



Grant Thornton
致同

**关于亚宝药业集团股份有限公司
2013 年度募集资金存放与使用情况
鉴证报告**

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

关于亚宝药业集团股份有限公司 2013 年度募集资金存放
与使用情况鉴证报告

亚宝药业集团股份有限公司 2013 年度募集资金存放与使用
情况的专项报告

1-5

关于亚宝药业集团股份有限公司 2013 年度募集资金存放与使用情况鉴证报告

致同专字（2014）第 140ZA0922 号

亚宝药业集团股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的亚宝药业集团股份有限公司（以下简称“亚宝药业公司”）《2013 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》。按照《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》的要求编制《2013 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》，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是亚宝药业公司董事会的责任，我们的责任是在实施审核工作的基础上对亚宝药业公司董事会编制的《2013 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》发表意见。

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》的规定计划和实施审核工作，以合理确信上述《2013 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》不存在重大错报。在审核工作中，我们结合亚宝药业公司实际情况，实施了包括核查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表鉴证意见提供了合理的基础。

经审核，我们认为，亚宝药业公司董事会编制的《2013 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》符合《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》有关规定及相关格式指引的规定，与实际存放及使用情况相符。

本鉴证报告仅作为亚宝药业公司披露年度报告时使用，不适用于其他任何目的。



中国·北京

中国注册会计师



中国注册会计师



二〇一四年四月二十四日

亚宝药业集团股份有限公司
2013年度募集资金存放与实际使用情况的
专项报告

根据《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》有关规定，现将本公司2013年度募集资金存放与使用情况说明如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]1166号文核准，并经上海证券交易所同意，本公司由主承销商民生证券股份有限公司于2012年9月26日向特定对象非公开发行了普通股（A股）股票5,904.80万股，发行价为每股人民币6.11元。截至2012年9月26日，本公司共募集资金360,783,280.00元，扣除发行费用14,000,000.00元后，募集资金净额为346,783,280.00元。

上述募集资金净额已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）验字（2012）第140ZA0052号《验资报告》验证。

（二）以前年度已使用金额、本年度使用金额及当前余额。

1. 以前年度已使用金额

截至2012年12月31日，本公司募集资金累计投入募投项目6,325.97万元，尚未使用的金额为28,382.19万元（其中募集资金28,352.36万元，专户存储累计利息扣除手续费29.83万元）。

2. 本年度使用金额及当前余额

2013年度，本公司使用募集资金28,352.36万元，其中：经公司于2013年2月25日

召开的公司第五届董事会第十一次会议审议批准，同意本公司以募集资金置换预先投入募投项目的自有资金12,432.80万元，该置换已于2013年2月26日完成；公司以募集资金投入募投项目15,919.56万元。截至2013年12月31日，本公司募集资金累计直接投入募投项目34,678.33万元。

综上，截至2013年12月31日，募集资金累计投入34,678.33万元，尚未使用的金额为0.00元。

二、募集资金的管理情况

（一）募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司依照《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》等文件的规定，结合本公司实际情况，制定了《亚宝药业集团股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称管理制度）。该管理制度于2011年11月4日经本公司董事会五届四次会议审议通过。

根据管理制度并结合经营需要，本公司从2012年10月起对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金使用专户，并与开户银行上海浦东发展银行运城分行、晋商银行运城分行、中国光大银行太原分行及保荐机构民生证券股份有限公司（以下简称“民生证券”）签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。对募集资金的使用实施严格审批，以保证专款专用。截至2013年12月31日，本公司均严格按照该《募集资金专户存储三方监管协议》的规定，存放和使用募集资金。

（二）募集资金专户存储情况

截至2013年12月31日，募集资金具体存放情况（单位：人民币元）如下：

开户银行	银行账号	账户类别	存储余额
上海浦东发展银行运城分行	19210154500001301	专用账户	0.00
晋商银行运城分行	35910130000010076	专用账户	0.00
中国光大银行太原分行	75250188000558425	专用账户	0.00

三、本年度募集资金的实际使用情况

1、募集资金投资项目的资金使用情况

本年度募集资金实际使用情况详见附件1：募集资金使用情况对照表。

2、募投项目先期投入及置换情况

根据公司《非公开发行股票预案》，在募集资金到位前，可根据实际情况需要以其他资金先行投入，募集资金到位后予以置换。

公司在募集资金到位前，公司以自筹资金预先投入募投项目124,327,967.76元，其中：红花注射液生产全过程质量控制技术研究及产业化应用示范项目以自筹资金预先投入79,879,825元，固体制剂药用塑料瓶cGMP生产线建设项目以自筹资金预先投入44,448,142.76元。

依据致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于亚宝药业集团股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况鉴证报告》（致同专字（2013）第140ZA0232号），并经2013年2月25日召开的公司第五届董事会第十一次会议审议通过，公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金124,327,967.76元。

3、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

截至2013年12月31日，公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

4、节余募集资金使用情况

截至2013年12月31日，公司不存在节余募集资金使用情况。

5、募集资金到位后募投项目调整情况

本次募集资金承诺投资总额为470,763,280.00元，实际募集资金净额为346,783,280.00元，鉴于公司此次非公开发行股票实际筹资净额与募集资金拟投入金

额相比缺口较大，经公司2012年11月20日召开的2012年第二次临时股东大会审议通过，公司调减了募集资金投资项目，将原料药cGMP生产线建设项目不列入本次非公开发行募集资金投资项目。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

2013年5月16日，经本公司2012年度股东大会决议，变更募集资金投资项目。变更募集资金投资项目情况详见附件2。

五、前次募集资金投资项目已对外转让或置换情况

截止2013年12月31日，公司不存在前次募集资金投资项目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，本公司已按《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》和本公司募集资金使用管理办法的相关规定及时、真实、准确、完整披露募集资金的存放与使用情况。

七、保荐机构对公司年度募集资金存放与使用情况出具的专项核查报告的结论性意见

民生证券股份有限公司针对本公司2013年度募集资金存放与使用情况出具了《关于亚宝药业集团股份有限公司2013年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见》，专项核查意见认为，2013年度，亚宝药业公司能够按照《上海证券交易所股票上市公司募集资金管理办法》和公司《募集资金管理制度》等法规和制度的要求进行募集资金的管理和使用。公司募集资金存放在董事会决定的专项账户集中管理，不存在募集资金违规使用的情况。

附件：

1、募集资金使用情况对照表

2、变更募集资金投资项目情况表

亚宝药业集团股份有限公司董事会

2014年4月24日

附表1:

募集资金使用情况对照表

单位: 万元

募集资金总额				34678		本年度投入募集资金总额				28352			
变更用途的募集资金总额				7139		已累计投入募集资金总额				34678			
变更用途的募集资金总额比例				20.59%									
承诺投资项目	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	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3) = (2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4) = (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	
红花注射液生产全过程质量控制技术研究及产业化应用示范项目	—	8664	8664	8664	8664	8664	0	100	2013年12月	-	-	否	
固体制剂药用塑料瓶cGMP生产线建设项目	固体制剂药用塑料瓶cGMP生产线建设项目	19404	8745	8745	8745	8745	0	100	2013年12月	-	-	是	
	硫辛酸注射液生产线建设项目		7139	7139	7139	7139	0	100	2013年12月	-	-	是	
补充流动资金	—	10130	10130	10130	3804	10130	0	100	2013年7月	-	-	否	
原料药cGMP生产线建设项目	—	8878	0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
合计	—	47076	34678	34678	28352	34678	0	—	—	-	—	—	
未达到计划进度原因(分具体项目)													
项目可行性发生重大变化的情况说明													
募集资金投资项目实施地点变更情况													
募集资金投资项目实施方式调整情况													
募集资金投资项目先期投入及置换情况 以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金共12433万元													
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况													
项目实施出现募集资金结余的金额及原因													
募集资金其他使用情况													

注1: “本年度投入募集资金总额”包括募集资金到账后“本年度投入金额”及实际已置换先期投入金额。

注2: “截至期末承诺投入金额”以最近一次已披露募集资金投资计划为依据确定。

注3: “本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

附表2:

变更募集资金投资项目情况表

变更后的项目	对应的原项目	变更后项目拟投入募集资金总额	截至期末计划累计投资金额(1)	本年度实际投入金额	实际累计投入金额(2)	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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
硫辛酸注射液生产线建设项目	固体制剂药用塑料瓶cGMP生产线建设项目	7139	7139	7139	7139	100	2013年12月			否
合计	—	7139	7139	7139	7139	—	—		—	—
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			<p>根据公司发展规划,并结合现有固体制剂药用塑料瓶市场需求情况,为提高募集资金的使用效率,避免产能及资源的浪费,实现公司效益最大化,经2013年4月24日召开的公司第五届董事会第十二次会议及2013年5月16日召开的公司2012年年度股东大会审议通过,公司将募集资金投资项目固体制剂药用塑料瓶cGMP生产线建设项目投资总额由20479万元调减至10130万元,募集资金投入金额由15883.98万元调减至8745万元;将调减的募集资金7138.98万元变更至硫辛酸注射液生产线建设项目。</p> <p>公司第五届董事会第十二次会议决议公告、《关于变更募集资金投资项目的公告》以及公司2012年年度股东大会决议公告分别刊登于2013年4月26日、2013年5月17日的中国证券报、上海证券报以及上海证券交易所网站上。</p>							
未达到计划进度的情况和原因(分具体项目)										
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明										

注:“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。