2 月公司与国金证券就“伊犁川宁新建抗生素中间体建设项目”以及“广东科伦异地扩建技术改造项目”对应的银行账户与上海浦东发展银行股份有限公司成都分行等共 4 家银行共同签订了《募集资金三方监管协议》；同时中南科伦“原有生产线技术改造工程”因项目变更，项目剩余存款本金及利息全部由中国光大银行股份有限公司成都小天竺支行转入上海浦东发展银行股份有限公司成都分行“岳阳分公司朝晖工程项目”募投专户中，原中国光大银行股份有限公司的专户已销户，因此原本签约的 11 家银行减少为 10 家银行。2014 年 6 月，公司与国金证券就“科伦药业高端软包装生产线及配套仓库和公用辅助项目与民生银行成都分行签订了《募集资金三方监管协议》”。

三方监管协议与深圳证券交易所三方监督协议范本不存在重大差异，三方监管协议得到了履行。

三、2014 年募集资金的实际使用情况

（一）综述

1、截至 2014 年 6 月 30 日，公司对募集资金投资项目累计投入募集资金 4,548,909,339.29 元。

2、截至 2014 年 6 月 30 日置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 194,658,100.00 元。

3、截至 2010 年 12 月 31 日募集资金账户累计取得存款利息收入 18,341,323.69 元，2011 年取得利息收入 84,248,243.10 元，2012 年取得利息收入 21,978,248.03 元，2013 年度取得利息收入 16,280,021.33 元，2014 年半年度取得利息收入 6,695,875.13 元。截至 2014 年 6 月 30 日募集资金账户累计取得利息收入 147,543,711.28 元。

4、截至 2014 年 6 月 30 日已用超募资金偿还银行借款 148,500,000 元。

5、截至 2014 年 6 月 30 日已用超募资金补充流动资金 149,714,660 元。

6、截至 2014 年 6 月 30 日支付股权收购款 1,140,996,246.00 元。

7、截至 2014 年 6 月 30 日超募资金投入工程项目 1,858,558,100.00 元。

8、截至 2014 年 6 月 30 日已用募集资金利息收入补充流动资金 168,152,747.46 元。

（二）募集资金总体使用情况

单位：人民币万元

募集资金总额	478,884.23
报告期投入募集资金总额	6,053.66
已累计投入募集资金总额	454,890.93
报告期内变更用途的募集资金总额	37,091.11
累计变更用途的募集资金总额	98,437.98
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	20.56%

本公司实际募集资金净额为 478,884.23 万元。募集资金承诺投资项目金额为 149,107.33 万元，超额募集资金金额为 329,776.90 万元，截至 2014 年 6 月 30 日，已累计投入 454,890.93 万元，其中募集资金投资项目累计投入 108,298.76 万元，超额募集资金投资项目累计投入 299,955.43 万元；归还银行贷款 14,850 万元；使用募集资金补充流动资金 14,971.47 万元；将项目结余募集资金永久性补充流动资金 3,718.34 万

元；募集资金及超募资金利息收入永久性补充流动资金 13,096.93 万元。截至 2014 年 6 月 30 日，公司募集资金专户银行存款余额为 38,747.67 万元。

(三) 募集资金承诺项目情况

单位：人民币万元

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)	本报告期投入金额	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	本报告期实现的效益	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										
科伦药业扩建直立式聚丙烯输液袋生产线项目	否	7,247.94	7,247.94	0	7,247.94	100%	2009年05月31日	3,925.59	是	否
珍珠制药二期改扩建工程项目	是	7,061.01	7,061.01	0	7,061.01	100%	2012年11月30日	455.28	否	否
江西科伦塑瓶输液扩产项目	否	6,495.09	3,924.96	0	3,924.96	100%	2010年10月31日	0	否	否
科伦药业广安分公司扩建塑瓶输液生产线项目	否	7,996.89	7,996.89	0	7,996.83	100%	2011年02月28日	3,394.21	是	否
科伦药业扩建软袋输液生产线项目	是	21,274.84	0	0	0	0%				是
科伦药业高端软包装生产线及配套仓库和公用辅助项目	是	0	39,744.21	1806.95	2654.05	6.68%	2015年9月30日			是
湖南科伦新建液固双腔软袋输液生产线项目	是	20,545.79	7,166.12	486.66	7,166.12	100%	2014年12月31日			否
昆明南疆输液生产基地整体改造建设项目	是	15,055.4	0	0	0	0%				是
辽宁民康新增塑瓶输液生产线项目	是	9,056.16	2,292.37	0	2,292.37	100%	2011年12月31日			是

山东科伦新增塑瓶输液生产线项目	否	12,030.01	12,030.01	0	12,030.01	100%	2013年07月31日	-133.83	否	否
黑龙江科伦新建塑瓶输液生产线项目	是	7,424.66	5,185.47	37.63	5,185.47	100%	2013年12月31日	-296.23	否	否
湖北科伦塑瓶输液技改工程项目	是	11,441.14	0	0	0	0%				是
科伦药业研发中心改造建设项目	是	5,003	5,003	0	5,003	100%	2013年12月31日			否
中南科伦原有生产线技术改造工程项目	是	18,475.4	0	0	0	0%				否
湖南科伦岳阳分公司朝晖工程项目	是	0	36,809.72	2,874.49	36,809.72	100%	2014年3月31日	1,615.65	否	否
广东科伦异地扩建技术改造项目	是	0	10,927.29	847.93	10,927.29	100%	2013年12月31日	-301.23	否	否
项目节余资金永久性补充流动资金		0	3,718.34	0	3,718.34	100%				否
承诺投资项目小计	--	149,107.33	149,107.33	6,053.66	112,017.11	--	--	8,659.44	--	--
超募资金投向										
河南科伦 GMP 在建项目	否	8,379.61	8,379.61	0	8,379.61	100%	2011年03月31日	40.58	否	否
四川科伦改造扩建公司仓库及公用工程项目	否	13,100	13,100	0	13,100	100%	2012年06月30日			否
伊犁川宁新建抗生素中间体建设项目	否	164,376.2	164,376.2	0	164,376.2	100%	2015年6月30日			否
收购浙江国镜股权款		24,650	24,650	0	24,650	100%	2010年11月30日			
收购广东科伦股权款		2,430	2,430	0	2,430	100%	2011年01月31日			
收购广西科伦股权款		14,400	14,400	0	14,400	100%	2011年02月28日			
收购君健塑胶股权款		42,600	42,600	0	42,600	100%	2011年03月31日			
支付广东科伦财务资助款		12,370	12,370	0	12,370	100%	2011年01月31日			
收购青山利康股权款		17,649.62	17,649.62	0	17,649.62	100%	2012年05月31日			
募集资金及超募资金利息收入永久性补充流动资金				0	13,096.93	100%				
归还银行贷款（如有）	--	14,850	14,850	0	14,850	100%	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	14,971.47	14,971.47	0	14,971.47	100%	--	--	--	--

超募资金投向小计	--	329,776.9	329,776.9	0	342,873.83	--	--	40.58	--	--
合计	--	478,884.23	478,884.23	6,053.66	454,890.94	--	--	8,700.02	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	具体见三、（四）									
项目可行性发生重大变化的情况说明	具体见三、（五）									
超额募集资金的金额、用途及使用进展情况	具体见三、（六）									
募集资金投资项目实施地点变更情况	具体见三、（七）									
募集资金投资项目实施方式调整情况	具体见三、（八）									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	具体见三、（九）									
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	具体见三、（十）									
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于本公司募集资金专户,将继续用于原承诺投资的募集资金投资项目									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	具体见三、（十一）									

（四）未达到计划进度或预计收益的情况和原因

1、珍珠制药（安岳分公司）二期改扩建工程项目

2014年半年度本项目实现的净利润为455.28万元，低于公司《招股说明书》中预计项目达产后的项目效益，主要原因是因为该项目于2012年11月通过新版GMP认证后，市场环境变化对产品的结构及销售价格均产生重大影响，为此公司相应的调整了营销策略和产品结构。

2、江西科伦塑瓶输液扩产项目

根据江西抚州市城市建设总体规划，江西科伦正在实施整体搬迁，根据江西科伦与政府签订的《江西科伦药业有限公司搬迁扩建项目合作协议书》，政府将向江西科伦支付搬迁补偿款5,492.01万元，截至目前江西科伦已收到政府搬迁补偿款4,000万元。截至2014年6月30日，本募投项目塑瓶输液生产线已停止生产，其中部分可使用的机器设备已用于新厂生产线的建设。

3、科伦药业扩建软袋输液生产线项目

2014年5月本项目已变更为“高端软包装生产线及配套仓库和公用辅助项目”，具体详见下文：四、变更募集资金投资项目的资金使用情况。

4、湖南科伦新建液固双腔软袋输液生产线项目

目前该项目已建成两条液固双室袋输液生产线，形成年生产液固双室袋输液 2,000 万袋的生产能力，拟生产的液固双室袋产品尚在等待审批，一旦产品获得批准即可投入生产。该项目拟生产的一种产品已于 2013 年 10 月联合空军某医院申报总后勤部卫生部军队医疗制剂，预计在 2014 年下半年可批量生产；另两种拟生产产品已于 2013 年 5 月申报至国家药监总局，现正在药品审评中心进行技术评审。

为提高募集资金使用效率，公司已将该项目尚未使用的募集资金变更至由本公司实施的“高端软包装生产线及配套仓库和公用辅助项目”。该项目的后续建设资金公司将根据产品的审批进度以自有资金方式投入。

5、山东科伦新增塑瓶输液生产线项目

2014 年半年度本项目尚未达到预计效益，主要原因是随着国内新增塑瓶生产线通过新版 GMP 认证并投产，市场供应整体呈现出供过于求，塑瓶包装输液价格一路走低，导致塑瓶输液产品的实际销售价格低于预期。公司为了应对市场变化，在项目建设期即对本项目生产线进行了调整，使该募投项目的生产线可兼顾生产塑瓶输液产品和 PP 软袋输液产品。该项目 2013 年已投产，由于 PP 软袋和塑瓶输液是山东科伦新增的包装方式，该两种包装方式输液产品的产能需在招投标中标后方能逐步释放。

6、黑龙江科伦新建塑瓶输液生产线项目

2014 年半年度本项目尚未达到预计效益，主要原因在于随着国内新增塑瓶生产线通过新版 GMP 认证并投产，市场供应整体呈现出供过于求，塑瓶包装输液价格一路走低，导致塑瓶输液产品的实际销售价格低于预期；同时，因该项目投产时间较短而尚未满产，因此单位产品的生产成本较高，产能尚处于逐步释放的过程之中。

为提高募集资金使用效率，公司已将该项目节余募集资金变更至由本公司实施的“高端软包装生产线及配套仓库和公用辅助项目”。

7、湖南科伦岳阳分公司朝晖工程项目

2014 年半年度本项目建设已完工，全部生产线在 2014 年 3 月 31 日均取得 GMP 证书。上半年本项目实现的净利润低于公司《招股说明书》中预计项目达产后的项目效益，主要原因是该项目投产时间较短，产能尚处于逐步释放过程中。

8、广东科伦异地扩建技术改造项目

2014年上半年本项目实现的净利润未达到预计效益，主要原因在于随着国内新增塑瓶生产线通过新版 GMP 认证并投产，市场供应整体呈现出供过于求，塑瓶包装输液价格一路走低，导致塑瓶输液产品的实际销售价格低于预期，同时，因该项目投产时间较短而尚未满产，因此单位产品的生产成本较高，产能尚处于逐步释放的过程之中。

9. 河南科伦 GMP 在建项目

2014年上半年本项目实现的净利润未达到预计效益，主要原因在于随着国内新增塑瓶生产线通过新版 GMP 认证并投产，市场供应整体呈现出供过于求，塑瓶包装输液价格一路走低，导致塑瓶输液产品的实际销售价格低于预期。目前公司正在进行新型包材的认证工作，待新产品认证通过后，可以改善产品结构，提高该项目的盈利水平。

（五）项目可行性发生重大变化的情况说明

1、昆明南疆输液生产基地整体改造建设项目

因昆明市城市规划调整，昆明南疆制药有限公司于 2012 年实施搬迁，故为加快实施进度，公司利用自有资金完成了昆明南疆异地 GMP 改造项目，新建四条塑瓶生产线，产能已能满足生产经营需要，因此，昆明南疆现有生产基地将不再进行整体改造，昆明南疆“输液生产基地整体改造建设项目”原计划使用的募集资金人民币 15,055.40 万元将用于中南科伦“原有生产线技术改造工程”。国金证券于 2012 年 2 月 9 日为此出具了《关于四川科伦药业股份有限公司变更部分募集资金投向的保荐意见》。

2、湖北科伦塑瓶输液技改工程项目

公司为逐步实现输液类和非输液类产品等强格局的战略目标，持续加大公司在非输液业务领域的固定资产规模，公司已利用自有资金在湖北科伦投资建设了聚丙烯安瓿水针生产线项目，目前已获得部分产品生产批件，生产线已通过 GMP 认证并投产。根据现有输液产能布局，公司取消湖北科伦“塑瓶输液技改工程项目”，并将该项目原计划使用的募集资金人民币 11,441.14 万元用于广东科伦“异地扩建技术改造项目”。国金证券于 2012 年 2 月 9 日为此出具了《关于四川科伦药业股份有限公司变更部分募集资金投向的保荐意见》。

3、辽宁民康新增塑瓶输液生产线项目

截止 2014 年 6 月 30 日，辽宁民康新增塑瓶输液生产线项目已完成自动化仓库及其他设备的投资建设。由于 2011 年基药招标结束后东北地区输液市场格局发生的变化，科伦药业塑瓶输液在东北地区已能满足市场需要。为合理布局塑瓶输液产能，进一步提高募资资金的使用效率，公司根据 2012 年 2 月 9 日第三届董事会第十九次会议决定，终止辽宁民康新增塑瓶输液生产线项目后续项目的建设。该项目原预算金额为 9,056.16

万元，调整后投资总额为 3,460.58 万元，实际投资金额为 2,312.37 万元（截至 2012 年 12 月 31 日，该项目累计投入金额为 2,292.37 万元，尚未支付的质保金为 20.00 万元），该项目的结余资金为 6,743.79 万元，其中 3,278.92 万元用于湖南科伦岳阳分公司朝晖工程项目，2,316.66 万元用于广东科伦异地扩建技术改造项目，结余资金 1,148.21 万元已用于永久性补充流动资金。

为提高募集资金使用效率，公司已将该项目尚未使用的募集资金变更至由本公司实施的“高端软包装生产线及配套仓库和公用辅助项目”。

4、科伦药业扩建软袋输液生产线项目：

根据公司目前生产经营需要，公司已调整“扩建软袋输液生产线项目”的投资方案，将原“扩建软袋输液生产线项目”变更为“高端软包装生产线及配套仓库和公用辅助项目”，同时已将原“扩建软袋输液生产线项目”的剩余募集资金，加上湖南科伦“新建液固双腔软袋输液生产线项目”、黑龙江科伦“新建塑瓶输液生产线项目”、广东科伦“异地扩建技术改造项目”和辽宁民康“新增塑瓶输液生产线项目”的节余募集资金全部用于一期工程的投资建设，上述项目节余募集资金合计 37,091.11 万元，将全部用于“高端软包装生产线及配套仓库和公用辅助项目”一期工程的投资建设。不足部分由公司以自有资金方式投入。公司已将该项目尚未使用的募集资金变更至由本公司实施的“高端软包装生产线及配套仓库和公用辅助项目”。

（六） 超额募集资金的金额、用途及使用进展情况

公司实际募集资金净额为 478,884.23 万元。募集资金金额扣除募集资金项目投资总额 149,107.33 万元，超额募集资金为 329,776.90 万元。

以前年度超额募集资金使用情况：

2013 年度本公司使用超额募集资金人民币 207.80 万元，截至 2013 年 12 月 31 日公司使用超额募集资金人民币 329,776.90 万元。

本报告期内超额募集资金使用情况：不适用

（七） 募集资金投资项目实施地点变更情况

公司根据 2011 年 3 月 4 日第三届董事会第十三次会议决定，将中南科伦原有生产线技术改造工程项目原实施地点“岳阳市中南科伦现有的生产基地内”变更为“岳阳市岳阳经济技术开发区木里港工业园区”；将科伦药业扩建软袋输液生产线项目及科伦药业研发中心改造建设项目的原实施地点“成都市科伦药业现有的生产基地内”均变更为“成都市温江新华路海峡工业创业园”。由于募投项目“扩建软袋输液生产线项目”在温江的项目用地仍无法取得，该变更事项已经公司 2014 年 4 月 24 日第四届董事会第十五次会议和 5 月 21 日 2013 年度股东大会审议批准，同意再次变更该募集资金投资项目实施地点至“成都市新都工业西区”。

（八） 募集资金投资项目实施方式调整情况

以前年度发生：

1、珍珠制药二期改扩建工程项目

公司于 2012 年 2 月 9 日第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于吸收合并全资子公司四川珍珠制药有限公司暨变更募投项目实施主体的议案》，吸收合并全资子公司四川珍珠制药有限公司（以下简称“珍珠制药”），吸收合并完成后，珍珠制药的法人主体注销，“珍珠制药二期改扩建工程项目”实施主体由珍珠制药变更为公司，该项目的用途、投资金额、预期效益等投资计划不变。上述董事会决议已于 2012 年 2 月 27 日经公司 2012 年第一次临时股东大会决议通过。

2、中南科伦原有生产线技术改造工程项目

公司于 2012 年 2 月 9 日第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于公司授权湖南科伦吸收合并中南科伦暨变更募投项目实施主体的议案》，湖南科伦制药有限公司（以下简称“湖南科伦”）吸收合并全资子公司湖南中南科伦制药有限公司（以下简称“中南科伦”），吸收合并完成后，中南科伦的法人主体注销，中南科伦募投项目的实施主体由中南科伦变更为湖南科伦，该项目的用途、投资金额、预期效益等投资计划不变。上述董事会决议已于 2012 年 2 月 27 日经公司 2012 年第一次临时股东大会决议通过。

（九） 募集资金投资项目先期投入及置换情况

毕马威华振会计师事务所于 2010 年 7 月 15 日出具了《四川科伦药业股份有限公司预先已投入募集资金投资项目的自筹资金截至 2010 年 6 月 30 日止使用情况的审核报告》（KPMG-A（2010）ORNo.0326），截止 2014 年 6 月 30 日，公司以自筹资金人民币 19,465.81 万元预先投入和实施了共七项募集资金投资项目。公司于 2010 年 8 月 1 日召开第三届董事会第七次会议，决议通过《关于使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意以人民币 19,465.81 万元募集资金，置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金人民币 19,465.81 万元。

（十） 项目实施出现募集资金结余的金额及原因

1、江西科伦塑瓶输液扩产项目

江西科伦募集资金投资项目在 2010 年完工，并于 2010 年 10 月获得国家食品药品监督管理局 GMP 认证（GMP 证书编号 L5460），新增塑瓶输液产品生产 capacity 7,500 万瓶，

达到了设计产能。由于公司充分利用现有厂房和公用工程，节省了工程支出，因此本项目出现募集资金结余。本项目原预算金额为人民币 6,495.09 万元，实际投资金额为人民币 3,924.96 万元，截至 2014 年 6 月 30 日，本项目累计投入金额为人民币 3,924.96 万元，本项目的结余资金为人民币 2,570.13 万元已用于永久性补充流动资金。

2、辽宁民康新增塑瓶输液生产线项目

截止 2014 年 6 月 30 日，辽宁民康新增塑瓶输液生产线项目已完成自动化仓库及其他设备的投资建设。由于 2011 年基药招标结束后东北地区输液市场格局发生的变化，科伦药业塑瓶输液在东北地区已能满足市场需要。为合理布局塑瓶输液产能，进一步提高募资资金的使用效率，公司根据 2012 年 2 月 9 日第三届董事会第十九次会议决定，终止辽宁民康新增塑瓶输液生产线项目后续项目的建设。该项目原预算金额为 9,056.16 万元，调整后投资总额为 3,460.58 万元，实际投资金额为 2,312.37 万元（截至 2012 年 12 月 31 日，该项目累计投入金额为 2,292.37 万元，尚未支付的质保金为 20.00 万元），该项目的结余资金为 6,743.79 万元，其中 3,278.92 万元用于湖南科伦岳阳分公司朝晖工程项目，2,316.66 万元用于广东科伦异地扩建技术改造项目，结余资金 1,148.21 万元已用于永久性补充流动资金。

截止 2014 年 6 月 30 日，本项目累计投入金额为 2292.37 万元，现剩余的募集资金 20 万元为不再支付给施工方的工程质量保证金。为了进一步提高募资资金的使用效率，公司提出《关于调整募投项目实施地点和项目方案及使用节余募集资金的议案》，该议案已通过公司 2014 年 4 月 24 日第四届董事会第十五次会议和 5 月 21 日 2013 年度股东大会审议批准。

3、湖南科伦新建液固双腔软袋输液生产线项目

目前该项目已建成两条液固双室袋输液生产线，形成年产液固双室袋输液 2,000 万袋的生产能力，拟生产的液固双室袋产品尚在等待审批，一旦产品获得批准即可投入生产。该项目拟生产的一种产品已于 2013 年 10 月联合空军某医院申报总后勤部卫生部军队医疗制剂，预计在 2014 年下半年可批量生产；另两种拟生产产品已于 2013 年 5 月申报至国家药监总局，现正在药品审评中心进行技术评审。截止 2014 年 6 月 30 日，累计投入金额为 7166.12 万元，节余资金 13379.67 万元，为提高募集资金的使用效率，公司已将该项目尚未使用的募集资金变更至由本公司实施的“高端软包装生产线及配套仓库和公用辅助项目”，本项目后续建设所需资金公司将根据产品的审批进度以自有资金方式投入。

4、黑龙江科伦新建塑瓶输液生产线项目

截止 2014 年 6 月 30 日，黑龙江科伦新建塑瓶输液生产线项目工程已全线完工，并于 2013 年 10 月 31 日取得 GMP 证书，2013 年 11 月中旬已开始进行试生产。本项目承诺投资总额为人民币 7,424.66 万元，截至 2013 年 12 月 31 日，本项目累计投入金额为人民币 5,147.84 万元，截止 2014 年 6 月 30 日投入金额为 37.63 万元，累计投入金额为 5,185.47 万元，本项目的结余资金为人民币 2,239.19 万元。现剩余的募集资金包括

节余资金（原计划投资建设的高架自动化仓库因黑龙江科伦产品结构调整，原有库房基本能满足现有产能需求已无建设必要），以及支付时间较长的未付项目质保金，为了进一步提高募投资金的使用效率，公司提出《关于调整募投项目实施地点和项目方案及使用节余募集资金的议案》，该议案已通过公司 2014 年 4 月 24 日第四届董事会第十五次会议和 5 月 21 日 2013 年度股东大会审议批准。

5、广东科伦异地扩建技术改造项目

截止 2014 年 6 月 30 日，广东科伦异地扩建技术改造项目工程已全线完工，并于 2013 年 12 月取得 GMP 证书，2014 年将开始进行试生产。本项目承诺投资总额为人民币 13,757.8 万元，截至 2013 年 12 月 31 日，本项目累计投入金额为人民币 10,079.36 万元，截止 2014 年 6 月 30 日投入金额为 847.93 万元，累计投入金额为 10,927.29 万元，本项目的结余资金为人民币 2,830.51 万元。为提高募集资金使用效率，公司已将该项目尚未使用的募集资金变更至由本公司实施的“高端软包装生产线及配套仓库和公用辅助项目”。

（十一） 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况

本报告期内不适用。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

（一） 截至 2014 年 6 月 30 日，变更募集资金投资项目使用情况对照表如下：

单位：人民币万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
湖南科伦岳阳分公司朝晖工程项目	(1) 昆明南疆输液生产基地整体改造建设项目(2) 辽宁民康新增塑瓶输液生产线项目(3) 中南科伦原有生产线技术改造工程	36,809.72	2,874.49	36,809.72	100%	2014 年 3 月 31 日	1615.65	否	否
广东科伦异地扩建技术改造项目	(1) 湖北科伦塑瓶输液技改工程项目 (2) 辽宁民康新增塑瓶输液生产线项目	10,927.29	847.93	10,927.29	100%	2013 年 12 月 31 日	-301.23	否	否

珍珠制药二期改扩建工程项目	珍珠制药二期改扩建工程项目	7,061.01	0	7,061.01	100%	2012年11月30日	455.28	否	否
项目结余资金永久性补充流动资金	(1) 江西科伦塑瓶输液扩产项目 (2) 辽宁民康新增塑瓶输液生产线项目	3,718.34	0	3,718.34	100%				
辽宁民康新增塑瓶输液生产线项目	辽宁民康新增塑瓶输液生产线项目	2,292.37	0	2,292.37	100%	2011年12月31日			是
湖南科伦新建液固双腔软袋输液生产线项目	湖南科伦新建液固双腔软袋输液生产线项目	7,166.12	486.66	7,166.12	100%	2014年12月31日			否
黑龙江科伦新建塑瓶输液生产线项目	黑龙江科伦新建塑瓶输液生产线项目	5,185.47	37.63	5,185.47	100%	2013年12月31日	-296.23	否	否
科伦药业高端软包装生产线及配套仓库和公用辅助项目	(1) 科伦药业扩建软袋输液生产线项目 (2) 辽宁民康新增塑瓶输液生产线项目 (3) 湖南科伦新建液固双腔软袋输液生产线项目 (4) 黑龙江科伦新建塑瓶输液生产线项目 (5) 广东科伦异地扩建技术改造项目	39,744.21	1,806.95	2,654.05	6.68%	2015年9月30日			否
合计		112,904.53	6,053.66	75,814.37	--	--	1,473.47	--	--

1、湖南科伦岳阳分公司朝晖工程项目

由于中南科伦原有生产线技术改造工程项目实施地点和主体的变更（详见三、（七）募集资金投资项目实施地点变更情况和三、（八）募集资金投资项目实施方式调整情况中第2项说明）。本项目实施整体搬迁，将涉及更全面的生产线技术改造和产生相应搬迁费用，因此，公司根据2012年2月10日第三届董事会第十九次会议决定，将中南科伦原有生产线技术改造工程项目名称变更为湖南科伦岳阳分公司朝晖工程项目，将该项目计划投资总额由原来的18,475.40万元增加至36,809.72万元，其中计划使用募集资金36,809.72万元，剩余为自有资金投入，该项目募集资金需增加的资金来源为已取消的昆明南疆输液生产基地整体改造建设项目原计划投资资金15,055.40万元以及辽宁民康新增塑瓶输液生产线项目的部分节余募集资金3,278.92万元。该项目已于2010年11月15日在岳阳市经济开发区发展和改革局备案。国金证券为此出具了《关于四川科伦药业股份有限公司变更部分募集资金投向的保荐意见》。上述董事会决议已于2012年2月27日经公司2012年第一次临时股东大会决议通过。

2、广东科伦异地扩建技术改造项目

为贯彻执行国家卫生部 97 号令《药品生产质量管理规范》（2010 年修订），适应国家医药体系改革形势和药品市场竞争的需要；为加快企业的持续发展、降低生产成本、增加经济效益，以市场为导向、以产品为主线，进一步整合优化集团资源；为增加公司产品的生产能力及生产品种，使企业生产上规模、上档次，根据广东科伦运营现状，拟对广东科伦进行资源整合，实施技改搬迁改扩建项目，并已在广州（梅州）产业转移工业园内新征土地 160 亩，新建以塑瓶输液产品为主的生产基地：一期工程新建 2 条塑瓶输液生产线以及与之配套的仓储、供水、供电、供气等公用工程及生产辅助设施。二期工程新建 3 条输液生产线以及新建综合制剂车间。公司将湖北科伦“塑瓶输液技改工程项目”募集资金和辽宁民康“新增塑瓶输液生产线项目”的部分剩余资金用于广东科伦“异地扩建技术改造项目。本次变更部分募集资金投向事项已经公司第三届董事会第十九次会议审议通过，且已经公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过。公司独立董事对《关于公司变更募集资金投资项目的议案》进行了认真的审议，认为项目变更后，满足公司发展的需求，符合国家新版 GMP 要求，有利于提高产品质量，增加竞争力，项目投资将会取得较好的经济收益。

3、珍珠制药二期改扩建工程项目

公司于 2012 年 2 月 9 日第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于吸收合并全资子公司四川珍珠制药有限公司暨变更募投项目实施主体的议案》，吸收合并全资子公司四川珍珠制药有限公司（以下简称“珍珠制药”），吸收合并完成后，珍珠制药的法人主体注销，“珍珠制药二期改扩建工程项目”实施主体由珍珠制药变更为公司，该项目的用途、投资金额、预期效益等投资计划不变。上述董事会决议已于 2012 年 2 月 27 日经公司 2012 年第一次临时股东大会决议通过。

4、项目结余资金永久性补充流动资金及募集资金及超募资金利息收入永久性补充流动资金

根据公司第四届董事会第八次会议《关于使用节余募集资金永久补充流动资金的议案》，公司将“江西科伦塑瓶输液扩产项目”节余募集资金 2,570.13 万元和“辽宁民康新增塑瓶输液生产线项目”节余募集资金 1,148.21 万元，以及募集资金截止 2013 年 4 月 30 日的利息收入 13,096.93 万元共计 16,815.27 万元已用于永久性补充流动资金。

5、辽宁民康新增塑瓶输液生产线项目

为了进一步提高募资资金的使用效率，经公司 2014 年 4 月 24 日第四届董事会第十五次会议和 5 月 21 日 2013 年度股东大会审议同意，已将该项目节余募集资金变更至由本公司实施的“高端软包装生产线及配套仓库和公用辅助项目”。

6、湖南科伦新建液固双腔软袋输液生产线项目

为了进一步提高募资资金的使用效率，经公司 2014 年 4 月 24 日第四届董事会第十五次会议和 5 月 21 日 2013 年度股东大会审议同意，已将该项目募集资金变更至由本公司实施的“高端软包装生产线及配套仓库和公用辅助项目”。

7、黑龙江科伦新建塑瓶输液生产线项目

为了进一步提高募资资金的使用效率，经公司 2014 年 4 月 24 日第四届董事会第十五次会议和 5 月 21 日 2013 年度股东大会审议同意，已将该项目节余募集资金变更至由本公司实施的“高端软包装生产线及配套仓库和公用辅助项目”。

8、科伦药业高端软包装生产线及配套仓库和公用辅助项目

经公司 2014 年 4 月 24 日第四届董事会第十五次会议和 5 月 21 日 2013 年度股东大会审议批准，已将原“扩建软袋输液生产线项目”变更为“高端软包装生产线及配套仓库和公用辅助项目”，同时将原“扩建软袋输液生产线项目”的剩余募集资金，加上湖南科伦“新建液固双腔软袋输液生产线项目”、黑龙江科伦“新建塑瓶输液生产线项目”、广东科伦“异地扩建技术改造项目”和辽宁民康“新增塑瓶输液生产线项目”的募集资金与节余募集资金合计 37,091.11 万元全部用于变更后项目的投资建设，不足部分由公司以自有资金方式投入。

五、募集资金项目披露情况索引

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
科伦药业扩建直立式聚丙烯输液袋生产线项目	2010 年 05 月 21 日	详见公司在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告的《首次公开发行股票招股说明书》
珍珠制药二期改扩建工程项目	2010 年 05 月 21 日	详见公司在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告的《首次公开发行股票招股说明书》
江西科伦塑瓶输液扩产项目	2010 年 05 月 21 日	详见公司在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告的《首次公开发行股票招股说明书》
科伦药业广安分公司扩建塑瓶输液生产线项目	2010 年 05 月 21 日	详见公司在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告的《首次公开发行股票招股说明书》
科伦药业扩建软袋输液生产线项目	2010 年 05 月 21 日	详见公司在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告的《首次公开发行股票招股说明书》
湖南科伦新建液固双腔软袋输液生产线项目	2010 年 05 月 21 日	详见公司在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告的《首次公开发行股票招股说明书》
昆明南疆输液生产基地整体改造建设项目	2010 年 05 月 21 日	详见公司在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告的《首次公开发行股票招股说明书》
辽宁民康新增塑瓶输液生产线项目	2010 年 05 月 21 日	详见公司在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告的《首次公开发行股票招股说明书》

山东科伦新增塑瓶输液生产线项目	2010年05月21日	详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告的《首次公开发行股票招股说明书》
黑龙江科伦新建塑瓶输液生产线项目	2010年05月21日	详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告的《首次公开发行股票招股说明书》
湖北科伦塑瓶输液技改工程项目	2010年05月21日	详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告的《首次公开发行股票招股说明书》
科伦药业研发中心改造建设项目	2010年05月21日	详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告的《首次公开发行股票招股说明书》
中南科伦原有生产线技术改造工程	2010年05月21日	详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告的《首次公开发行股票招股说明书》
“中南科伦原有生产线技术改造工程”、“科伦药业扩建软袋输液生产线项目”和“科伦药业研发中心改造建设项目”变更实施地点	2011年03月07日	详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告的《关于变更部分募集资金投资项目实施地点的公告》（公告编号：2012-006）
取消募投项目昆明南疆“输液生产基地整体改造建设项目”、湖北科伦“塑瓶输液技改生产线项目”和终止辽宁民康“新增塑瓶输液生产线项目”；同时，将中南科伦“原有生产线技术改造工程”变更为“中南科伦“朝晖工程项目”	2012年02月11日	详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告的《关于变更部分募集资金投资用途的公告》（公告编号：2012-006）
广东科伦异地扩建技术改造项目	2012年02月11日	详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告的《关于变更部分募集资金投资用途的公告》（公告编号：2012-006）
河南科伦 GMP 在建项目	2010年10月26日	详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告的《关于使用部分超募资金用于控股子公司在建项目并认缴第二期出资额的公告》（公告编号：2010-020）
四川科伦改造扩建公司仓库及公用工程项目	2010年10月26日	详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告的《关于使用部分超募资金用于改造扩建公司仓库及公用工程项目的公告》（公告编号：2010-021）
伊犁川宁新建抗生素中间体建设项目	2011年03月15日	详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告的《关于使用超募资金用于新建抗生素中间体建设项目的公告》（公告编号：2011-009）。
收购浙江国镜股权款	2010年11月16日	详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告的《关于使用部分超募资金收购浙江国镜药业有限公司股权的公告》（公告编号：2010-024）
收购广东科伦股权款及支付广东科伦财务资助款	2010年12月28日	详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告的《关于使用超募资金用于收购广东庆发药业有限公司股权的公告》（公告编号：2010-026）
收购广西科伦股权款	2011年01月25日	详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告的《关于使用超募资金用于收购桂林大华制药股份有限公司股权的公告》（公告编号：2010-030）

收购君健塑胶股权款	2011年03月15日	详见公司在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)公告的《关于使用超募资金用于收购崇州君健塑胶有限公司股权的公告》(公告编号:2011-008)
收购青山利康股权款	2012年05月14日	详见公司在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)公告的《关于使用超募资金和自有资金用于增资成都青山利康药业有限公司的公告》(公告编号:2012-032)
吸收合并全资子公司四川珍珠制药有限公司暨变更募投项目实施主体	2012年02月11日	详见公司在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)公告的《关于吸收合并全资子公司四川珍珠制药有限公司暨变更募投项目实施主体的公告》(公告编号:2012-005)
湖南科伦吸收合并中南科伦暨变更募投项目实施主体	2012年02月11日	详见公司在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)公告的《关于湖南科伦吸收合并中南科伦暨变更募投项目实施主体的公告》(公告编号:2012-010)
使用募集资金置换公司预先已投入募集资金投资项目自筹资金	2010年08月03日	详见公司在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)公告的《关于使用募集资金置换公司预先已投入募集资金投资项目自筹资金的公告》(公告编号:2010-009)
使用部分超募资金偿还银行贷款及永久性补充公司流动资金	2010年08月24日	详见公司在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)公告的《关于使用部分超募资金偿还银行贷款及永久性补充公司流动资金的公告》(公告编号:2010-015)
使用节余募集资金和利息收入永久补充流动资金	2013年03月19日	详见公司在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)公告的《关于使用节余募集资金和利息收入永久补充流动资金的公告》(公告编号:2013-014)
调整科伦药业募投项目实施地点和项目方案及使用节余募集资金	2014年4月26日	详见公司在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)公告的《第四届董事会第十五次会议决议公告》(公告编号:2014-015)

四川科伦药业股份有限公司
董事会
2014年8月28日