

关于漳州片仔癀药业股份有限公司
以自筹资金预先投入募集资金
投资项目情况鉴证报告

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

防伪码：

报备号码：5AE29774B0203224

报告文号：致同专字（213）第350ZC1744号

报告日期：2013年08月23日

报备时间：2013年08月23日 09:55:13

签字注师：谢培仁，胡高升

漳州片仔癀药业股份有限公司

专项审计报告

事务所名称：致同会计师事务所（特殊普通合伙）厦门分所

事务所电话：0592-2218833

传 真：0592-2217555

通 信 地 址：厦门火炬高新区厦门软件园创新大厦A区12-15楼

如对上述报备资料有疑问的，请与福建省注册会计师协会联系

防伪查询：<http://ywbb.fjicpa.org.cn/index.aspx>

注协电话：0591-87097005

目 录

以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况鉴证报告

公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项说明

1-2

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 350ZC1744 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（以下简称片仔癀药业公司）截至 2013 年 7 月 31 日《以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项说明》。按照上海证券交易所《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》的要求编制《以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项说明》，并保证其内容真实、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药业公司董事会的责任，我们的责任是在实施审核的基础上对片仔癀药业公司董事会编制的《以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项说明》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《以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项说明》不存在重大错报。在审核工作中，我们结合片仔癀药业公司实际情况，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，片仔癀药业公司董事会编制的截至 2013 年 7 月 31 日的《以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项说明》中的披露与实际情况相符。

本报告仅供片仔癀药业公司用于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金之目的，不适用于其他任何目的。

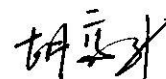
致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师





中国注册会计师





二〇一三年八月二十三日



漳州片仔癀药业股份有限公司董事会关于以自筹资金 预先投入募集资金投资项目情况的专项说明

一、 募集资金的数额和到位时间

本公司经中国证券监督管理委员会《关于核准漳州片仔癀药业股份有限公司配股的批复》（证监许可（2013）726号）文核准，并经上海证券交易所同意，由主承销商兴业证券股份有限公司采用网上定价配股方式发行人民币普通股(A股)20,884,589股,每股发行价格为37.14元,募集资金总额为人民币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。上述募集资金到位情况业经致同会计师事务所(特殊普通合伙)验证,并出具致同验字【2013】第350ZA0176号《验资报告》。

二、 配股说明书中对募集资金投向承诺情况

根据本公司《配股说明书》披露,本次募集资金投向如下:

金额单位:人民币万元

项目名称	募集资金使用计划			
	募集资金承诺投资总额	固定资产投资	土地费用	流动资金
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	61,000.00	41,659.19	4,500.00	5,552.02
补充流动资金	17,000.00	-	-	17,000.00
合计	78,000.00	41,659.19	4,500.00	22,552.02

三、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至 2013 年 7 月 31 日，本公司已以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为 3,424.69 万元，具体投资情况如下：

金额单位：人民币元

项目名称	自筹资金预先投入	实际投入时间
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	34,246,936.50	2012 年 7 月至 2013 年 7 月
合 计	34,246,936.50	-

上述募集资金投资项目已经国家和地方有权审批机关备案。

四、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况与配股说明书承诺情况比较

金额单位：人民币万元

项目名称	募集资金承诺投资总额	自筹资金预先投入	差异说明
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	61,000.00	3,424.69	截止置换日项目尚未完成，后续还需使用募集资金继续投入
合 计	61,000.00	3,424.69	

漳州片仔癀药业股份有限公司董事会

