



Grant Thornton  
致同

**关于漳州片仔癀药业股份有限公司  
2014 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

关于漳州片仔癀药业股份有限公司 2014 年度募集资金  
存放与使用情况鉴证报告

漳州片仔癀药业股份有限公司 2014 年度募集资金  
存放与实际使用情况的专项报告

1-5

## 关于漳州片仔癀药业股份有限公司 2014 年度募集资金存放与实际使用情况 鉴证报告

致同专字(2015)第 350ZA0127 号

漳州片仔癀药业股份有限公司全体股东:

我们审核了后附的漳州片仔癀药业股份有限公司(以下简称片仔癀公司)《2014 年度募集资金存放与实际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《2014 年度募集资金存放与实际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片仔癀公司董事会的责任, 我们的责任是在实施审核工作的基础上对片仔癀公司董事会编制的《2014 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》发表意见。

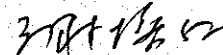
我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定计划和实施审核工作, 以合理确信上述《2014 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》不存在重大错报。在审核工作中, 我们结合片仔癀公司实际情况, 实施了包括核查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信, 我们的审核工作为发表鉴证意见提供了合理的基础。

经审核, 我们认为, 片仔癀公司董事会编制的《2014 年度募集资金存放与实际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。

本鉴证报告仅供片仔癀公司披露年度报告时使用, 不得用作任何其他用途。

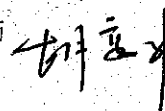


中国注册会计师





中国注册会计师





中国·北京

二〇一五年四月十六日

**漳州片仔癀药业股份有限公司**  
**2014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2014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〔2013〕726号文核准，并经上海证券交易所同意，本公司由主承销商兴业证券股份有限公司通过上海证券交易所系统于2013年6月21日至2013年6月27日采用全部向股权登记日登记在册的全体股东网上定价配股方式，向股权登记日登记在册的全体股东发行了普通股（A股）股票20,884,589股，发行价为每股人民币37.14元，本公司共募集资金775,653,635.46元，扣除承销费和未付保荐费20,115,687.25元后的募集资金为人民币755,537,948.21元，已由主承销商兴业证券股份有限公司于2013年7月1日汇入本公司银行账户内，其中：缴存在兴业银行漳州芗城支行开设的161040100100183928账号610,000,000.00元；缴存在中国建设银行漳州东城支行开设的35001668107052514883账号145,537,948.21元，另扣减审计费、律师费、法定信息披露费等其他发行费用3,642,787.20元后，本公司本次募集资金净额为人民币751,895,161.01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）“致同验字（2013）第350ZA0176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2013年12月31日，本公司募集资金累计投入163,882,489.10元。

## 2、本年度使用金额及当前余额

2014年度，本公司募集资金使用情况为：

以募集资金直接投入片仔癀产业园一片仔癀系列药品、保健品等生产基地建设项目5,027,182.45元、投入补充流动资金项目18,348,775.00元。截至2014年12月31日，本公司募集资金累计投入募投项目187,258,446.55元。

截至2014年12月31日，募集资金累计投入187,258,446.55元，尚未使用的金额为564,636,714.46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《漳州片仔癀药业股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称管理办法）。该管理办法于2013年4月25日经本公司董事会第四届第三十六次会议审议通过。

根据管理办法并结合经营需要，本公司从2013年7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、保荐机构签订了《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2014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2014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
兴业银行漳州芗城支行营业部	161040100100183928	活期账户	16,785,990.99

开户银行	银行账号	账户类别	存储余额
兴业银行漳州芗城支行营业部	161040100200215732	一年定期存款	60,000,000.00
兴业银行漳州芗城支行营业部	161040100200210834	一年定期存款	100,000,000.00
兴业银行漳州芗城支行营业部	161040100200219666	两年定期存款	100,000,000.00
兴业银行漳州芗城支行营业部	161040100200201152	两年定期存款	300,000,000.00
建设银行漳州东城支行会计储蓄部	35001668107052514883	活期账户	15,422.46
合 计			<b>576,801,413.45</b>

上述存款余额中，已计入募集资金专户利息收入852.50万元（其中2014年度利息收入594.62万元），已扣除手续费0.30万元（其中2014年度手续费0.09万元），尚未从募集资金专户置换的募投项目投入零元；另外，如本专项报告一（一）中所述本次募集发生审计费、律师费、法定信息披露费等其他发行费用3,642,787.20元已由本公司另行以自有资金支付，尚待从募集资金专户中转出。

### 三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）本年度募集资金实际使用情况详见附件：募集资金使用情况对照表。

（二）用闲置募集资金转为定期存款方式存放情况

本公司2013年第四届董事会第三十九次董事会会议审议通过了《关于将部分闲置募集资金转为定期存款方式存放的议案》，同意公司将不超过5.6亿元（含本数）的暂时闲置募集资金转为定期存款存放，剩余部分仍留存于募集资金专户。保荐机构兴业证券股份有限公司出具《兴业证券股份有限公司关于漳州片仔癀药业股份有限公司将部分闲置募集资金转为定期存款方式存放的核查意见》对本次将闲置募集资金转为定期存款方式存放无异议。截至2014年12月31日，本公司闲置募集资金转为定期存款本金余额为560,000,000.00元。

(三) 本公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

#### 四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本公司募集资金实际投资项目未发生变更。

#### 五、前次募集资金投资项目已对外转让或置换情况

本公司不存在前次募集资金投资项目已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

2014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。

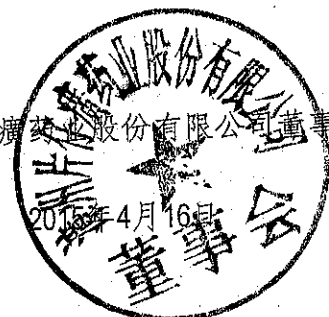
#### 七、保荐机构专项核查报告结论性意见

2015年4月16日，兴业证券股份有限公司针对本公司2014年度募集资金存放与使用情况出具了《兴业证券股份有限公司关于漳州片仔癀药业股份有限公司2014年度募集资金存放及使用情况的核查意见》，专项核查报告认为，本公司2014年度募集资金的存放及使用符合《证券发行上市保荐业务管理办法》、《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》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》等法律法规及规范性文件的规定，对募集资金进行了专户存储及专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，募集资金存放及使用情况合法合规。

附件：

募集资金使用情况对照表

漳州片仔癀药业股份有限公司董事会



2014年度募集资金使用情况对照表

募集资金总额		751,895,161.01		本年度投入募集资金总额		23,375,957.45						
变更用途的募集资金总额		无		已累计投入募集资金总额		187,258,446.55						
变更用途的募集资金总额比例		无										
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
片仔癀产业园—片仔癀系列药品、保健品等生产基地建设项目	否	61,000万元	未调整	未承诺	5,027,182.45	41,268,257.95	-	-	-	项目未完成, 尚未产生效益	-	否
补充流动资金	否	17,000万元	未调整	未承诺	18,348,775.00	145,990,188.60	-	-	-	无法预计	-	否
合计	--	78,000万元	-	-	23,375,957.45	187,258,446.55	-	-	-	-	-	-
募投项目实际投资进度与投资计划存在差异的原因												
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 2013年8月, 本公司根据致同会计师事务所(特殊普通合伙)出具的致同专字(2013)第350ZC1744号《鉴证报告》, 对募集资金到位前以自筹资金投入募集资金投资项目的34,246,936.50元进行了置换。												
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况												
用闲置募集资金投资产品情况												
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 本公司将不超过5.6亿元(含本数)的暂时闲置募集资金转为定期存款存放, 剩余部分仍留存于募集资金专用帐户												