

广西柳州医药股份有限公司
2015 年度募集资金存放与使用情况
专项审核报告

勤信签字【2016】第 1013 号

目 录

<u>内 容</u>	<u>页 次</u>
专项审核报告	1-2
附件： 广西柳州医药股份有限公司董事会关于 2015 年度募集资金存放与使用情况的专项报告	3-5

中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)

地址：北京西直门外大街 110 号中糖大厦 11 层

电话：(86-10) 68360123

传真：(86-10) 68360123-3000

邮编：100044

2015 年度募集资金存放与使用情况专项审核报告

勤信鉴字【2016】第 1013 号

广西柳州医药股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审核了后附的广西柳州医药股份有限公司（以下简称“贵公司”）董事会编制的《关于 2015 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供贵公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为贵公司 2015 年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

二、企业的责任

按照上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》等有关规定编制《关于 2015 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》，并保证其内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏是贵公司董事会的责任。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核工作的基础上对贵公司董事会编制的《关于 2015 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》发表鉴证意见。

四、工作概述

我们按照《中国注册会计师鉴证业务基本准则》和《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》的规定执行了鉴证业务。上述准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审核工作以对募集资金年度存放和使用情况的专项说明是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、核查会计记录等我们认为必要的程序，并根据所取得的材料做出职业判断。



我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为，贵公司编制的《关于 2015 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》已按照上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》等有关规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2015 年度募集资金存放与使用的实际情况。

中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）

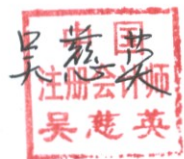


二〇一六年三月二十八日

中国注册会计师：



中国注册会计师：





广西柳州医药股份有限公司

关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

根据《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》、《公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告（格式指引）》和《广西柳州医药股份有限公司募集资金管理制度》规定，对公司募集资金的存放与实际使用情况报告如下：

一、募集资金基本情况

1、实际募集资金金额及募集资金到位时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准广西柳州医药股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2014]1187号）核准，公司向社会公开发行人民币普通股不超过30,000,000.00股，其中公司股东可公开发售股份不超过5,625,000.00股。实际发行人民币普通股28,125,000.00股，其中公开发行新股为22,500,000.00股，股东公开发售股份为5,625,000.00股，发行价为每股人民币26.22元。本次募集资金总额为589,950,000.00元，扣减承销费、保荐费等发行费用人民币58,611,300.00元，募集资金净额为人民币531,338,700.00元。上述募集资金于2014年11月27日全部到位，已经中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的勤信验字【2014】第1042号《验资报告》验证确认。

2、2015年使用金额及当前余额

单位：人民币元

序号	项目	金额
一	到位的募集资金金额	531,338,700.00
二	期初累计已使用募集资金金额	202,610,000.00
三	期初累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额	212,230.07
四	期初募集资金余额	328,940,930.07
五	本期募集资金使用情况	262,112,441.43
1	现代物流配送中心工程项目	116,422,441.43
2	连锁药店扩展业务项目	51,300,000.00
3	补充营运资金和偿还银行贷款项目	94,390,000.00
六	本期收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额	575,792.72
七	募集资金期末余额	67,404,281.36



2015 年实际使用募集资金 262, 112, 441. 43 元， 2015 年收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 575, 792. 72 元；累计已使用募集资金 464, 722, 441. 43 元，累计收到银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 788, 022. 79 元。

截止 2015 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 67, 404, 281. 36 元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。

二、募集资金管理情况

公司《募集资金管理制度》，对募集资金的存放、使用及使用情况的监督等方面均作出了具体明确的规定。公司严格按照《募集资金管理制度》的规定管理募集资金，募集资金的存放、使用、管理均不存在违反《募集资金管理制度》规定的情形。公司、柳州桂中大药房连锁有限责任公司、保荐机构国都证券有限责任公司、交通银行股份有限公司柳州分行签署了《募集资金专户存储四方监管协议》，并严格遵照执行。该协议与《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在差异。

报告期内，公司募集资金的使用严格按照中国证监会、上海证券交易所有关募集资金使用的规定和公司《募集资金管理制度》执行，《募集资金专户存储四方监管协议》按约履行，协议各方均按照《募集资金专户存储四方监管协议》履行了相关职责。

截止 2015 年 12 月 31 日，募集资金存储情况如下：（单位：人民币元）

户名	开户银行	账号	账户余额
广西柳州医药股份有限公司	工商银行柳州龙城支行	2105403029300035346	6,909,793.55
	交通银行三中支行	452060201018160072058	380,243.48
	上海浦东银行柳州分行营业部	55010154700006181	113,716.50
柳州桂中大药房连锁有限责任公司	交通银行三中支行	452060201018160073108	527.83
合计			7,404,281.36

三、募集资金的实际使用情况

1、募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况

公司严格按照《募集资金管理制度》使用募集资金，截至 2015 年 12 月 31 日募集资金实际使用情况详见附表 1《募集资金使用情况对照表》。

2、募集资金投资项目先期投入及置换情况

2015 年 3 月 13 日，公司召开第二届董事会第九次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金 15, 247. 71 万元。

前次募集资金投资项目先期投入自筹资金 15, 247. 71 万元，公司将募集资金 15, 247. 71 万元置换先期投入自筹资金 15, 247. 71 万元。

3、闲置募集资金情况说明

公司于 2015 年 3 月 13 日召开了第二届董事会第九次会议，审议通过了《关于以闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金 6, 000. 00 万元暂时补充流动资金，使用期限自补充流动资金实际划拨之日起不超过 12 个月。



四、变更募集资金项目的资金使用情况

本报告期，公司未发生变更募集资金项目的资金使用情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司 2015 年度已按上海证券交易所颁布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》及公司《募集资金管理办法》的相关规定及时、真实、准确、完整的披露了募集资金存放及使用情况。

广西柳州医药股份有限公司董事会

二〇一六年三月二十八日



附表1：募集资金使用情况对照表

会计期间：2015年度		募集金额		53,133.87		本年度投入募集资金总额		26,211.24			
变更用途的募集资金总额		募集金额		53,133.87		已累积投入募集资金总额		46,472.24			
变更用途的募集资金总额比例		募集金额		53,133.87		已累积投入募集资金总额		46,472.24			
承诺投资项目	已变更项目，含部分变更（如有）	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)	截至期末投入进度(%)=(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
现代物流配送中心工程项目	否	18,303.87	18,303.87	18,303.87	11,642.24	11,642.24	100.00	2015/6/30		是	否
连锁药店扩展业务项目	否	5,130.00	5,130.00	5,130.00	5,130.00	5,130.00	100.00	2015/12/31	271.04	是	否
补充营运资金和偿还银行贷款项目	否	29,700.00	29,700.00	29,700.00	9,439.00	29,700.00	100.00	不适用	1,451.94	是	否
合计		53,133.87	53,133.87	53,133.87	26,211.24	46,472.24					
未达到计划进度原因（分具体募投项目）											
1. 现代物流配送中心工程项目，公司已以自有资金预先投入，但受募集资金到位时间、征地搬迁、道路贯通、排水工程、供电工程、通信网络工程以及雨季影响，导致施工进度延迟。 2. 连锁药店扩展业务项目，公司已以自有资金预先投入，但受募集资金到位时间、新版《药品经营质量管理规范》影响，项目整体进度延迟。											
项目可行性发生重大变化的情况说明											
无											
募集资金投资项目先期投入及置换情况											
2015年3月13日，公司召开第二届董事会第九次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金15,247.71万元。前次募集资金投资项目先期投入自筹资金15,247.71万元，公司将募集资金15,247.71万元置换先期投入自筹资金15,247.71万元。											
闲置募集资金暂时补充流动资金情况											
公司于2015年3月13日召开了第二届董事会第九次会议，审议通过了《关于以闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金6,000.00万元暂时补充流动资金，使用期限自补充流动资金实际划拨之日起不超过12个月。											
募集资金结余的金额及形成原因											
无											
募集资金其他使用情况											
无											

注：现代物流配送中心工程项目效益说明：1、该项目整体上实质成为成本中心，通过提升公司的仓储规模、物流配送能力与配送效率，为医药批发和零售的主营业务开展提供有效保障和支撑，进而带来发行人收入和利润规模的增长；截至2015年6月30日，该项目已达到预定可使用状态并转入固定资产。2、根据首次公开发行股票募集资金使用情况专项报告，项目投产后，第1年负荷运营45%，第2年负荷运营60%，第3年负荷运营80%，第4年开始达产，达到满负荷运营。项目达产当年预计发行物流配能力（营业收入）达68亿元，利润总额2.18亿元，净利润1.63亿元。2014年度及2015年，发行人（合并报表口径）实现的营业收入65.08亿元分别为56.55亿元、65.01亿元，净利润分别为1.77亿元和为2.26亿元，与该项目承诺经济效益比较，发行人在该项目完全达产前已基本实现项目预测效益，且该项目能为发行人未来主营业务发展提供进一步保障和支撑。

